



# Årsregnskap 2020 drift

660 Klemetsrud og Mortensrud sokn - 2020

30.03.2021

**Bruker:** MT557

**Klokken:** 15:23

**Program:**

**Versjon:** 61



# Årsregnskap 2020 drift

660 Klemetsrud og Mortensrud sokn - 2020

30.03.2021

	Regnsk 2020	Reg.bud 2020	Oppr.bud 2020	Regnsk 2019
<b>INNETEKTER</b>				
Brukerbet,salg,avg.og leieinntekter	-297.135,50	-534.700	-534.700	-1.049.789,15
Salg driftsmidler/fast eiendom	0,00	0	0	0,00
Refusjoner/overføringer	-123.591,37	-25.000	-25.000	-119.225,01
Statlige tilskudd	0,00	0	0	0,00
Rammeoverf/tilskudd fra kommunen	0,00	0	0	0,00
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-127.494,00	-128.500	-128.500	-128.985,00
Andre tilskudd, gaver, inns.midler	-762.688,93	-601.300	-601.300	-976.899,90
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-1.310.909,80</b>	<b>-1.289.500</b>	<b>-1.289.500</b>	<b>-2.274.899,06</b>
<b>UTGIFTER</b>				
Lønn og sosiale utgifter	293.643,65	278.500	278.500	287.425,41
Kjøp av varer og tjenester	658.576,22	764.000	764.000	1.156.762,45
Refusjoner/overføringer	527.079,92	305.500	305.500	451.665,44
Tilskudd og gaver	81.043,93	65.000	65.000	121.497,00
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>1.560.343,72</b>	<b>1.413.000</b>	<b>1.413.000</b>	<b>2.017.350,30</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>249.433,92</b>	<b>123.500</b>	<b>123.500</b>	<b>-257.548,76</b>
Renteinntekter og utbytte	-27.434,62	0	0	-16.906,85
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0	0	0,00
Renteutgifter og låneomkostn.	0,00	0	0	0,00
Avdrag på lån	0,00	0	0	0,00
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0,00	0	0	0,00
<b>Netto finansieringsinntekter/-utgifter</b>	<b>-27.434,62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16.906,85</b>
Avskrivninger	0,00	0	0	0,00
Motpost avskrivninger	0,00	0	0	0,00
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>221.999,30</b>	<b>123.500</b>	<b>123.500</b>	<b>-274.455,61</b>
Interne finansieringstransaksjoner				
Bruk av udisponert fra tidl.år	-274.455,61	0	0	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	-36.000	-36.000	-48.715,40
Bruk av bundne fond	-137.500,00	-87.500	-87.500	0,00
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-411.955,61</b>	<b>-123.500</b>	<b>-123.500</b>	<b>-48.715,40</b>
Avsatt til dekn.fra tidl.år	0,00	0	0	48.715,40
Avsatt til disposisjonsfond	274.455,61	0	0	0,00
Avsatt til bundne fond	200.500,00	0	0	0,00
Overf.til investeringsregnskapet	0,00	0	0	0,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>474.955,61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48.715,40</b>
<b>REGNSK.MES. MER-/MINDREFORBRI</b>	<b>284.999,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-274.455,61</b>



# Årsregnskap balanse 31.12.20

660 Klemetsrud og Mortensrud sokn - 2020

30.03.2021

**Bruker:** MT557

**Klokken:** 11:25

**Program:**

**Versjon:** 61



# Årsregnskap balanse 31.12.20

660 Klemetsrud og Mortensrud sokn - 2020

30.03.2021

	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>		
Faste eiendommer og anlegg	0	0
Utstyr, maskiner og transportmidler	0	0
Utlån	0	0
Aksjer og andeler	0	0
<b>Omløpsmidler</b>		
Kortsiktige fordringer	97.008	261.099
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, bankinnskudd	2.599.324	2.761.675
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>2.696.332</b>	<b>3.022.775</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Disposisjonsfond	-1.403.595	-1.129.140
Bundne driftsfond	-1.330.809	-1.267.809
Ubundne investeringsfond	0	0
Bundne investeringsfond	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	-274.456
Regnskapsmessig merforbruk	284.999	0
Udisp. i investeringsregnskapet	0	0
Udekket i investeringsregnskapet	0	0
Kapitalkonto	0	0
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Kassakredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-246.927	-351.370
<b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>	<b>-2.696.332</b>	<b>-3.022.775</b>

# Klemetsrud og Mortensrud

## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

Note	1	Regnskapsprinsipper
------	---	---------------------

### Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Soknets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av Kultur- og kirke departementet 25. september 2003, 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.

