

# Kongsberg og Jondalen menighetsråd

med Glogerfestspillene og Jondalen kirkekomite



**Årsregnskap 2021**



**Innholdsfortegnelse:**

**Økonomiske oversikter/regnskapsskjema-drift:**

Driftsregnskap hele virksomheten.....	side 4
Driftsregnskap avdeling 17200.....	side 5
Driftsregnskap avdeling 17250.....	side 6

**Hovedbok bevegelse drift og investering:**

Spesifikasjon av driftsregnskap pr. avdeling 17200 pr. kontoart.....	side 7
Spesifikasjon av driftsregnskap pr. avdeling 17250 pr. kontoart.....	side 9

**Oversikt balanse:**

Balansekonto samlet.....	side 10
Balansekonto spesifikasjon pr balansekonto.....	side 11

**Organisasjon og regnskapsprinsipper.....** side 12

**Noteopplysninger:**

Note 1) Pensjonsmidler og lønn.....	side 13
Note 2) Aksjer og andeler anleggsmidler.....	side 13
Note 3) Bruk og avsetning til fond.....	side 13
Note 4) Kapitalkontoen.....	side 13
Note 5) Omløpsmidler/aksjer.....	side 14
Note 6) Kortsiktig gjeld og kortsiktig fordring.....	side 14
Note 7) Langsiktig fordring.....	side 15
Note 8) Årets resultat.....	side 15

**DRIFTSREGNSKAP – SAMLET**

<b>Økonomiske oversikter</b>					
<b>Regnskapsskjema - Driftsregnskapet</b>	<b>Note</b>	<b>Regnskap 2021</b>	<b>Reg. budsjett</b>	<b>Oppr.budsjett</b>	<b>Regnskap i fjor</b>
<b>Inntekter</b>					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		494 954,33	852 000,00	754 000,00	1 118 541,89
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		84 307,24	60 000,00	60 000,00	130 117,52
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		864 681,00	700 000,00	700 000,00	839 229,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		495 598,00	778 000,00	778 000,00	585 193,00
8 Tilskudd fra soknets organer		365 944,60	645 000,00	420 000,00	114 527,85
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		545 982,00	373 000,00	484 500,00	908 952,79
<b>10 Sum driftsinntekter</b>		<b>2 851 467,17</b>	<b>3 408 000,00</b>	<b>3 196 500,00</b>	<b>3 696 562,05</b>
<b>Utgifter</b>					
11 Lønn og sosiale utgifter	1)	8 000,00	8 000,00	8 000,00	10 747,00
12 Kjøp av varer og tjenester		1 385 487,19	2 368 000,00	2 127 500,00	2 353 686,34
13 Refusjoner/overføringer		684 439,24	850 000,00	850 000,00	922 971,52
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		221 824,83	250 000,00	417 000,00	425 157,39
<b>16 Sum driftsutgifter:</b>		<b>2 299 751,26</b>	<b>3 476 000,00</b>	<b>3 402 500,00</b>	<b>3 712 562,25</b>
<b>17 Brutto driftsresultat:</b>		<b>551 715,91</b>	<b>- 68 000,00</b>	<b>- 206 000,00</b>	<b>- 16 000,20</b>
18 Renteinntekter og utbytte		2 311,00	6 000,00	6 000,00	7 155,93
19 Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
20 Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	-
21 Avdrag på lån		-	-	-	-
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
23 Netto finansinntekter/-utgifter		2 311,00	6 000,00	6 000,00	7 155,93
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>26 Netto driftsresultat</b>	<b>8)</b>	<b>554 026,91</b>	<b>- 62 000,00</b>	<b>- 200 000,00</b>	<b>- 8 844,27</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		-	-	-	187 192,48
28 Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	160 698,26
29 Bruk av bundne fond	3)	60 000,00	62 000,00	200 000,00	231 491,00
<b>30 Sum bruk av avsetninger</b>		<b>60 000,00</b>	<b>62 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>579 381,74</b>
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
32 Avsatt til disposisjonsfond		-	-	-	395 537,47
33 Avsatt til bundne fond		-	-	-	175 000,00
34 Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
35 Sum avsetninger		-	-	-	570 537,47
<b>36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK</b>	<b>8)</b>	<b>614 026,91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**DRIFTSREGNSKAP – AVDELING 17200**

