

LANGHUS MENIGHETS RÅD

ÅRSREGNSKAP 2023



INNHALDSFORTEGNELSE

- **Driftsregnskap**
- **Balanse**
- **Detaljert balanse**
- **Note:**
 - 0. Regnskapsprinsipper**
 - 1. Endring i fond**
- **Vedlegg: detaljert driftsregnskap**

LANGHUS MENIGHETSRAAD-2023
Økonomiske oversikter - Drift

	Note	Regnskap 2023	Reg. budsjett 2023	Oppr. budsjett 2023	Regnskap 2022
Inntekter					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		45 730	41 900	63 500	83 350
Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
Refusjoner/overføringer		74 765	27 000	-	23 119
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Statlige tilskudd		-	-	-	-
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		-	-	-	-
Tilskudd fra soknets organer		-	40 000	46 500	53 125
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		359 392	324 000	310 700	309 501
Sum driftsinntekter		479 887	432 900	420 700	469 095
Utgifter					
Lønn og sosiale utgifter		-	-	-	-
Kjøp av varer og tjenester		306 682	330 400	307 700	195 533
Refusjoner/overføringer		236 297	226 500	220 000	320 401
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Tilskudd og gaver		119 816	90 000	60 000	77 963
Sum driftsutgifter:		662 795	646 900	587 700	593 896
Brutto driftsresultat:		-182 909	-214 000	-167 000	-124 802
Renteinntekter og utbytte		103 353	90 000	55 000	60 290
Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	-
Avdrag på lån		-	-	-	-
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
Netto finansinntekter/-utgifter		103 353	90 000	55 000	60 290
Avskrivninger		-	-	-	-
Motpost avskrivninger		-	-	-	-
Netto driftsresultat		-79 556	-124 000	-112 000	-64 511
Interne finansieringstransaksjoner:					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)		-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	1	61 692	100 000	88 000	89 416
Bruk av bundne fond		17 864	24 000	24 000	-
Sum bruk av avsetninger		79 556	124 000	112 000	89 416
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond		-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	1	-	-	-	24 905
Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
Sum avsetninger		-	-	-	24 905
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)		0	-	-	-
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)		-	-	-	-

LANGHUS MENIGHETS RÅD-2023
Økonomiske oversikter - Balanse

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER:			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg		-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
Utlån		-	-
Aksjer og andeler		-	-
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		34 766	23 117
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Kasse, bankinnskudd		2 186 102	2 373 275
SUM EIENDELER:		2 220 868	2 396 392
EGENKAPITAL OG GJELD:			
Egenkapital			
Disposisjonsfond	1	2 132 677	2 194 369
Bundne driftsfond	1	7 041	24 905
Ubundne investeringsfond		-	-
Bundne investeringsfond		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)		-	-
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)		-	-
Udisponert i inv.regnskapet		-	-
Udekket i inv.regnskapet		-	-
Kapitalkonto		-	-
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Sertifikatlån		-	-
Andre lån		-	-
Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld		81 150	177 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:		2 220 868	2 396 392

LANGHUS MENIGHETS RÅD-2023**Økonomiske oversikter - Detaljert balanse**

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER:			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg		-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
Utlån		-	-
Aksjer og andeler		-	-
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		34 766	23 117
213640800 Oppgjørskonto momskompensasjon		34 766	23 117
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Kasse, bankinnskudd		2 186 102	2 373 275
210320001 Driftskonto 1644.05.99854		2 186 102	2 373 275
SUM EIENDELER:		2 220 868	2 396 392
EGENKAPITAL OG GJELD:			
Egenkapital			
Disposisjonsfond	1	2 132 677	2 194 369
256080001 Disposisjonsfond Langhus mr		1 872 102	1 933 794
256080009 Disposisjonsfond diakoni		260 575	260 575
Bundne driftsfond		7 041	24 905
251080001 Fond oppussing av ungdomsrommet	1	7 041	24 905
Ubundne investeringsfond		-	-
Bundne investeringsfond		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)		-	-
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)		-	-
Udisponert i inv.regnskapet		-	-
Udekket i inv.regnskapet		-	-
Kapitalkonto		-	-
Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld		81 150	177 118
232200010 Leverandørgjeld		81 150	177 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:		2 220 868	2 396 392