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

Det er ikke gjort budsjettregulering i 2020. Kolonne for opprinnelig og regulert budsjett inneholder derfor samme tall.

Note	2	Vesentlige regnskapsposter	
		2020	2019
		66 621	104 238
		66 621	104 238

Note	3	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
		2020	2019
		278 964	286 761
		14 562	82
		118	582
		293 644	287 425

Menigheten har dekket sine pensjonsforpliktelser gjennom medlemsskap i KLP.

<b>Note</b>	<b>4</b>	<b>Vesentlige forpliktelser og lån</b>
-------------	----------	--

Soknet har ingen vesentlige forpliktelser og lån som ikke fremkommer av regnskapet.

<b>Note</b>	<b>5</b>	<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>		
Ubundne driftsfond	2019	Tilført	Anvendt	2020
Disposisjonsfond	1 129 140	274 455		1 403 595
<b>Beholdning 31.12.</b>	<b>1 129 140</b>	<b>274 455</b>	<b>-</b>	<b>1 403 595</b>

Bundne driftsfond	2019	Tilført	Anvendt	2020
Bundet Fond Klementsrud	70 143			70 143
Kirkefond	40 361	20 000		60 361
Fond Menighetssenter/Arv	8 718		-8 718	-
Seniortreff		25 000		25 000
Utsmykning Skrifterom	33 017		-33 017	-
Fond Åndelig Fornyelse	19 009		-19 009	-
Fra Nordstrandshjemmet	572 567		-50 000	522 567
Fond Katarellen	5 189		-5 189	-
Kirke på Bjørndalen	600		-600	-
Fond til Av-Utstyr/CD	2 181		-2 181	-
"PULS"- Ungdomsarbeid	294 289		-294 289	-
Alpha / Menighetsskole	12 802		-12 802	-
Utsmykning Kapell	28 965		-28 965	-
Fond "Hvilepuls"	43 270		-43 270	-
Knøttesang (Frifond fra ACTA)	29 946	33 500		63 446
OBOS Uteareal	26 575			26 575
Miniten	37 778		-37 778	-0
Barnekorene	42 400	27 000	-69 400	-
Gave		50 000		50 000
Babysang		20 000		20 000
Søndagsskolen		8 000		8 000
Konfirmantarbeid		17 000		17 000
Barnefond		107 179		107 179
Ungdomsfond		262 559		262 559
Utstyr- og Utsmykning Fond		78 670		78 670
Voksen Fond		19 311		19 311
<b>Beholdning 31.12.</b>	<b>1 267 809</b>	<b>668 219</b>	<b>-605 218</b>	<b>1 330 810</b>

<b>Note</b>	<b>6</b>	<b>Bundne midler</b>
Innestående på bankkonto for skattetrekk pr 31.12.		29 240
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde		8 926

<b>Note</b>	<b>7</b>	<b>Egenkapital</b>				
	Disp.- fond	Bundne driftsfond	Ubundne inv.fond	Mer-/mindre- forbruk	Kapital- konto	Egenkapital
Beholdn 01.01.	1 129 140	1 267 809		274 456		2 671 405
Årets endringer	274 455,00	63 000		-274 456		62 999
Årets mer-/mindreforbruk				284 999		284 999
<b>Beholdn. pr 31.12.</b>	<b>1 403 595</b>	<b>1 330 809</b>	<b>-</b>	<b>284 999</b>	<b>-</b>	<b>3 019 403</b>

Note	8	Endring av arbeidskapital		
Fra balansen		Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Sum
Saldo 01.01.		3 022 775	-351 370	2 671 405
Saldo 31.12.		2 696 332	-246 927	2 449 405
<b>Årets endring i balansen</b>		<b>-326 443</b>	<b>104 443</b>	<b>-222 000</b>

Fra bevilgningsregnskapet		Driftsregnskap	Investeringsregnskap	Sum
Sum inntekter		1 310 910		1 310 910
Sum utgifter		-1 560 344		-1 560 344
Eksterne finanstransaksjoner		27 435		27 435
<b>Årets endring i bev.regnskapet</b>		<b>-222 000</b>	<b>-</b>	<b>-222 000</b>

# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Gunhild Wethelund Karlsen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-170309

IP: 85.252.xxx.xxx

2021-06-17 08:50:54Z



## Bjørgulv K Bjåen

Menighetsrådets leder

Serienummer: 9578-5995-4-189828

IP: 109.189.xxx.xxx

2021-06-17 09:36:02Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>