**Økonomiske oversikter**

<b>Regnskapsskjema - Driftsregnskapet</b>	<b>Note</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Reg. budsjett</b>	<b>Oppr.budsjett</b>	<b>Regnskap i fjor</b>
<b>Inntekter</b>					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		536 612,73	463 000,00	365 000,00	356 623,65
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		47 916,19	60 000,00	60 000,00	67 379,51
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		75 709,00	-	-	-
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		28 098,00	28 000,00	28 000,00	27 693,00
8 Tilskudd fra soknets organer		365 915,05	345 000,00	120 000,00	94 294,00
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		230 982,00	173 000,00	284 500,00	211 624,09
<b>10 Sum driftsinntekter</b>		<b>1 222 128,97</b>	<b>1 069 000,00</b>	<b>857 500,00</b>	<b>757 614,25</b>
<b>Utgifter</b>					
11 Lønn og sosiale utgifter	1)	8 000,00	8 000,00	8 000,00	10 747,00
12 Kjøp av varer og tjenester		822 586,87	819 000,00	578 500,00	515 265,14
13 Refusjoner/overføringer		49 298,19	60 000,00	60 000,00	67 379,51
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		221 824,83	250 000,00	417 000,00	414 498,64
<b>16 Sum driftsutgifter:</b>		<b>1 101 709,89</b>	<b>1 137 000,00</b>	<b>1 063 500,00</b>	<b>1 007 890,29</b>
<b>17 Brutto driftsresultat:</b>		<b>120 419,08</b>	<b>- 68 000,00</b>	<b>- 206 000,00</b>	<b>- 250 276,04</b>
18 Renteinntekter og utbytte		2 057,00	6 000,00	6 000,00	6 123,93
19 Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
20 Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	-
21 Avdrag på lån		-	-	-	-
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
<b>23 Netto finansinntekter/-utgifter</b>		<b>2 057,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 123,93</b>
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>26 Netto driftsresultat</b>	<b>8)</b>	<b>122 476,08</b>	<b>- 62 000,00</b>	<b>- 200 000,00</b>	<b>- 244 152,11</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		-	-	-	183 304,33
28 Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	39 857,00
29 Bruk av bundne fond	3)	60 000,00	62 000,00	200 000,00	231 491,00
30 Sum bruk av avsetninger		60 000,00	62 000,00	200 000,00	454 652,33
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
32 Avsatt til disposisjonsfond		-	-	-	210 500,22
33 Avsatt til bundne fond		-	-	-	-
34 Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
<b>35 Sum avsetninger</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>210 500,22</b>
<b>36 MINDREFORBRUK</b>	<b>8)</b>	<b>182 476,08</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**DRIFTSREGNSKAP – AVDELING 17250**

**Økonomiske oversikter**

<b>Regnskapsskjema - Driftsregnskapet</b>	<b>Note</b>	<b>Regnskap 2021</b>	<b>Reg. budsjett</b>	<b>Oppr.budsjett</b>	<b>Regnskap i fjor</b>
<b>Inntekter</b>					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		21 445,60	389 000,00	389 000,00	761 918,24
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		36 391,05	-	-	61 661,17
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		788 972,00	700 000,00	700 000,00	839 229,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		467 500,00	750 000,00	750 000,00	557 500,00
8 Tilskudd fra soknets organer		29,55	300 000,00	300 000,00	20 233,85
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		315 000,00	200 000,00	200 000,00	682 938,00
<b>10 Sum driftsinntekter</b>		<b>1 629 338,20</b>	<b>2 339 000,00</b>	<b>2 339 000,00</b>	<b>2 923 480,26</b>
<b>Utgifter</b>					
11 Lønn og sosiale utgifter	1)	-	-	-	-
12 Kjøp av varer og tjenester		562 900,32	1 549 000,00	1 549 000,00	1 820 507,44
13 Refusjoner/overføringer		635 141,05	790 000,00	790 000,00	854 515,17
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		-	-	-	-
<b>16 Sum driftsutgifter:</b>		<b>1 198 041,37</b>	<b>2 339 000,00</b>	<b>2 339 000,00</b>	<b>2 675 022,61</b>
<b>17 Brutto driftsresultat:</b>		<b>431 296,83</b>	-	-	<b>248 457,65</b>
18 Renteinntekter og utbytte		254,00	-	-	745,00
19 Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
20 Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	-
21 Avdrag på lån		-	-	-	-
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
23 Netto finansinntekter/-utgifter		254,00	-	-	745,00
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>26 Netto driftsresultat</b>	<b>8)</b>	<b>431 550,83</b>	-	-	<b>249 202,65</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		-	-	-	111 578,47
28 Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	-
29 Bruk av bundne fond		-	-	-	-
<b>30 Sum bruk av avsetninger</b>		-	-	-	<b>111 578,47</b>
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
32 Avsatt til disposisjonsfond		-	-	-	185 781,12
33 Avsatt til bundne fond		-	-	-	175 000,00
34 Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
<b>35 Sum avsetninger</b>		-	-	-	<b>360 781,12</b>
<b>36 MINDREFORBRUK</b>	<b>8)</b>	<b>431 550,83</b>	-	-	-

