

Bakklandet og Lademoen sokn

Årsregnskap 2024

Driftsregnskapet

Bakklandet og Lademoen sokn

Note	Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Opprinnelig budsjett 2024	Regnskap 2023
Inntekter:				
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	588 391	882 600	882 600	831 635
Refusjoner/overføringer	15 799	0	0	418 984
Statlige tilskudd	188 000	195 000	195 000	140 000
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	18 000	115 000	115 000	118 333
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	200 000	85 000	85 000	80 291
Tilskudd fra soknets organer	63 990	0	0	118 629
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	268 791	260 000	250 000	243 996
Sum driftsinntekter	1 342 971	1 537 600	1 527 600	1 951 869
Utgifter:				
Kjøp av varer og tjenester	1 481 362	1 737 750	1 845 750	2 174 236
Refusjoner/overføringer	288 109	0	0	144 684
Tilskudd og gaver	160 703	185 000	45 000	44 659
Sum driftsutgifter	1 930 175	1 922 750	1 890 750	2 363 579
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-587 204	-385 150	-363 150	-411 710
Renteinntekter og utbytte	686 858	10 000	10 000	733 393
Renteutgifter og låneomkostninger	3 521	0	0	0
Netto finansinntekter/-utgifter	683 337	10 000	10 000	733 393
Avskrivninger	1	73 496	73 500	73 496
Motpost avskrivninger	1	-73 496	-73 500	-73 496
NETTO DRIFTSRESULTAT	96 133	-375 150	-353 150	321 683
Interne finanstransaksjoner:				
Bruk av ubundne fond	4	0	375 150	584 083
Bruk av bundne fond	4	0	0	18 837
Sum bruk av avsetninger	0	375 150	353 150	602 920
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd)	0	0	0	916 569
Avsatt til bundne fond	0	0	0	8 034
Sum avsetninger	0	0	0	924 603
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	96 133	0	0	0

Balanse

Bakklandet og Lademoen sokn

	Note	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER:			
Anleggsmidler:			
Faste eiendommer og anlegg	1	1 268 782	1 331 852
Utstyr, maskinerog transportmidler	1	312 776	323 201
Sum anleggsmidler		1 581 557	1 655 054
Omløpsmidler:			
Kortsiktig fordringer		47 056	182 026
Aksjer og andeler		5 235 888	5 264 148
Kasse, bankinnskudd		248 027	171 502
Sum omløpsmidler		5 530 971	5 617 676
SUM EIENDELER:		7 112 528	7 272 730
EGENKAPITAL OG GJELD:			
Egenkapital:			
Disposisjonsfond	4	5 317 567	5 317 567
Bundne driftsfond	4	25 126	25 126
Regnskapsmessig mindreforbruk	4,5	96 133	0
Kapitalkonto	2	1 581 555	1 655 052
Sum egenkapital		7 020 381	6 997 745
Gjeld:			
Kortsiktig gjeld:			
Annen kortsiktig gjeld		92 147	274 985
Sum gjeld		92 147	274 985
SUM GJELD OG EGENKAPITAL:		7 112 528	7 272 730

Trondheim / 2025

Hilde Hov Lauritzen

leder Bakklandet og Lademoen sokn

Roald Håbrekke

dagligleder

Bakklandet og Lademoen Sogn - Noter 2024

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Sognets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av BDF 8. desember 2020 og god kommunal regnskapsskikk. De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter det såkalte anordningsprinsippet som betyr at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid. Se forøvrig egen note om anleggsmidler.

Note 1 Varige driftsmidler

	Bygninger 40 år	Ombygging 20 år	Inventar 40 år	Sum 2024
Anskaffelseskost 01.01	1 000 000	761 412	417 031	2 178 443
Tilgang				
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12	1 000 000	761 412	417 031	2 178 443
Akkumulert avskr 31.12	150 000	342 633	104 255	596 888
Balanseført verdi 31.12	850 000	418 779	312 776	1 581 555
Årets avskrivninger	25 000	38 071	10 426	73 496

Note 2 Kapitalkonto

	Debet	Kredit
Inngående balanse pr 01.01.		1 655 052
Årets avskrivninger	73 496	
Utgående balanse pr 31.12		1 581 555

Note 3 Aksjer/fond

Menighetsrådet vedtok i sak 020/2015 å inngå avtale med Forvaltningshuset AS om forvaltning av midler. Totalt ble det investert kr.4.870.000 i aksjer og obligasjonsfond. Det ble i 2018 gjort et uttak på kr. 1 022 487. Verdipapirene er bokført til markedsverdi i regnskapet.

Markedsverdi IB	5 263 148
Ekstra uttak overført til driftskonto i 2024	-700 000
Årets urealiserte gevinst	671 740
Markedsverdi UB	5 234 888

Note 4 Avsetning og bruk av fond

Fond	Saldo pr 01.01.	Bruk av avsetninger	Avsetninger	Flytting mellom fond	Saldo pr 31.12
Adventsllys Festningen (Bakklandet)	17 092				17 092
Poff (Bakklandet)					
Fond tilskudd til utdeling	8 034				8 034
Disposisjonsfond	5 222 626				5 222 626
Orgelfond, ubundet disposisjonsfond (Lademoen)	61 929				61 929
Kommunikasjonsfond, ubundet disposisjonsfond	33 013				33 013
Totalt	5 342 693				5 342 693

Note 5 Strykninger

I Bakklandet og Lademoen sokn var det i år 2024 et mindreforbruk på kr. 471 282,60. Dette er redusert med kr 375 150 ved å redusere budsjettert bruk av disposisjonsfond.