

SKI SOKN

ÅRSREGNSKAP 2025



Org.nr. 976.986.156

INNHOLDSFORTEGNELSE

Økonomisk oversikt drift

Balanse

Detaljert balanse

Noter

Vedlegg: detaljert driftsregnskap

SKI SOKN - 2025

Økonomiske oversikter - Drift

	Note	Regnskap 2025	Reg. budsj 2025	Oppr.budsj 2025	Regnskap i fjor 2024
Inntekter					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		492 146	473 500	450 500	523 065
2 Salg av driftsmidler		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		135 689	76 000	40 000	122 298
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		-	-	-	-
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		-	-	-	-
8 Tilskudd fra soknets organer		25 000	-	-	280 249
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		869 963	765 000	875 000	916 555
10 Sum driftsinntekter		1 522 798	1 314 500	1 365 500	1 842 167
Utgifter					
11 Lønn og sosiale utgifter		-	-	-	-
12 Kjøp av varer og tjenester		992 664	1 034 500	1 085 500	999 226
13 Refusjoner/overføringer		183 667	190 000	190 000	522 206
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		226 793	180 000	180 000	249 403
16 Sum driftsutgifter:		1 403 124	1 404 500	1 455 500	1 770 836
17 Brutto driftsresultat:		119 674 -	90 000 -	90 000	71 331
18 Renteinntekter og utbytte		98 839	90 000	90 000	91 315
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		98 839	90 000	90 000	91 315
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
26 Netto driftsresultat		218 513	-	-	162 646
Interne finansieringstransaksjoner:					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	1	162 646	-	-	-
28 Bruk av ubundne fond		-	-	-	-
29 Bruk av bundne fond		-	-	-	-
30 Sum bruk av avsetninger		162 646	-	-	-
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
32 Avsatt til ubundne fond		162 646	-	-	-
33 Avsatt til bundne fond		-	-	-	-
34 Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
35 Sum avsetninger		162 646	-	-	-
36 Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)	2	218 513	-	-	162 646

SKI SOKN - 2025**Økonomiske oversikter - Balanse**

Note	Regnskap 2025	Regnskap 2024
------	------------------	------------------

EIENDELER:**Anleggsmidler**

Faste eiendommer og anlegg	-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler	-	-
Utlån	-	-
Aksjer og andeler	-	-

Omløpsmidler

Kortsiktige fordringer	52 591	99 548
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, bankinnskudd	2 204 417	1 997 143
SUM EIENDELER:	2 257 008	2 096 691

EGENKAPITAL OG GJELD:**Egenkapital**

Disposisjonsfond	1 909 759	1 747 113
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	2 218 513	162 646
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i investeringsregnskapet	-	-
Udekket i investeringsregnskapet	-	-
Kapitalkonto	-	-

Gjeld**Langsiktig gjeld**

Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-	-

Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	128 736	186 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:	2 257 008	2 096 691

SKI SOKN - 2025**Detaljert balanse**

	Note	Regnskap 2025	Regnskap 2024
EIENDELER:			
A - Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg		-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
Utlån		-	-
Aksjer og andeler		-	-
B - Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		52 591	99 548
213080100 Fordringer ved årsavslutning		-	37 802
213640800 Oppgjørskonto momskompensasjon		52 591	61 746
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Kasse, bankinnskudd		2 204 417	1 997 143
210320001 Driftskonto DNB 1644.05.99730		2 204 417	1 997 143
C - SUM EIENDELER:		2 257 008	2 096 691
EGENKAPITAL OG GJELD:			
D - Egenkapital			
Disposisjonsfond	1	1 909 759	1 747 113
256080001 Disposisjonsfond Ski MR		1 834 956	1 477 991
256080002 Disp.Fond Ski MR Formiddagstreffet		12 221	12 221
256080003 Disp.Fond Diakoniutvalg		-	135 539
256080004 Disp.Fond Ski Menighetsråd Wongel		-	20 694
256080005 Disposisjonsfond Yngel		-	23 444
256080006 Disposisjonsfond Ski Mix		62 583	62 583
256080007 Disposisjonsfond Justus		-	14 643
Bundne driftsfond		-	-
Ubundne investeringsfond		-	-
Bundne investeringsfond		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	2	218 513	162 646
259500010 Regnskapsmessig mindreforbruk		-	218 513
Regnskapsmessig merforbruk		-	-
Udisponert i inv.regnskapet		-	-
Udekket i inv.regnskapet		-	-
Kapitalkonto		-	-
GJELD:			
E - Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Serifikatlån		-	-
Andre lån		-	-
F - Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld		128 736	186 932
232080200 Gjeld ved årsavslutning		-	-
232200010 Leverandørgjeld		128 736	186 932
G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:		2 257 008	2 096 691