LANGHUS MENIGHETSRAAD-2023

Note 0

Regnskapsprinsipper

Langhus menighetsråd sitt regnskap er utarbeidet og avsluttet i henhold til forskrift om økonomiforvaltning for kirkelige fellesråd og menighetsråd og god kommunal regnskapskikk.

Regnskapet er finansielt orientert, det vil si at regnskapet skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i løpet av året og anvendelsen av disse. Hovedregel er at alle inntekter og utgifter bokføres når de er kjent etter anordningsprinsippet. Utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført etter bruttoprinsippet.

Note 1

Note spesifikasjon av endring i fond

Disposisjonsfond

Disposisjonsfond	2023	2022
Inngående balanse 1.1	2 194 369	2 283 785
540 Avsetning til disposisjonsfond	0	0
940 Bruk av disposisjonsfond	-100 000	-89 416
940 Strykning Bruk av disposisjonsfond	38 308	
Utgående balanse 31.12	2 132 677	2 194 369

Det har blitt foretatt en strykning på kr 38 308 av vedtatt bruk av ubundet fond på kr100 000 i hht Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke, §17.

Bundne driftsfond	2023	2022
Inngående balanse 1.1	24 905	0
550 Avsetning til bundne fond		24 905
950 Bruk av bundne fond	-17 864	0
Utgående balanse 31.12	7 041	24 905

LANGHUS MENIGHETSRAAD-2023

Detaljert driftsregnskap

	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
Ansvar: 100 Menighetsråd				
11000 Kontormateriell	96	500	1 000	-
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	26 349	30 000	15 000	12 020
11200 Annet forbruksmateriell	3 067	4 000	6 000	7 571
11204 Påkjønnelser, gaver	5 107	5 000	6 000	11 878
11205 Kjøp av mat med moms	14 705	15 000	20 000	18 346
11206 Kjøp av mat uten moms	12 449	6 000	7 000	3 355
11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	13 654	11 000	11 000	9 632
11301 Vipps gebyr offer	1 855	2 000	2 000	1 209
11400 Annonser	11 478	30 000	30 000	25 750
11900 Leie av lokaler og grunn	5 100	6 000	6 000	4 080
11950 Kommunale avgifter og gebyrer	501	-	500	74
12000 Inventar og utstyr	17 687	23 000	15 000	-
12500 Materialer til vedlikehold	-	-	15 000	14 608
13400 Refusjon til fellesråd	201 532	200 000	200 000	287 282
14290 Merverdiavgift	13 919	15 000	-	16 309
14650 Overføring av ofringer/innsamlede midler til andre	119 816	90 000	60 000	75 963
15500 Avsetning til bundne fond	-	-	-	24 905
Sum utgifter	447 315	437 500	394 500	512 982
16100 Betaling fra deltakere	- 4 050	- 3 000	- 3 000	- 2 960
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	-	-	- 29 421
17290 Kompensasjon mva	- 13 919	- 15 000	-	- 16 309
17400 Refusjon fra fellesråd	- 40 000	-	-	-
18400 Tilskudd fra fellesråd	-	- 40 000	- 46 500	- 53 125
18600 Offer/innsamlet til egen virksomhet	- 30 270	- 31 000	- 60 000	- 56 797
18650 Offer/innsamlet til annen virksomhet(ekst.offer)	- 121 671	- 95 000	- 60 000	- 77 165
18700 Tilskudd/gaver fra andre	- 82 420	- 90 000	- 90 000	- 58 429
18701 Givertjeneste (Tilskudd/Gaver fra andre)	- 83 501	- 75 000	- 100 000	- 89 650
19000 Renteinntekter	- 103 353	- 90 000	- 55 000	- 60 290
19400 Bruk av ubundne fond	- 61 692	- 100 000	- 88 000	- 89 416
Sum inntekter	- 540 876	- 539 000	- 502 500	- 533 562
Sum ansvar: 100 Menighetsråd	- 93 562	- 101 500	- 108 000	- 20 580
Ansvar: 200 Barnearbeid				
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	7 682	5 500	2 000	-
11200 Annet forbruksmateriell	4 518	5 500	1 500	328
11205 Kjøp av mat med moms	23 913	22 000	18 500	10 364
11206 Kjøp av mat uten moms	86	-	-	-
14290 Merverdiavgift	5 249	5 000	-	1 630
Sum utgifter	41 448	38 000	22 000	12 322
16100 Betaling fra deltakere	- 12 330	- 10 100	- 1 000	- 2 000
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	- 5 000	- 5 000	- 3 015
17290 Kompensasjon mva	- 5 249	- 5 000	-	- 1 630
Sum inntekter	- 17 579	- 20 100	- 6 000	- 6 645
Sum ansvar: 200 Barnearbeid	23 869	17 900	16 000	5 677

