

Malvik Sogn

Årsregnskap 2024

Malvik sokn

Årsregnskap 2024

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	107.395,00	102.500,00	102.500,00	106.581,02
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Refusjoner/overføringer	24.590,05	5.000,00	5.000,00	48.450,73
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	24.000,00	24.000,00	24.000,00
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	168.017,05	122.000,00	122.000,00	137.525,44
10 Sum driftsinntekter	315.002,10	253.500,00	253.500,00	316.557,19
Utgifter				
11 Lønn og sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Kjøp av varer og tjenester	111.254,97	100.500,00	90.500,00	187.993,84
13 Refusjoner/overføringer	120.462,05	105.000,00	105.000,00	144.785,73
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Tilskudd og gaver	102.639,92	80.000,00	80.000,00	103.674,59
16 Sum driftsutgifter:	334.356,94	285.500,00	275.500,00	436.454,16
17 Brutto driftsresultat:	-19.354,84	-32.000,00	-22.000,00	-119.896,97
18 Renteinntekter og utbytte	30.263,00	23.500,00	23.500,00	33.196,00
19 Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Renteutgifter og låneomkostn.	0,00	0,00	0,00	0,00
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	30.263,00	23.500,00	23.500,00	33.196,00
24 Avskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Motpost avskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Netto driftsresultat	10.908,16	-8.500,00	1.500,00	-86.700,97
Interne finansieringstransaksjoner:				
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Bruk av disposisjonsfond (note 2)	31.000,00	31.000,00	31.000,00	70.000,00
29 Bruk av bundne fond (note 1)	5.587,00	10.000,00	0,00	4.425,50
30 Sum bruk av avsetninger	36.587,00	41.000,00	31.000,00	74.425,50
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Avsatt til disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Avsatt til bundne fond (note 1)	57.514,75	32.500,00	32.500,00	38.421,13
34 Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Sum avsetninger	57.514,75	32.500,00	32.500,00	38.421,13
36 MERFORBRUK (note 3)	-10.019,59	0,00	0,00	-50.696,60

Malvik sokn
Årsregnskap 2024

BALANSE

Regnskap 2024 Regnskap 2023

EIENDELER:

A - Anleggsmidler

0,00

0,00

B - Omløpsmidler

Kortsiktige fordringer

25.184,50

33.198,00

Kasse, bankinnskudd

606.560,38

588.640,81

C - SUM EIENDELER:

631.744,88

621.838,81

EGENKAPITAL OG GJELD:

D - Egenkapital

Disposisjonsfond (note 2)

300.486,51

331.486,51

Bundne driftsfond (note 1)

325.636,25

330.563,53

Regnskapsmessig merforbruk (note 2 og 3)

-60.716,19

-50.696,60

Gjeld

E - Langsiktig gjeld

0,00

0,00

F - Kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld

66.338,31

10.485,37

G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:

631.744,88

621.838,81

Malvik,.....

Leder Malvik sokn

Malvik sokn Årsregnskap 2024

Noter

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Malvik 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 finnes ikke.

Note 1: Oversikt fondsavsetninger og -bruk

Bundne driftsfond	Saldo 01.01.	Tilført	Brukt	Overført til ny bankkonto i nytt org.nr	Saldo 31.12.
Malvik kirkes blomsterfond	64 642,90	41 575,75	0,00		106 218,65
Rülckers blomsterfond	77 871,35	0,00	5 587,00		72 284,35
Gravkapell	5 756,50	0,00	0,00		5 756,50
Det lyttende menneske	612,52	0,00	0,00		612,52
Malvik kirkestue	78 973,32	15 267,00	0,00		94 240,32
Barnekoret	56 471,03	0,00	0,00	56 471,03	0,00
Barne- og ungdomsarbeid	45 851,91	672,00	0,00		46 523,91
Malvik kirkes ungdomskor	384,00	0,00	0,00	384,00	0,00
Sum driftsfond	330 563,53	57 514,75	5 587,00	56 855,03	325 636,25

Note 2: Egenkapital

Egenkapital/frie fond	Saldo 01.01.	Tilført	Brukt	Saldo 31.12.
2560001 Disposisjonsfond	331 486,51	0,00	31 000,00	300 486,51
2590023 Merforbruk 2023	-50 696,60	0,00	0,00	-50 696,60
2590024 Merforbruk 2024	0,00	-10 019,59	0,00	-10 019,59
Sum egenkapital/frie fond	280 789,91	-10 019,59	31 000,00	239 770,32

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 bl.a. avsetning til disposisjonsfond.

Resultatregnskapet før strykninger viser ett merforbruk på kr 10 019,59. Det var ingenting som kunne strykes. Merforbruket er i henhold til forskrift ført opp i balansen til dekning i følgende års budsjett.

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.