SKI SOKN - 2025**Note 0 Regnskapsprinsipper**

Ski sokn sitt regnskap er utarbeidet og avsluttet i henhold til forskrift om økonomiforvaltning for kirkelig fellesråd og menighetsråd og god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapet er finansielt orientert, det vil si at regnskapet skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i løpet av året og anvendelsen av disse. Hovedregel er at alle inntekter og utgifter bokføres når de er kjent etter anordningsprinsippet. Utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført etter bruttoprinsippet

Note 1 Spesifikasjon av endring i fond og strykninger

Disposisjonsfond	2025	2024
Inngående balanse 1.1	1 747 113	1 747 113
540 Avsetning til disposisjonsfond	162 646	-
940 Bruk av disposisjonsfond		-
940 Strykning Bruk av disposisjonsfond		-
Utgående balanse 31.12	1 909 759	1 747 113

Note 2 Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

	2025	2024
Merforbruk	-	-
Mindreforbruk	218 513	162 646
Sum	218 513	162 646

SKI SOKN - 2025 Detaljert driftsregnskap

	Regnskap 2025	Budsjett 2025	Buds(end) 2025	Regnskap 2024
Ansvar: 100 Menighetsråd				
11000 Kontormateriell	1 490	1 000	1 000	772
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	101 277	105 000	105 000	151 914
11200 Annet forbruksmateriell	13 489	6 000	24 000	5 853
11204 Påkjønnelse, gaver	2 956	10 000	-	8 222
11205 Kjøp av mat med moms	7 314	36 000 -	6 000	7 191
11206 Kjøp av mat uten moms	31 136	-	60 000	27 953
11209 Velferdstiltak	-	70 000	70 000	-
11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	33 713	25 000	25 000	21 121
11301 Gebyr offer eksternt	5 214	-	6 000	5 037
11400 Annonser	-	3 500 -	3 500 -	2 116
11500 Opplæring og kurs	-	70 000	30 000	7 100
11550 Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl)	13 208	2 000	2 000	-
11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enl	46 890	130 000 -	40 000	85 000
11900 Leie av lokaler og grunn	-	-	-	2 900
11950 Kommunale avgifter og gebyrer	315	-	10 000	-
11951 Lisenser og Gebyrer	1 875	-	-	3 856
12000 Inventar og utstyr	85 522	40 000	40 000	122 036
12400 Serviceavtaler og reparasjoner og vaktmestertjenester	105	-	-	-
12600 Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester	945	-	2 000	1 260
12700 Konsulenter- vikartjeneste- juridisk bistand o.l.	6 000	-	-	-
13400 Refusjon til fellesråd	131 076	165 000	165 000	453 575
13500 Refusjon til menighetsråd	-	-	-	6 885
14290 Merverdiavgift	33 310	25 000	25 000	41 840
14650 Overføring av ofringer/innsamlede midler til andre	171 899	110 000	110 000	164 856
14651 Overføring av offer/innsamlede midler til eget misjonsprosjekt	54 894	70 000	70 000	84 547
15400 Avsetning ubundne.fond	162 646	-	-	-
15800 Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)/udisponert	218 513	-	-	162 646
Sum utgifter	1 123 787	868 500	695 500	1 362 449
16100 Betaling fra deltakere	-	975	-	9 375
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	53 100 -	60 000 -	57 600
16290 Billettinntekter (ikke momspliktige)	-	24 095	-	7 968
16300 Festeavgifter- utleie av lokaler- husleieinntekter	-	-	-	2 000
17290 Kompensasjon mva	-	33 310 -	25 000 -	41 840
17400 Refusjon fra fellesråd	-	50 897 -	15 000 -	-
17500 Refusjon fra menighetsråd	-	15 209	-	36 000 -
18400 Tilskudd fra fellesråd	-	25 000	-	252 300
18600 Offer/innsamlet til egen virksomhet	-	113 442 -	150 000 -	150 000 -
18650 Offer/innsamlet til annen virksomhet (eksterne offer)	-	156 043 -	110 000 -	110 000 -
18651 Offer/innsamlede midler til eget misjonsprosjekt	-	75 965 -	70 000 -	70 000 -
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	42 865 -	55 000 -	85 000 -
18701 Givertjeneste	-	433 804 -	420 000 -	420 000 -
19000 Renteinntekter	-	98 839 -	90 000 -	90 000 -
19300 Bruk av tidl års regnskapsm mindreforbruk	-	162 646	-	-
Sum inntekter	-	1 286 190 -	995 000 -	1 061 000 -
Sum ansvar: 100 Menighetsråd	-	162 403 -	126 500 -	365 500 -