SPESIFIKASJON\_DRIFT PR. KONTOART

AVDELING 17200:

Avdeling: 17200 KONGSBERG MENIGHETSRAAD - UTGIFTER	Note	Regnskap 2021	Budsjett
Konto: 1030 EKSTRAHJELP	1)	8 000,00	8 000,00
Konto: 1100 KONTORMATERIELL		1 014,00	-
Konto: 1110 MR-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ.		39 929,96	40 000,00
Konto: 1112 KONFIRMANTER-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ		72 751,53	270 000,00
Konto: 1113 AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ-TROSOPPLÆRINGSTILTAK		2 936,34	1 000,00
Konto: 1114 BARNEKOR-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ.		17 064,16	30 000,00
Konto: 1115 TEN SING-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ.		35 281,07	30 000,00
Konto: 1116 DIAKONI-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ.		7 844,59	10 000,00
Konto: 1117 KIRKEMUSIKALSK ARBEID-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ		149 539,83	170 000,00
Konto: 1120 ANNET FORBRUKSMATERIELL		11 127,89	25 000,00
Konto: 1121 INNKJØP AV KORT OG SUVERNIER		133 322,31	106 000,00
Konto: 1126 OVERNATTING		2 408,57	-
Konto: 1127 HONORAR INNLAND		128 319,00	100 000,00
Konto: 1129 KJØPTE VARER OG TJENESTER		26 727,65	33 000,00
Konto: 1130 POST, BANK, TELEFON		2 472,42	2 000,00
Konto: 1149 ØREAVRUNDING		0,24	-
Konto: 1155 REISEUTG V/KURS (IKKE OPPGAVE		191 090,05	-
Konto: 1195 AVG., GEBYRER OG LISENSER		757,26	2 000,00
Konto: 1370 REFUSJON TIL ANDRE		1 382,00	-
Konto: 1429 MOMS GENERELL KOMP.ORDN.		47 916,19	60 000,00
Konto: 1465 OVERFØRING AV OFFER TIL EKSTERN		17 097,86	30 000,00
Konto: 1466 OVERFØRING AV OFFER TIL LOKALT		12 116,47	20 000,00
Konto: 1470 TILSKUDD / GAVER TIL ANDRE		192 610,50	200 000,00
Konto: 1580 REGNSKAPSMESSIG OVERSKUDD	8)	182 476,08	-
<b>SUM UTGIFTER:</b>		<b>1 284 185,97</b>	<b>1 137 000,00</b>

# Årsregnskap 2021

<b>Avdeling: 17200 KONGSBERG MENIGHETSRAAD - INNTEKTER</b>	<b>Note</b>	<b>Regnskap 2021</b>	<b>Budsjett</b>
Konto: 1611 BETALING FOR DELTAKERE - KONFIRMASJON		- 211 375,00	- 210 000,00
Konto: 1612 BETALING FRA DELTAKERE - BARNEKOR		- 16 250,00	- 15 000,00
Konto: 1613 BETALING FRA DELTAKERE - TEN SING		- 11 440,21	- 12 000,00
Konto: 1620 SALG AV VARER OG TJ (avgiftsfritt)		- 170 754,30	- 170 000,00
Konto: 1621 GIVERTJENESTE / SMS KOLLEKT		- 15 529,00	- 15 000,00
Konto: 1622 SALGSINNTEKTER		- 10 160,22	-
Konto: 1630 UTLEIE AV LOKALER/FESTEAVGIFT		- 38 000,00	- 41 000,00
Konto: 1729 REF. MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGN.		- 47 916,19	- 60 000,00
Konto: 1800 TILSK. FRA STATEN / STATLIGE		- 75 709,00	-
Konto: 1831 TILSKUDD FRA KOMMUNEN - BARNEKOR		- 15 000,00	- 15 000,00
Konto: 1832 TILSKUDD FRA KOMMUNEN- TEN SING		- 13 098,00	- 13 000,00
Konto: 1840 TILSKUDD FRA FELLESRAAD		- 214 894,00	- 175 000,00
Konto: 1841 BILLETTINNTEKTER / LODDSALG		- 151 021,05	- 170 000,00
Konto: 1860 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VIRKSOMHET		- 117 010,77	- 83 000,00
Konto: 1861 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VIRKSOMHET		- 19 753,87	- 20 000,00
Konto: 1865 OFFER / INNSAMLING TIL ANNEN VIRKSOMHET		- 24 288,36	- 20 000,00
Konto: 1870 TILSKUDD, GAVER FRA ANDRE		- 69 929,00	- 50 000,00
Konto: 1900 RENTEINNTEKTER		- 2 057,00	- 6 000,00
Konto: 1950 BRUK AV BUNDNE FOND	3)	- 60 000,00	- 62 000,00
<b>SUM INNTEKTER:</b>		<b>- 1 284 185,97</b>	<b>- 1 137 000,00</b>

