

Hommelvik sokn

Årsregnskap 2024

Hommelvik sokn Årsregnskap 2024

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	107.740,00	102.000,00	102.000,00	102.552,60
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Refusjoner/overføringer	4.550,00	7.000,00	7.000,00	11.608,20
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Statlige tilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Tilskudd fra soknets organer	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	103.135,61	105.000,00	105.000,00	121.071,11
10 Sum driftsinntekter	230.425,61	229.000,00	229.000,00	250.231,91
Utgifter				
11 Lønn og sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Kjøp av varer og tjenester	108.283,99	99.500,00	89.500,00	214.867,53
13 Refusjoner/overføringer	69.022,00	68.000,00	68.000,00	75.489,00
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Tilskudd og gaver	68.432,86	50.000,00	50.000,00	719.043,57
16 Sum driftsutgifter:	245.738,85	217.500,00	207.500,00	1.009.400,10
17 Brutto driftsresultat:	-15.313,24	11.500,00	21.500,00	-759.168,19
18 Renteinntekter og utbytte	25.091,00	10.000,00	10.000,00	51.977,00
19 Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Renteutgifter og låneomkostn.	21,38	0,00	0,00	371,02
21 Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Netto finansinntekter/-utgifter	25.069,62	10.000,00	10.000,00	51.605,98
24 Avskrivninger (note 1 og 2)	30.502,00	30.502,00	30.502,00	30.502,00
25 Motpost avskrivninger	30.502,00	30.502,00	30.502,00	30.502,00
26 Netto driftsresultat	9.756,38	21.500,00	31.500,00	-707.562,21
Interne finansieringstransaksjoner:				
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	0,00	0,00	0,00	9.895,33
28 Bruk av disposisjonsfond (note 1)	37.801,11	37.801,11	0,00	0,00
29 Bruk av bundne fond (note 1)	6.162,00	10.000,00	0,00	664.005,75
30 Sum bruk av avsetninger	43.963,11	47.801,11	0,00	673.901,08
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd) (note 1)	37.801,11	37.801,11	0,00	0,00
32 Avsatt til disposisjonsfond (note 1 og 3)	4.395,43	11.500,00	11.500,00	0,00
33 Avsatt til bundne fond (note 1)	11.522,95	20.000,00	20.000,00	4.139,98
34 Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Sum avsetninger	53.719,49	69.301,11	31.500,00	4.139,98
36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK (note 3)	0,00	0,00	0,00	-37.801,11

Hommelvik sokn

Årsregnskap 2024

BALANSE

Regnskap 2024 Regnskap 2023

EIENDELER:

A - Anleggsmidler

Faste eiendommer og anlegg (note 2)

1.167.654,00

1.198.156,00

B - Omløpsmidler

Kortsiktige fordringer

3.153,00

7.700,00

Kasse, bankinnskudd

490.764,73

467.994,09

C - SUM EIENDELER:

1.661.571,73

1.673.850,09

EGENKAPITAL OG GJELD:

D - Egenkapital

Disposisjonsfond (note 1)

391.364,40

424.770,08

Bundne driftsfond (note 1)

86.650,71

81.289,76

Regnskapsmessig merforbruk

0,00

-37.801,11

Kapitalkonto (note 1)

1.167.654,00

1.198.156,00

Gjeld

E - Langsiktig gjeld

0,00

0,00

F - Kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld

15.902,62

7.435,36

G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:

1.661.571,73

1.673.850,09

Hommelvik,.....

Leder Hommelvik sokn

Hommelvik sokn

Årsregnskap 2024

Noter

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Hommelvik sokn sitt regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke og god kommunal regnskapsskikk.

De kommunale regnskapsprinsipper innebærer bl.a. at inntekter og utgifter er ført etter brutto-prinsippet 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 med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over anleggsmidlets levetid.

Note 1: Egenkapital

Overskudd - Underskudd	Saldo 01.01.	Tilført	Brukt	Saldo 31.12.
2590000 Merforbruk 2023	-37 801,11	0,00	-37 801,11	0,00
Sum	-37 801,11	0,00	-37 801,11	0,00

Disposisjonsfond	Saldo 01.01.	Tilført	Brukt	Saldo 31.12.
2560000 Disposisjonsfond	424 770,08	4 395,43	37 801,11	391 364,40
Sum egenkapital	424 770,08	4 395,43	37 801,11	391 364,40

Bundne fond	Saldo 01.01.	Tilført	Brukt	Saldo 31.12.
2510020 Hommelvik kirke utsmykn.	66 477,03	0,00	6 162,00	60 315,03
2510040 Orgelfond	10 506,75	11 293,95	0,00	21 800,70
2510050 Blomsterfond	4 305,98	229,00	0,00	4 534,98
Sum bundne fond	81 289,76	11 522,95	6 162,00	86 650,71

Spesifikasjon av kapitalkonto

IB 01.01.		1 198 156,00
Avskrivning bedehus	30 502,00	
UB 31.12.	1 167 654,00	
Sum	1 198 156,00	1 198 156,00

Note 2: Varige driftsmidler

VARIGE DRIFTSMIDLER	Bedehus	Påkostn. Bedehus	sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.	138 204	1 302 230	1 440 434
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12.	138 204	1 302 230	1 440 434
Akk. Ordinære avskr. pr 01.01	26 742	215 536	242 278
Årets ordinære avskrivninger	4 457	26 045	30 502
Akkumulerte ordinære avskrivning ser pr 31.12.	31 199	241 581	272 780
Bokført verdi	107 005	1 060 649	1 167 654
Avskrivingssatser	2% (50 år)	2% (50 år)	

Hommelvik sokn Årsregnskap 2024

Note 3 Strykninger

Sokn i Den norske kirke har egen forskrift.

I forskriftens § 17, pkt 3 står det at dersom driftsregnskapet viser et merforbruk, skal merforbruket reduseres så mye som mulig ved å stryke a) overføring til investering, b) avsetning til disposisjonsfond eller c) inndekning av tidligere års merforbruk.

Hommelvik sokn har avsetning til disposisjonsfondet og må stryke deler av dette.

Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner i drift:

	Regnskap 2024	Budsjett 2024
Netto driftsresultat	9 756,38	21 500,00
Bruk av disposisjonsfond	37 801,11	37 801,11
Bruk av bundne fond	6 162,00	10 000,00
Avsatt til dekn fra tidl. år	-37 801,11	-37 801,11
Avsatt til disposisjonsfond i samsvar med budsjett	-11 500,00	-11 500,00
Avsatt til bundne fond	-11 522,95	-20 000,00
Årets budsjettavvik	-7 104,57	0,00
Strykning avsatt til disposisjonsfond	7 104,57	
Resultat etter strykninger	0,00	

Note 4 Sammenslåing av menighetsråd

Menighetsrådene i Hommelvik og Malvik ble slått sammen i 2023,

til et felles råd, Malvik og Hommelvik menighetsråd.

Soknene er ikke sammenslått økonomisk og har separate regnskap.