

# DRIFTSREGNSKAP

## Simensbråten-Ekeberg Seniorcenter

	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinn. budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		432 308	579 000	579 000	430 804
Refusjoner/Overføringer	3	122 510	35 000	35 000	52 838
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen komrr	2	2 488 925	2 600 000	2 600 000	2 446 142
Tilskudd fra fellesråd /menighetsråd		-	-	-	-
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		285 531	200 000	200 000	188 215
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>		<b>3 329 273</b>	<b>3 414 000</b>	<b>3 414 000</b>	<b>3 117 998</b>
Lønn og sosiale utgifter	4	2 100 966	2 106 000	2 106 000	1 918 739
Kjøp av varer og tjenester	12	1 190 708	1 385 000	1 385 000	1 090 443
Refusjoner/Overføringer, Merverdiavgift	3	50 074	35 000	35 000	36 358
<b>SUM DRIFTSKOSTANDER</b>		<b>3 341 747</b>	<b>3 526 000</b>	<b>3 526 000</b>	<b>3 045 539</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-12 474</b>	<b>-112 000</b>	<b>-112 000</b>	<b>72 459</b>
<b>Finnansinntekter og kostnader</b>					
Renteinntekt og utbytte		295	4 541	4 541	3 396
Renteutgifter og låneomkostninger		-	-	-	-
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>295</b>	<b>4 541</b>	<b>4 541</b>	<b>3 396</b>
Avskrivninger		-	-	-	-
Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-12 179</b>	<b>-107 459</b>	<b>-107 459</b>	<b>75 855</b>
<b>INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	10	75 855	75 855	75 855	-
Bruk av disposisjonsfond	7	-	31 604	31 604	-
Bruk av bundne fond		-	-	-	-
<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER</b>		<b>75 855</b>	<b>107 459</b>	<b>107 459</b>	<b>-</b>
Avsatt til dekning fra tidl. år (underskudd)		-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond		-	-	-	-
Avsatt til bundne fond		-	-	-	-
<b>SUM AVSETNINGER</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	63 676	-	-	75 855
Regnskapsmessig merforbruk		-	-	-	-

# BALANSE

pr. 31.12.

## Simensbråten-Ekeberg Seniorsenter

EIENDELER	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	1 000	1 000
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kortsiktige omløpsmidler	3	94 557	83 366
<b>Sum fordringer</b>		<b>94 557</b>	<b>83 366</b>
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>	9	<b>1 543 644</b>	<b>1 480 582</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 638 201</b>	<b>1 563 947</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b><u>1 639 201</u></b>	<b><u>1 564 947</u></b>

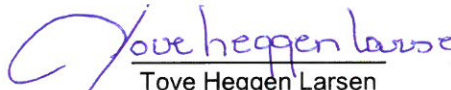
# BALANSE

pr. 31.12.

## Simensbråten-Ekeberg Seniorsenter

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
Disposisjonsfond	7	1 059 028	1 059 028
Bundne fond	7	125 000	125 000
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	63 676	75 855
Regnskapsmessig merforbruk		-	-
Kapitalkonto	8	1 000	1 000
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	10	<b>1 248 704</b>	<b>1 260 883</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld	9	390 497	304 065
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>390 497</b>	<b>304 065</b>
<b>SUM GJELD</b>	6	<b>390 497</b>	<b>304 065</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b><u>1 639 201</u></b>	<b><u>1 564 947</u></b>

Oslo, 27/4.2022

  
Tove Heggen Larsen  
Styreleder

  
Torunn Leiknes  
Daglig leder

# Simensbråten-Ekeberg Seniorsenter

## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

<b>Note</b>	<b>1</b>	<b>Regnskapsprinsipper</b>
-------------	----------	----------------------------

### Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Soknets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke fastsatt av Barne- og familiedepartementet 8. desember 2020, og god kommunal regnskapsskikk.

De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter føres etter bruttoprinsippet, samt etter det såkalte anordningsprinsippet som vil si at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid. Se for øvrig egen note om anleggsmidler.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Budsjett

Budsjett er ikke regulert/justert i løpet av 2021, så kolonne for opprinnelig- og regulert budsjett viser samme tall.

### Informasjon om hovedenhet

Simensbråten-Ekeberg Seniorsenter er en del av virksomheten til Bekkelaget og Ormøy sokn (org.nr. 971 282 231), og er registrert som underenhet/virksomhet med org.nr. 973 475 169 i Enhetsregisteret.