<b>Avdeling: 17200 KONGSBERG MENIGHETSRAAD</b>			
<b>SUM UTGIFT OG INNTEKT:</b>		-	-



# Årsregnskap 2021

## AVDELING 17250:

Avdeling: 17250 GLOGERFESTSPILLENE - UTGIFTER	Note	Regnskap 2021	Budsjett
Konto: 1101 LEIE,KJØP, ARR. AV NOTER		288,00	10 000,00
Konto: 1104 TRYKKSAKER		25 200,00	10 000,00
Konto: 1105 AVISER TIDSKRIFT KONT.BØKER ETC.		5 850,00	3 000,00
Konto: 1106 ANNEN KOSTNAD		512,80	1 000,00
Konto: 1107 KUNSTNERISK LEDER		150 000,00	150 000,00
Konto: 1108 KUNSTNERISK RÅD		100 000,00	100 000,00
Konto: 1109 PROSJEKT MEDARBEIDER		-	50 000,00
Konto: 1120 ANNET FORBRUKSMATERIELL		4 197,10	7 000,00
Konto: 1121 INNKJØP AV KORT OG SUVERNIER		1 892,00	5 000,00
Konto: 1122 STYREMØTEKOSTNADER		410,98	1 500,00
Konto: 1123 REGNSKAPSUTGIFTER		243,00	15 000,00
Konto: 1124 REVISJONSUTGIFTER		-	5 000,00
Konto: 1125 CATERING		3 891,00	100 000,00
Konto: 1126 OVERNATTING		2 590,00	80 000,00
Konto: 1127 HONORAR INNLAND		123 580,00	450 000,00
Konto: 1128 ARTISTHONORAR		3 000,00	-
Konto: 1129 KJØPTE VARER OG TJENESTER		469,00	69 500,00
Konto: 1130 POST, BANK, TELEFON		7 283,04	2 000,00
Konto: 1134 DATA OG EDB KOSTNAD		798,00	15 000,00
Konto: 1140 ANNONSER REKLAME		6 000,00	30 000,00
Konto: 1141 WEB KOSTNADER		13 195,40	1 500,00
Konto: 1142 ANNONSE LP-BARTER		-	50 000,00
Konto: 1143 FOTOGRAFERING		-	8 000,00
Konto: 1147 BYRÅKOSTNADER		93 500,00	9 500,00
Konto: 1150 OPPLÆRING KURS (IKKE OPPGAVEPL )		-	1 500,00
Konto: 1192 KONTORLOKALE MARGIT - HUSLEIE		20 000,00	-
Konto: 1200 KJØP AV INVENTAR OG UTSTYR		-	300 000,00
Konto: 1201 LEIE AV INVENTAR OG UTSTYR		-	17 500,00
Konto: 1202 LEIE AV INSTRUMENT		-	5 000,00
Konto: 1203 LEIE AV LYD/TJENESTER		-	42 000,00
Konto: 1205 ØVRIGE TEKN.TJ.		-	10 000,00
Konto: 1340 REFUSJON TIL FELLESRÅD		560 000,00	750 000,00
Konto: 1370 REFUSJON TIL ANDRE		25 000,00	-
Konto: 1372 REFUSJON BILLETTER		13 750,00	40 000,00
Konto: 1429 MOMS GENERELL KOMP.ORDN.		36 391,05	-
Konto: 1580 REGNSKAPSMESSIG OVERSKUDD	8)	431 550,83	-
<b>SUM UTGIFTER:</b>		<b>1 629 592,20</b>	<b>2 339 000,00</b>