Ansvar: 200 Barnearbeid

11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	8 705	10 000	10 000	8 961
11200 Annet forbruksmateriell	386	-	-	329
11205 Kjøp av mat med moms	34 003	10 000	50 000	16 780
11206 Kjøp av mat uten moms	-	-	-	1 265
11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	-	-	-	400
14290 Merverdiavgift	5 824	-	-	3 065
Sum utgifter	48 919	20 000	60 000	30 801

16100 Betaling fra deltakere	-	21 973 -	10 000 -	30 000 -	10 460
17290 Kompensasjon mva	-	5 824	-	-	3 065
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	1 600	-	-	-
Sum inntekter	-	29 397 -	10 000 -	30 000 -	13 525

Sum ansvar: 200 Barnearbeid

19 522 10 000 30 000 17 276

Ansvar: 300 Ungdomsarbeid

11200 Annet forbruksmateriell	755	-	-	397
11205 Kjøp av mat med moms	4 263	5 000	5 000	3 520
11206 Kjøp av mat uten moms	8 104	-	-	-
11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	-	-	-	29
11550 Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl)	28 372	-	56 000	-
14290 Merverdiavgift	801	-	-	580
Sum utgifter	42 296	5 000	61 000	4 525

16100 Betaling fra deltakere	-	2 050	-	-	2 385
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	-	-	-	1 520
17290 Kompensasjon mva	-	801	-	-	580
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-	-	24 075
Sum inntekter	-	2 851	-	-	28 560

Sum ansvar: 300 Ungdomsarbeid

39 445 5 000 61 000 - 24 034

Ansvar: 320 Konfirmanter

11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	1 878	5 000 -	5 000	1 960
11200 Annet forbruksmateriell	1 301	-	-	187
11205 Kjøp av mat med moms	12 141	16 000	14 000	4 509
11206 Kjøp av mat uten moms	2 713	-	-	-
11500 Opplæring og kurs	298 400	300 000	340 000	283 250
11550 Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl)	-	-	-	1 085
11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enk	4 000	-	10 000	-
11700 Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt	-	50 000	50 000	-
14290 Merverdiavgift	2 517	-	-	1 348
Sum utgifter	322 951	371 000	409 000	292 339

16100 Betaling fra deltakere	-	288 109 -	270 000 -	273 000 -	263 042
17290 Kompensasjon mva	-	2 517	-	-	1 348
17500 Refusjon fra menighetsråd	-	3 191	-	-	-
17700 Refusjon fra andre/private	-	13 800	-	-	-
18400 Tilskudd fra fellesråd	-	-	-	-	27 949
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	3 765 -	40 000	40 000	-
Sum inntekter	-	311 382 -	310 000 -	233 000 -	292 339

Sum ansvar: 320 Konfirmanter

11 569 61 000 176 000 -

Ansvar: 400 Voksenarbeid

11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	2 279	-	-	24 458
11200 Annet forbruksmateriell	1 456	-	-	1 048
11204 Påkjønnelse, gaver	4 461	-	-	2 889
11205 Kjøp av mat med moms	5 302	15 000	5 000	6 028
11206 Kjøp av mat uten moms	16 754	-	-	16 562
11500 Opplæring og kurs	4 480	-	-	-
11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enk	24 500	25 000	35 000	15 000
11700 Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt	-	-	-	8 500
11900 Leie av lokaler og grunn	2 500	-	10 000	2 980
14290 Merverdiavgift	1 753	-	-	6 881
Sum utgifter	63 485	40 000	50 000	84 347