<b>Note</b>	<b>2</b>	<b>Kommunens tilskudd</b>	
		2021	2020
Driftstilskudd		2 458 385	2 311 142
Tilskudd for transport, frivillighetsmidler m.m.		30 540	135 000
<b>Sum tilskudd</b>		<b>2 488 925</b>	<b>2 446 142</b>

I 2021 er tilskudd til transport inkludert i driftstilskuddet.

<b>Note</b>	<b>3</b>	<b>Vesentlige regnskapsposter</b>	
		2021	2020
Merverdiavgiftskompensasjon		50 074	36 358

<b>Note</b>	<b>4</b>	<b>Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv</b>	
Lønnskostnader består av følgende poster		2021	2020
Lønninger		1 541 132	1 436 925
Arbeidsgiveravgift		255 565	224 363
Pensjonskostnader		299 587	252 831
Andre ytelser		4 681	4 620
<b>Sum lønnskostnader</b>		<b>2 100 966</b>	<b>1 918 739</b>

Seniorsenteret er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Pensjonsordningen tilfredsstiller kravene i denne loven. KLP, Kommunal Landspensjonskasse er pensjonsleverandør.

Note	5	Driftsmidler	
		Transportmiddel	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		254 000	254 000
Årets tilgang		-	-
Årets avgang		-	-
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>		<b>254 000</b>	<b>254 000</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		253 000	253 000
<b>Balansført verdi pr 31.12.</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>

Årets avskrivninger	-	-
---------------------	---	---

Note	6	Vesentlige forpliktelser og lån
------	---	---------------------------------

Simensbråten-Ekeberg Seniorsenter har ingen vesentlige forpliktelser som ikke fremgår av regnskapet.

Note	7	Avsetninger og bruk av avsetninger			
		2020	Tilført	Anvendt	2021
Disposisjonsfond		1 059 028	-	-	1 059 028
<b>Beholdning 31.12.</b>		<b>1 059 028</b>	-	-	<b>1 059 028</b>

Bundne fond	2020	Tilført	Anvendt	2021
Bundet driftsfond - Aktivitetsfond 2018	125 000	-	-	125 000
<b>Beholdning 31.12.</b>	<b>125 000</b>	-	-	<b>125 000</b>

Bruk av disposisjonsfond er i utgangspunktet budsjettert med kr. 31 604, men dette er strøket for redusere mindreforbruk så mye som mulig, jfr. strykingsbestemmelsene i Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke § 17 tredje ledd.

Note	8	Kapitalkonto	
		2021	2020
Balanse 01.01.		1 000	1 000
Ordinære avskrivninger driftsmidler		-	-
<b>Sum</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>

Note	9	Bundne midler	
Innestående på bankkonto for skattetrekk pr 31.12.			134 047
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde			61 750

Note	10	Egenkapital				
		Disp.-fond	Bundne driftsfond	Mer-/mindreforbruk	Kapitalkonto	Egenkapital
Beholdn 01.01.		1 059 028	125 000	75 855	1 000	1 260 883
Årets endringer		-	-	-75 855	-	-75 855
Årets mindreforbruk		-	-	63 676	-	63 676
<b>Beholdn. pr 31.12.</b>		<b>1 059 028</b>	<b>125 000</b>	<b>63 676</b>	<b>1 000</b>	<b>1 248 704</b>

Note	11	Endring av arbeidskapital		
		Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Sum
Fra balansen		1 563 947	-304 065	1 259 883
Saldo 01.01.		1 638 201	-390 497	1 247 704
<b>Årets endring i balansen</b>		<b>74 253</b>	<b>-86 432</b>	<b>-12 179</b>

Fra bevilgningsregnskapet	Driftsregnskap	Investeringsregnskap	Sum
Sum inntekter	3 329 273	-	3 329 273
Sum utgifter	-3 341 747	-	-3 341 747
Eksterne finanstransaksjoner	295	-	295
<b>Årets endring i bev.regnskapet</b>	<b>-12 179</b>	<b>-</b>	<b>-12 179</b>

Note	12	Husleie / interne overføringer	
		2021	2020
Husleie, kostnadskonto 31900 Husleie, fellesutgifter		521 824	514 215
Husleie, kostnadskonto 33800 Interne overføringer		-	-
<b>Sum</b>		<b>521 824</b>	<b>514 215</b>

Seniorsenteret betaler husleie til Bekkelaget og Ormøy sokns eiendomsforvaltning, som også er registrert som underenhet/virksomhet i Bekkelaget og Ormøy sokn. Dvs. at seniorsenteret og eiendomsforvaltningen er en del av samme juridiske hovedenhet. Leien bokføres på utgiftskonto for husleie i stedet for interne overføringer. Dette er for å synliggjøre overfor tilskuddsgiver (Oslo Kommune) at dette er husleie, ikke andre interne overføringer.