Avdeling: 17250 GLOGERFESTSPILLENE - INNTEKTER	Note	Regnskap 2021	Budsjett
Konto: 1620 SALG AV VARER OG TJ (avgiftsfritt)		-20 995,60	- 389 000,00
Konto: 1622 SALGSINNTEKTER		-450	-
Konto: 1729 REF. MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGN.		-36 391,05	-
Konto: 1800 TILSK. FRA STATEN / STATLIGE		-788 972,00	- 700 000,00
Konto: 1830 TILSKUDD FRA KOMMUNEN		-155 000,00	- 150 000,00
Konto: 1835 OFFENTLIG STØTTE BFK.		-312 500,00	- 600 000,00
Konto: 1840 TILSKUDD FRA FELLESRÅD		-29,55	- 300 000,00
Konto: 1870 TILSKUDD, GAVER FRA ANDRE		-150 000,00	-
Konto: 1872 SAMARBEIDSPARTNERE PRIVAT		-165 000,00	- 200 000,00
Konto: 1900 RENTEINNTEKTER		-254	-
<b>SUM INNTEKTER</b>		<b>-1 629 592,20</b>	<b>- 2 339 000,00</b>

<b>Avdeling: 17250 GLOGERFESTSPILLENE</b>			
<b>SUM UTGIFT OG INNTEKT:</b>		-	-

**BALANSEKONTO\_SAMLET**

**Økonomiske oversikter**

**BALANSE**

**EIENDELER:**

**A - Anleggsmidler**

Faste eiendommer og anlegg

Utstyr, maskiner og transportmidler

Utlån

Aksjer og andeler

**B - Omløpsmidler**

Kortsiktige fordringer

Aksjer og andeler

Sertifikater

Obligasjoner

Kasse, bankinnskudd

**C - SUM EIENDELER:**

**EGENKAPITAL OG GJELD:**

**D - Egenkapital**

Disposisjonsfond

Bundne driftsfond

Ubundne investeringsfond

Bundne investeringsfond

Regnskapsmessig mindreforbruk

Regnskapsmessig merforbruk

Udisponert i investeringsregnskapet

Udekket i investeringsregnskapet

Kapitalkonto

Gjeld

**E - Langsiktig gjeld**

Ihendehaverobligasjonslån

Andre lån

**F - Kortsiktig gjeld**

Kassekredittlån

Annen kortsiktig gjeld

**G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:**

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
	7)	355 000	355 000
	6)	228 441	131 446
		4 714 759	3 757 687
		<b>5 298 201</b>	<b>4 244 133</b>
	3)	2 048 574	2 048 574
	3)	1 745 585	1 805 585
	8)	614 027	-
	4)	355 000	355 000
	6)	535 015	34 974
		<b>5 298 201</b>	<b>4 244 133</b>

