

# SKI MENIGHETS RÅD

## ÅRSREGNSKAP 2021



# **INNHOLDSFORTEGNELSE**

**\* Driftsregnskap**

**\* Balanse**

**\* Detaljert balanse**

**\*Note:**

**0. Regnskapsprinsipper**

**1. Endring i fond**

**2. Spesifikasjon over regnskapsmessig mindre-/  
merforbruk**

**\* Vedlegg: detaljert driftsregnskap**

**SKI MENIGHETSRAAD-2021**  
**Økonomiske oversikter-Drift**

	Note	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2021	Oppr.budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>Inntekter</b>					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		88 689,42	315 500,00	315 500,00	112 080
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		119 089,52	80 000,00	80 000,00	115 933
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		-	-	-	-
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		10 000,00	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		-	-	-	-
8 Tilskudd fra soknets organer		122 600,00	-	-	-
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		781 673	985 000	985 000	775 248
<b>10 Sum driftsinntekter</b>		<b>1 122 052</b>	<b>1 380 500</b>	<b>1 380 500</b>	<b>1 003 261</b>
<b>Utgifter</b>					
11 Lønn og sosiale utgifter		-	-	-	-
12 Kjøp av varer og tjenester		673 301	1 005 500	1 005 500	541 647
13 Refusjoner/overføringer		449 567	550 000	550 000	505 250
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		115 451	250 000	250 000	131 734
<b>16 Sum driftsutgifter:</b>		<b>1 238 320</b>	<b>1 805 500</b>	<b>1 805 500</b>	<b>1 178 630</b>
<b>17 Brutto driftsresultat:</b>	-	<b>116 268</b>	- <b>425 000</b>	- <b>425 000</b>	- <b>175 370</b>
18 Renteinntekter og utbytte		22 398	25 000	25 000	28 718
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>22 398</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>28 718</b>
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>26 Netto driftsresultat</b>	-	<b>93 870</b>	- <b>400 000</b>	- <b>400 000</b>	- <b>146 652</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	1	-	-	-	115 470
28 Bruk av disposisjonsfond	1	93 870	400 000	400 000	146 652
29 Bruk av bundne fond		-	-	-	-
<b>30 Sum bruk av avsetninger</b>		<b>93 870</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>262 121</b>
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
32 Avsatt til disposisjonsfond	1	-	-	-	115 470
33 Avsatt til bundne fond		-	-	-	-
34 Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
<b>35 Sum avsetninger</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>115 470</b>
<b>36 MINDREFORBRUK</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>36 MERFORBRUK</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Ski Menighetsråd-2021 Økonomiske oversikter-Balanse	Note	Regnskap 2 021	Regnskap 2 020
<b>EIENDELER:</b>			
<b>A - Anleggsmidler</b>			
Faste eiendommer og anlegg		-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
Utlån		-	-
Aksjer og andeler		-	-
<b>B - Omløpsmidler</b>			
Kortsiktige fordringer		139 067	42 822
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Kasse, bankinnskudd		2 037 392	2 176 652
<b>C - SUM EIENDELER:</b>		<b>2 176 458</b>	<b>2 219 474</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD:</b>			
<b>D - Egenkapital</b>			
Disposisjonsfond	1	2 086 829	2 180 698
Bundne driftsfond		-	-
Ubundne investeringsfond		-	-
Bundne investeringsfond		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk		-	-
Regnskapsmessig merforbruk		-	-
Udisponert i investeringsregnskapet		-	-
Udekket i investeringsregnskapet		-	-
Kapitalkonto		-	-
Gjeld			
<b>Gjeld</b>			
<b>E - Langsiktig gjeld</b>			
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Sertifikatlån		-	-
Andre lån		-	-
<b>F - Kortsiktig gjeld</b>			
Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld		89 630	38 776
<b>G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:</b>		<b>2 176 458</b>	<b>2 219 474</b>