16100 Betaling fra deltakere	-	46 463 -	25 000 -	55 000 -	57 400
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	-	7 500 -	7 500 -	8 400
16290 Billettinntekter (ikke momspliktige)	-	12 368	-	-	-
17290 Kompensasjon mva	-	1 753	-	-	6 881
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	10 680 -	5 000	5 000 -	11 640
Sum inntekter	-	71 264 -	37 500 -	57 500 -	84 321

Sum ansvar: 400 Voksenarbeid - 7 779 2 500 - 7 500 26

Ansvar: 500 Diakonalt Arbeid

11000 Kontormateriell	326	-	-	-
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	2 678	15 000 -	5 000	14 256
11200 Annet forbruksmateriell	2 218	-	-	390
11204 Påkjønnelse, gaver	820	-	-	249
11205 Kjøp av mat med moms	10 390	32 500 -	2 500	13 649
11206 Kjøp av mat uten moms	-	-	-	604
11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	465	-	-	-
11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enk	3 000	-	-	2 525
11700 Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt	1 171	-	-	-
12700 Konsulenter- vikartjeneste- juridisk bistand o.l.	4 000	-	-	-
14290 Merverdiavgift	2 064	-	-	4 523
Sum utgifter	27 133	47 500 -	7 500	36 196

16100 Betaling fra deltakere	-	28 275 -	33 000 -	3 000 -	12 620
17290 Kompensasjon mva	-	2 064	-	-	4 523
18600 Offer/innsamlet til egen virksomhet	-	23 800	-	-	6 150
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	2 000	-	-	-
Sum inntekter	-	56 139 -	33 000 -	3 000 -	23 293

Sum ansvar: 500 Diakonalt Arbeid - 29 006 14 500 - 10 500 12 903

Ansvar: 600 Gudstjenestearbeid

11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	29 996	-	-	-
11200 Annet forbruksmateriell	2 472	-	-	-
11204 Påkjønnelse, gaver	-	-	-	2 435
11205 Kjøp av mat med moms	1 253	-	-	-
11206 Kjøp av mat uten moms	4 426	-	-	-
11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enk	55 030	-	100 000	13 000
12700 Konsulenter- vikartjeneste- juridisk bistand o.l.	13 294	-	-	-
14290 Merverdiavgift	6 321	-	-	-
Sum utgifter	112 792	-	100 000	15 435

17290 Kompensasjon mva	-	6 321	-	-	-
Sum inntekter	-	6 321	-	-	-

Sum ansvar: 600 Gudstjenestearbeid 106 471 - 100 000 15 435

Ansvar: 900 Konserter og annet kulturelt arbeid

11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	-	-	-	43 793
11200 Annet forbruksmateriell	-	-	-	150
11204 Påkjønnelse, gaver	150	-	-	2 010
11206 Kjøp av mat uten moms	-	-	-	747
11400 Annonser	-	3 500 -	3 500	3 150
11600 Skyss og kostgodtjølse- oppholdsutgifter (oppl.pliktige - ikke	-	-	-	2 284
11650 Andre oppl.pl godtgjølser- selvstendige næringsdrivende/ent	41 500	100 000	40 000	21 746
11951 Lisenser og Gebyrer	1 269	-	-	-
12700 Konsulenter- vikartjeneste- juridisk bistand o.l.	-	-	-	30 000
14290 Merverdiavgift	-	-	-	3 509
Sum utgifter	42 919	103 500	36 500	107 389
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	-	-	5 530
16290 Billetthinntekter (ikke momsplichtige)	-	-	-	84 765
17290 Kompensasjon mva	-	-	-	3 509
17400 Refusjon fra fellesråd	-	-	-	9 683
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-	-	-	24 000
Sum inntekter	20 738 -	70 000 -	20 000 -	127 487
Sum ansvar: 900 Konserter og annet kulturelt arbeid	22 181	33 500	16 500 -	20 097
TOTALT	-	-	-	-