**BALANSEKONTO\_SPEKIFIKASJON**

SPESIFIKASJON BALANSEPOSTER:	Note	01.01.2021	Bevegelse	31.12.2021
<b>Konto: 2100000 Kasse</b>		<b>3 688</b>	-	<b>3 688</b>
Konto: 2102030 2291,15,07203 KONGSBERG MENIGHETSRAAD		555 858	119 941	675 799
Konto: 2102048 2291 15 07246 "UNGDOMSARBEID"		1 901 429	- 74 145	1 827 284
Konto: 2102050 2291.17.27025 GIVERTJENESTEN		78 791	15 529	94 320
Konto: 2102051 22911437078 Glogerfestspillene driftskonto		859 449	888 081	1 747 531
Konto: 2102052 22911437086 Glogerfestspillene plassering		254 287	254	254 541
Konto: 2102053 22911723453 Glogerfestspillene skattetrekk		1	-	1
Konto: 2102056 2480.19.73058 NY JONDALEN		50 629	202	50 831
Konto: 2102057 2480.19.73031 NY JONDALEN		53 554	7 211	60 765
<b>SUM BANK:</b>		<b>3 753 999</b>	<b>957 073</b>	<b>4 711 071</b>
Konto: 2149921 HJELPEKONTO VED ARSLUTT		-	- 9 166	- 9 166
Konto: 2149927 PERIODISERING INN BANK - 17600		2 050	- 2 050	-
Konto: 2150000 Kortsiktig fordring - Glogerfestspillene		-	153 300	153 300
Konto: 2171451 TILGODE MOMSKOMP KBG. MENIGHETSRAAD		129 396	- 45 089	84 307
<b>SUM KORTSIKTIG FORDRING:</b>	<b>6)</b>	<b>131 446</b>	<b>96 995</b>	<b>228 441</b>
Konto: 2220000 Menighetsenteret_stiftelse		355 000	-	355 000
<b>SUM LANGSIKTIG FORDRING:</b>	<b>7)</b>	<b>355 000</b>	-	<b>355 000</b>
Konto: 2349921 HJELPEKONTO VED ARSAVSLUTNING		-	- 11 500	- 11 500
Konto: 2349922 UT BANK GLOGERFESTSP. PERIODISERT		18 195	- 18 195	-
Konto: 2349923 UT BANK 17200 PERIODISERING		- 44 699	44 699	-
Konto: 2349926 HJELPEKONTO- Efteløt		- 8 470	8 470	-
Konto: 2350000 Kortsiktig gjeld - Glogerfestspillene		-	- 523 515	- 523 515
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>	<b>6)</b>	<b>- 34 974</b>	<b>- 500 041</b>	<b>- 535 015</b>
Konto: 2510003 Kbg. Diakonale Stiftelse ørem		- 1 620 261	60 000	- 1 560 261
Konto: 2510004 Minnefond T.H.R og T.I.M Glogerfestspillene		- 10 324	-	- 10 324
Konto: 2510005 Glogerfestspillenes prosjekt		- 175 000	-	- 175 000
<b>SUM BUNDNE DRIFTSFOND:</b>	<b>3)</b>	<b>- 1 805 585</b>	<b>60 000</b>	<b>- 1 745 585</b>
Konto: 2560030 DISP.FOND KBG.MENIGHETSRAAD		- 920 456	- 116 788	- 1 037 244
Konto: 2560031 DISP.FOND JONDALEN MENIGHETSRAAD		- 96 788	96 788	-
Konto: 2560036 Disposisjonsfond Glogerfestspillene		- 1 011 330	-	- 1 011 330
Konto: 2560037 MISJONPROSJEKT		- 9 960	9 960	-
Konto: 2560038 KIRKEAKADEMI		- 10 040	10 040	-
<b>SUM DISPOSISJONSFOND:</b>	<b>3)</b>	<b>- 2 048 574</b>	-	<b>- 2 048 574</b>
Konto: 2595000 MINDREFORBRUK_17200		-	- 182 476	- 182 476
Konto: 2595001 MINDREFORBRUK_17250		-	- 431 551	- 431 551
<b>SUM MINDREFORBRUK - UDISPONERTE MIDLER</b>	<b>8)</b>	<b>-</b>	<b>- 614 027</b>	<b>- 614 027</b>
Konto: 2599002 KAPITALKONTO KONGSBERG MENIGHETSRAAD	4)	- 355 000	-	- 355 000
<b>TOTALT</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## **ORGANISERING OG REGNSKAPSPRINSIPPER:**

### **Organisering:**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd er organisert sammen med Glogerfestspillene og opererer med følgende avdelingsnummer:

- Avdelingsnummer 17200: Kongsberg menighetsråd
- Avdelingsnummer 17250: Glogerfestspillene

I juni 2021 vedtok Kongsberg og Jondalen menighetsråd ny kirkemusikalsk organisering. I denne forbindelse endret avd. 17250 navn fra Glogerakademiet til Glogerfestspillene og omfatter nå kun aktiviteten knytt til de årlige Glogerfestspillene. Øvrig kirkemusikalsk og kulturell virksomhet i Kongsberg kirke (heretter kalt Glogerakademiet) ble som et resultat av ny organisering lagt direkte inn under avd. 17200 Kongsberg og Jondalen menighetsråd.

Tidligere avdelingsnummer 17100, 17101 og 17102, samt øvrig konsertvirksomhet er innarbeidet under avdeling 17200 som hvert sitt prosjektnummer

- Prosjekt: J100 - JONDALEN KIRKEKOMITE
- Prosjekt: B200 - KIRKEAKADEMIET
- Prosjekt: B100 - MISJONSPROSJEKTET
- Prosjekt: K117 – ØVRIG KONSERTVIRKSOMHET

Kongsberg og Jondalen menighetsråd med Glogerfestspillene med sine to avdelinger er samme organisasjon og skal vises og legges frem som et samlet regnskap. Det vises også hver for seg pr. avdelingsnummer med regnskapsskjema driftsregnskap og spesifikasjon pr. konto, samt forklaring i note.