**SKI MENIGHETSRÅD-2021****Økonomiske oversikter-Detaljert balanse**

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<b>EIENDELER:</b>			
<b>A - Anleggsmidler</b>			
Faste eiendommer og anlegg		-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
Utlån		-	-
Aksjer og andeler		-	-
<b>B - Omløpsmidler</b>			
Kortsiktige fordringer		139 067	42 822
213080100 Fordringer ved årsavslutning		76 424	15 136
213640800 Oppgjørskonto momskompensasjon		62 643	27 686
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Kasse, bankinnskudd		2 037 392	2 176 652
210320001 Driftskonto DNB 1644.05.99730		2 037 392	2 176 652
<b>C - SUM EIENDELER:</b>		<b>2 176 458</b>	<b>2 219 474</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD:</b>			
<b>D - Egenkapital</b>			
Disposisjonsfond	1	2 086 829	2 180 698
256080001 Disposisjonsfond Ski MR		1 817 706	1 911 576
256080002 Disp.Fond Ski MR Formiddagstreffet		12 221	12 221
256080003 Disp.Fond Diakoniutvalg		135 539	135 539
256080004 Disp.Fond Ski Menighetsråd Wongel		20 694	20 694
256080005 Disposisjonsfond Yngel		23 444	23 444
256080006 Disposisjonsfond Ski Mix		62 583	62 583
256080007 Disposisjonsfond Justus		14 643	14 643
Bundne driftsfond		-	-
Ubundne investeringsfond		-	-
Bundne investeringsfond		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk		-	-
Regnskapsmessig merforbruk		-	-
Udisponert i inv.regnskapet		-	-
Udekket i inv.regnskapet		-	-
Kapitalkonto		-	-
<b>GJELD:</b>			
<b>E - Langsiktig gjeld</b>			
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Serifikatlån		-	-
Andre lån		-	-
<b>F - Kortsiktig gjeld</b>			
Kassekredittlånt		-	-
Annen kortsiktig gjeld		89 630	38 776
232200010 Leverandørgjeld		89 630	38 776
<b>G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:</b>		<b>2 176 458</b>	<b>2 219 474</b>

## SKI MENIGHETSRÅD-2021

### Note 0

#### Regnskapsprinsipper

Ski Sokn sitt regnskap er utarbeidet og avsluttet i henhold til forskrift om økonomi- forvaltning 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

#### Note spesifikasjon av endring i fond

#### Disposisjonsfond

Disposisjonsfond	2021	2020
Inngående balanse 1.1	2 180 698	2 211 881
540 Avsetning til disposisjonsfond	-	115 470
940 Bruk av disposisjonsfond	93 870	146 652
<b>Utgående balanse 31.12</b>	<b>2 086 829</b>	<b>2 180 698</b>

## SKI MENIGHETS RÅD-2021

## Detaljert driftsregnskap

		Regnskap	Buds(end)
		2021	2021
<b>Ansvar: 100 Menighetsråd</b>			
11000	Kontormateriell	222	13 000
11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	10 764	15 000
11200	Annet forbruksmateriell	64 810	65 000
11204	Påkjønnelse, gaver	10 456	10 000
11205	Kjøp av mat med moms	2 830	25 000
11206	Kjøp av mat uten moms	3 571	-
11300	Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	17 616	30 000
11301	Gebyr offer eksternt	2 065	-
11400	Annonser	1 392	10 000
11500	Opplæring og kurs	1 000	-
11550	Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl)	-	5 000
11650	Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak	66 600	315 000
11700	Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt	220	-
11950	Kommunale avgifter og gebyrer	-	2 000
12000	Inventar og utstyr	135 728	130 000
12600	Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester	1 045	-
12650	Vakthold og vektertjenester- alarmsystemer	95	-
12700	Konsulenter- vikartjeneste- juridisk bistand o.l.	175 000	15 000
13400	Refusjon til fellesråd	374 803	550 000
13500	Refusjon til menighetsråd	12 122	-
14290	Merverdiavgift	40 520	-
14650	Overføring av ofringer/innsamlede midler til andre	66 590	250 000
14651	Overføring av offer/innsamlede midler til eget misjonsprosjekt	46 861	-
14700	Tilskudd/gaver til andre	2 000	-
<b>Sum utgifter</b>		<b>1 036 312</b>	<b>1 435 000</b>
16200	Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	- 33 060	- 75 000
17050	Refusjon fra rettssubjektet Den norske kirke	- 45 727	-
17290	Kompensasjon mva	- 40 520	-
17400	Refusjon fra fellesråd	-	- 80 000
17500	Refusjon fra menighetsråd	- 10 721	-
18050	Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	- 10 000	-
18400	Tilskudd fra fellesråd	- 122 600	-
18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	- 58 551	- 150 000
18650	Offer/innsamlet til annen virksomhet (eksterne offer)	- 64 525	- 250 000
18651	Offer/innsamlede midler til eget misjonsprosjekt	- 49 647	-
18700	Tilskudd/gaver fra andre	- 57 950	- 60 000
18701	Givertjeneste	- 469 580	- 450 000
19000	Renteinntekter	- 22 398	- 25 000
19400	Bruk av ubundne fond	- 93 870	- 345 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>- 1 079 149</b>	<b>- 1 435 000</b>
<b>Sum ansvar: 100 Menighetsråd</b>		<b>- 42 837</b>	<b>-</b>
<b>Ansvar: 200 Barnearbeid</b>			
11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	6 104	1 700
11200	Annet forbruksmateriell	315	1 800
11204	Påkjønnelse, gaver	-	1 500
11205	Kjøp av mat med moms	2 979	12 000
11300	Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	-	500
11950	Kommunale avgifter og gebyrer	-	5 000
12000	Inventar og utstyr	-	1 000
14290	Merverdiavgift	2 050	-
<b>Sum utgifter</b>		<b>11 448</b>	<b>23 500</b>
16100	Betaling fra deltakere	- 1 340	- 15 000
16200	Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	- 7 000
17290	Kompensasjon mva	- 2 050	-
18700	Tilskudd/gaver fra andre	- 7 470	-
19400	Bruk av ubundne fond	-	- 1 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>- 10 860</b>	<b>- 23 500</b>
<b>Sum ansvar: 200 Barnearbeid</b>		<b>588</b>	<b>-</b>