Ansvar: 300 Ungdomsarbeid

11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	3 121	-	-	-
11200 Annet forbruksmateriell	782	500	500	-
11205 Kjøp av mat med moms	-	2 000	2 000	-
12000 Inventar og utstyr	33 975	37 500	24 500	-
14290 Merverdiavgift	8 879	6 500	-	-
Sum utgifter	46 757	46 500	27 000	-
16100 Betaling fra deltakere	- 3 000	-	-	-
17290 Kompensasjon mva	- 8 879	- 7 000	-	-
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-	- 25 000
19500 Bruk av bundne fond	- 17 864	- 24 000	- 24 000	-
Sum inntekter	- 29 743	- 31 000	- 24 000	- 25 000
Sum ansvar: 300 Ungdomsarbeid	17 014	15 500	3 000	- 25 000

Ansvar: 400 Voksenarbeid

11000 Kontormateriell	-	-	-	383
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	288	-	-	-
11200 Annet forbruksmateriell	3	-	-	2
11205 Kjøp av mat med moms	412	-	-	144
11206 Kjøp av mat uten moms	268	3 000	3 000	473
13400 Refusjon til fellesråd	-	-	20 000	10 000
14290 Merverdiavgift	72	-	-	118
Sum utgifter	1 043	3 000	23 000	11 120
16100 Betaling fra deltakere	- 6 200	- 6 000	- 10 000	- 9 470
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	-	-	410
17290 Kompensasjon mva	- 72	-	-	118
18700 Tilskudd/gaver fra andre	- 7 830	-	-	-
Sum inntekter	- 14 102	- 6 000	- 10 000	- 9 998
Sum ansvar: 400 Voksenarbeid	- 13 060	- 3 000	13 000	1 122

Ansvar: 500 Diakonalt arbeid

11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	24 492	26 500	32 000	4 999
11200 Annet forbruksmateriell	1 064	1 900	1 200	141
11204 Påkjønnelser, gaver	9 435	3 000	3 000	1 644
11205 Kjøp av mat med moms	20 342	19 000	11 000	8 252
11206 Kjøp av mat uten moms	884	-	-	-
11209 Velferdstiltak	-	500	10 000	3 000
11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	-	1 000	1 000	828
11301 Vipps gebyr offer	-	-	-	39
11500 Opplæring og kurs	-	-	-	7 484
11550 Reiseutgifter- opplæring (ikke oppg.pl)	895	-	-	-
11650 Andre oppl.pl godtgjørelser-enkeltmannsforetak	6 000	8 000	8 000	13 806
11700 Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter	-	-	-	221
11951 Datalisenser	-	-	1 000	500
14290 Merverdiavgift	6 176	-	-	4 862
Sum utgifter	69 288	59 900	67 200	45 776