### **Regnskapsprinsipper**

Regnskapet til Kongsberg og Jondalen menighetsråd er finansielt orientert, og det skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelse av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- og investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk. Foreningen for God Kommunal Regnskapsskikk gir ut kommunale regnskapsstandarder (GKRS). Kirkelige fellesråd med menighetsråd har særregler etter ny kommunelov, med å fremdeles kunne bruke direkte fra driftsfond til investeringsregnskapet, samt fremdeles skal synliggjøre mer eller mindreforbruk i drift, og som styret skal disponere eller finne inndekking til.

### **Omløpsmidler**

Omløpsmidlene er vurdert til anskaffelseskost. Kongsberg og Jondalen menighetsråd med alle avdelinger, har ikke markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje. Det er derfor ingen omløpsmidler som er vurdert til virkelig verdi.

**NOTEOPPLYSNINGER:**

**Note 1) PENSJONSKOSTNADER OG LØNN**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen pensjonskostnader for 2021  
Bortsett fra ekstrahjelp til barnekoret er lønn betalt ut via Kirkelige fellesråd, og er ivaretatt av lønnsavdelingen i Kongsberg kommune. Lønn betales som refusjon til Kirkelig fellesråd.

**Note 2) AKSJER OG ANDELER FØRT OPP SOM ANLEGGSMIDLER**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen aksjer og andeler som er ført opp som anleggsmidler.

**Note 3) BRUK OG AVSETNING TIL FOND**

BALANSEKONTO FOND:	Pkt.	01.01.2021	Bruk av fond	Avsatt til fond	31.12.2021
Konto: 2510003 Kbg. Diakonale Stiftelse øremerket	1	-1 620 260,68	60 000,00	-	-1 560 260,68
Konto: 2510004 Minnefond T.H.R og T.I.M Glogerfestspillene	2	-10 324,00	-	-	-10 324,00
Konto: 2510005 Glogerfestspillenes prosjekt	3	-175 000,00	-	-	-175 000,00
<b>SUM BUNDNE DRIFTSFOND:</b>		<b>-1 840 585,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-1 745 584,68</b>
Konto: 2560030 DISP.FOND KBG.MENIGHETSRÅD	4	-920 456,35	-	-116 787,80	-1 037 244,15
Konto: 2560031 DISP.FOND JONDALEN MENIGHETSRÅD	5	-96 788,13	96 788,13	-	-
Konto: 2560036 Disposisjonsfond Glogerfestspillene	6	-1 011 329,99	-	-	-1 011 329,99
Konto: 2560037 MISJONPROSJEKT	5	-9 959,76	9 959,76	-	-
Konto: 2560038 KIRKEAKADEMI	5	-10 039,91	10 039,91	-	-
<b>SUM DISPOSISJONSFOND I DRIFT</b>		<b>-2 048 574,14</b>	<b>116 787,80</b>	<b>-116 787,80</b>	<b>-2 048 574,14</b>
<b>SUM FOND:</b>		<b>-3 889 159,14</b>	<b>176 787,80</b>	<b>-116 787,80</b>	<b>-3 794 158,82</b>

**Pkt.1)** Fondet tilhører avdeling 17200. De diakonale gavemidlene er gitt fra Kongsberg Diakonale Stiftelse og det er utarbeidet retningslinjer for bruk. Det er brukt kr 60 000,- av fond, og er fordelt med kr 40 000,- til menighetssenter og kr 20 000,- til sommertur diakonatet. Med diakoni forstås kirkens medmenneskelige omsorg og fellesskapsbyggende arbeid. Midlene forvaltes ut fra et diakonalt formål. Diakonale gavemidler ble første gang delt ut høsten 2016.

**Pkt.2)** Fondet tilhører avdeling 17250\_ Glogerfestspillene

**Pkt.3)** Fondet tilhører avdeling 17250 \_ Glogerfestspillene

**Pkt.4)** Fondet tilhører avdeling 17200 og avsatt fond kommer fra intern overføring fra andre fond .

**Pkt.5)** Bruk av fond er intern overføring til disposisjonsfondet 2560030 Kongsberg menighet som beskrevet i pkt.4

**Pkt.6)** Fondet tilhører avdeling 17250\_ Glogerfestspillene

**Note 4) KAPITALKONTOEN**

Det har ikke vært noen transaksjoner mot kapitalkontoen i 2021.

**Note 5) OMLØPSMIDLER/AKSJER**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen omløpsmidler som børsnoterte aksjer i 2021.