**Ansvar: 300 Ungdomsarbeid**

11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	19 437	-
11200	Annet forbruksmateriell	688	4 000
11204	Påkjønnelse, gaver	-	500
11205	Kjøp av mat med moms	4 651	7 000
11206	Kjøp av mat uten moms	2 562	-
11400	Annonser	-	500
11500	Opplæring og kurs	11 400	9 500
11550	Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl)	-	1 500
12000	Inventar og utstyr	5 268	5 000
14290	Merverdiavgift	6 909	-
<b>Sum utgifter</b>		<b>50 915</b>	<b>28 000</b>

16100	Betaling fra deltakere	-	395	-	
16200	Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	165	-	16 000
17290	Kompensasjon mva	-	6 909	-	
18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-	-	-	5 000
18700	Tilskudd/gaver fra andre	-	59 382	-	
19400	Bruk av ubundne fond	-	-	-	7 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>-</b>	<b>66 851</b>	<b>-</b>	<b>28 000</b>

**Sum ansvar: 300 Ungdomsarbeid****- 15 936 -****Ansvar: 400 Voksenarbeid**

11000	Kontormateriell	-	6 000
11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	300	5 000
11200	Annet forbruksmateriell	1 319	2 000
11204	Påkjønnelse, gaver	1 118	2 000
11205	Kjøp av mat med moms	2 131	15 000
11206	Kjøp av mat uten moms	1 270	-
11400	Annonser	1 919	5 000
11650	Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak	6 466	30 000
11700	Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt	2 650	-
11950	Kommunale avgifter og gebyrer	3 510	2 000
12000	Inventar og utstyr	610	3 000
14290	Merverdiavgift	1 277	-
<b>Sum utgifter</b>		<b>22 570</b>	<b>70 000</b>

16100	Betaling fra deltakere	-	21 389	-	30 000
16290	Billettinntekter (ikke momspliktige)	-	-	-	30 000
17290	Kompensasjon mva	-	1 277	-	
18700	Tilskudd/gaver fra andre	-	4 618	-	10 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>-</b>	<b>27 285</b>	<b>-</b>	<b>70 000</b>

**Sum ansvar: 400 Voksenarbeid****- 4 715 -****Ansvar: 500 Diakonalt Arbeid**

11000	Kontormateriell	-	1 500
11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	12 912	4 000
11200	Annet forbruksmateriell	134	3 500
11204	Påkjønnelse, gaver	160	5 000
11205	Kjøp av mat med moms	4 351	16 000
11300	Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	3 070	500
11650	Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak	-	2 500
14290	Merverdiavgift	2 863	-
<b>Sum utgifter</b>		<b>23 491</b>	<b>33 000</b>

16100	Betaling fra deltakere	-	700	-	17 000
16200	Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	-	-	2 500
17290	Kompensasjon mva	-	2 863	-	
18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-	4 950	-	10 000
18700	Tilskudd/gaver fra andre	-	5 000	-	
19400	Bruk av ubundne fond	-	-	-	3 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>-</b>	<b>13 513</b>	<b>-</b>	<b>33 000</b>

**Sum ansvar: 500 Diakonalt Arbeid****9 978 -**



**Ansvar: 600 Gudstjenestearbeid**

11650	Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak	17 500	-
14290	Merverdiavgift	4 375	-
<b>Sum utgifter</b>		<b>21 875</b>	<b>-</b>

17290	Kompensasjon mva	-	4 375	-
<b>Sum inntekter</b>		<b>-</b>	<b>4 375</b>	<b>-</b>

**Sum ansvar: 600 Gudstjenestearbeid** **17 500** **-**

**Ansvar: 900 Konserter og annet kulturelt arbeid**

11000	Kontormateriell	510	1 000
11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	10 319	-
11300	Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	284	-
11400	Annonser	5 764	10 000
11650	Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak	45 000	200 000
11700	Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt	3 924	-
11950	Kommunale avgifter og gebyrer	1 261	5 000
14290	Merverdiavgift	4 648	-
<b>Sum utgifter</b>		<b>71 710</b>	<b>216 000</b>

16100	Betaling fra deltakere	-	150	-
16200	Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-	7 700	-
16290	Billettinntekter (ikke momspliktige)	-	23 790	- 123 000
17290	Kompensasjon mva	-	4 648	-
18700	Tilskudd/gaver fra andre	-	-	50 000
19400	Bruk av ubundne fond	-	-	43 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>-</b>	<b>36 288</b>	<b>- 216 000</b>

**Sum ansvar: 900 Konserter og annet kulturelt arbeid** **35 422** **-**

**TOTALT** **-** **-**