**Note 6) SALDO KORTSIKTIG FORDRING OG KORTSIKTIG GJELD**

<b>BALANSEKONTO - KORTSIKTIG FORDRING:</b>	<b>Pkt.</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>bevegelse</b>	<b>31.12.2021</b>
Konto: 2149921 HJELPEKONTO VED ÅRSLUTT	1)	- -	9 166	- 9 166
Konto: 2149927 PERIODISERING INN BANK - 17600		2 050	- 2 050	-
Konto: 2150000 Kortsiktig fordring - Glogerfestspillene	2)	-	153 300	153 300
Konto: 2171451 TILGODE MOMSKOMP KBG. MENIGHETSRÅD	3)	129 396	- 45 089	84 307
<b>SUM KORTSIKTIG FOEDRING:</b>		<b>131 446</b>	<b>96 995</b>	<b>228 441</b>

  

<b>BALANSEKONTO – KORTSIKTIG GJELD:</b>	<b>Pkt.</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>bevegelse</b>	<b>31.12.2021</b>
Konto: 2349921 HJELPEKONTO VED ÅRSAVSLUTNING	4)	-	-11 500	-11 500
Konto: 2349922 UT BANK GLOGERFESTSP. PERIODISERT		18 195	-18 195	-
Konto: 2349923 UT BANK 17200 PERIODISERING		-44 699	44 699	-
Konto: 2349926 HJELPEKONTO- Efteløt		-8 470	8 470	-
Konto: 2350000 Kortsiktig gjeld – Glogerfestspillene	5)	-	-523 515	-523 515
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>- 34 974,00</b>	<b>- 500 041,00</b>	<b>- 535 015,00</b>

**Pkt 1) Utgående balanse kr 9 166, - er som følger:**

inn bank 2022 inntekt 2021	7 170,00
ut bank 2022 utgift 2021	-16 335,65
<b>Sum utgående balanse 31.12.2021</b>	<b>-9 165,65</b>

**Pkt 2) Utgående balanse kr 153 300, - er som følger:**

FAKT20289, periodisert utgift til 2022	3 300,00
FAKT635 , periodisert inntekt fra 2022 GLOGERFESTSP.2021	150 000,00
<b>Sum utgående balanse 31.12.2021</b>	<b>153 300,00</b>

**Pkt 3) Utgående balanse momskompensasjon kr 84 307, er fordelt som følger:**

Momskompensasjon 2021 Menighetsråd avd.17200	47 916
Momskompensasjon 2021 Glogerfestspillene avd.17250	36 391
<b>Sum momskompensasjon 2021</b>	<b>84 307</b>

**Pkt 4) Utgående balanse kr 11 500, - er som følger:**

Utgift honorar gudstjeneste 2021 og utbetalt 2022	- 8 500,00
Utgift leie klatrevegg 2021 og utbetaling 2022	- 3 000,00
<b>Sum utgående balanse 31.12.2021</b>	<b>- 11 500,00</b>

**Pkt 5) Utgående balanse kr 523 515, - er som følger:**

FAKT637 inntektsført GLOGERFESTSPILLENE 2022 innbetalt 2021	- 2 950,00
Utgiftsført REF.LØNN 2021 utbetalt 2022	- 560 000,00
FAKT 5633, netto utgiftsført 2021 betalt 2022	- 3 669,00
Inntektsført 17250 i 2021 og innbetalt 2022	43 104,00
<b>Sum utgående balanse 31.12.2021</b>	<b>- 523 515,00</b>

**Note 7) LANGSIKTIG FORDRING**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har en langsiktig fordring kr 355 000,- til stiftelsen Kongsberg menighetscenter. Avtale om utlån ble gitt i 2016. Det er ikke mottatt avdrag eller renter på fordringen i 2021.

**Note 8) ANDRE FORHOLD – ÅRETS RESULTAT**

**Driftsregnskap:**

Samlet regnskap har et positivt netto driftsresultat kr **554 026,91** og regnskapet er avsluttet med et samlet mindreforbruk/overskudd kr **614 026,91**

**Resultat fordelt på de to avdelingene er som følger:**

- Avdeling 17200 – Kongsberg menighetsråd har et positivt netto driftsresultat kr 122 476,08  
Regnskapet er avsluttet med et mindreforbruk/overskudd kr 182 476,08, som styret må vedta å disponere i 2022
- Avdeling 17250 – Glogerfestspillene har et positivt netto driftsresultat kr 431 550,83  
Regnskapet er avsluttet med et mindreforbruk/overskudd kr 431 550,83, som styret må vedta å disponere i 2022

For avdeling.....

Kongsberg, dato.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

**Notater:**