



Heskestad menighetsråd

Regnskap 2022

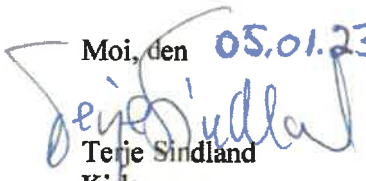


Regnskap 2022

DRIFTSREGNSKAPET 2022 for Heskestad menighetsråd legges fram med et **negativt netto driftsresultat på kr 10.747,-, altså et merforbruk.**

Fordi menighetsrådet har vedtatt bruk og avsetning til fond før ferdigstillelse av regnskapet er det et **regnskapsmessig resultat på kr. 0,-**

For øvrig vises til de økonomiske oversikter som framgår av regnskap og noter.

Moi, den 05.01.23

Terje Sindland
Kirkeverge

Innhold

Driftsregnskapet	side 3
Balanseregnskapet	side 4
Note 1 - Endring i arbeidskapitalen	side 5
Note 2 - Avsetning og bruk av fond	side 6
Note 3 - Detaljregnskap drift alle funksjoner	side 7

Revidert og jummel- i orden.
Arve Jullu
Mar 9/1 2023

Heskestad menighetsråd

Totalt driftsregnskap 2022

	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Regnskap 2022
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	-950	0	-15 093
Tilskudd/gaver/kirkeoffer etc	-51 034	0	-78 472
Sum Driftsinntekter	-51 984	0	-93 565
Driftsutgifter			
Kjøp av varer og tjenester	33 974	0	57 608
Tilskudd/gaver	19 524	0	47 147
Sum Driftsutgifter	53 498	0	104 755
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 514	0	11 190
Finansinntekter/-utgifter			
Renteinntekter	-323	0	-443
Renteutgifter	0	0	0
Sum eksterne finanstransaksjoner	-323	0	-443
NETTO DRIFTSRESULTAT	1 191	0	10 747
Interne finanstransaksjoner			
Bruk av disposisjonsfond	-3 662	0	-14 725
Sum bruk av avsetninger	-3 662	0	-14 725
Avsatt til disposisjonsfond	2 471	0	3 978
Sum avsetninger	2 471	0	3 978
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0

Heskestad menighetsråd

Balanseregnskap 2022

	Regnskap 2021	Regnskap 2022
EIENDELER		
Omløpsmidler Kap. 2.1		
Kortsiktige fordringer	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	93 732	83 635
SUM EIENDELER:	93 732	83 635
 Egenkapital Kap. 2.5		
Disposisjonsfond	-93 732	-82 984
 GJELD		
Kortsiktig gjeld Kap. 2.3		
Annen kortsiktig gjeld	-	-650
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-93 732	-83 634

Heskestad menighetsråd

NOTE 1

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Menighetsrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av kultur- og kirkedepartementet 25. september 2003 og god kommunal regnskapsskikk. De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter det såkalte anordningsprinsippet som betyr at alle kjente inntekter og utgifter medtas i driftsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Anleggsmidler finnes ikke.

Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet	31.12.2021	31.12.2022	Endring
2.1 Omløpsmidler	93 732 kr	83 635	-10 097
2.3 Kortsiktig gjeld	0 kr	(650)	-650
Arbeidskapital	kr 93 732	kr 82 985	kr (10 747)

Driftsregnskapet år 2021	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr (93 565)	
- Sum driftsutgifter	kr 104 755	
+ Eksterne finansinntekter	kr (443)	
- Eksterne finansutgifter	kr -	
Sum driftsregnskapet	kr 10 747	kr 10 747

Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	kr 10 747
Sum endring arbeidskapital jf balansen	kr (10 747)
	0

Avsetning og bruk av fond

Disposisjonsfond (257*)	Beholdning pr 31.12.2021	Avsetning/ bruk i 2022	Beholdning pr 31.12.2022
Konto 25700000 Menighetsrådet	40 319	-13 555	26 764
Konto 25700003 Givertjenesten	26 315	0	26 315
Konto 25700004 Heskestadkoret	16 804	-1 171	15 633
Konto 25700020 Mandagsskolen	10 294	3 978	14 272
Sum avsatt til disposisjonsfond	93 732	-10 747	82 984

Detaljregnskap drift pr funksjon

Konto	Kontonavn	2021	2022	Budsjett 2022	Avvik
41	Heskestad menighetsråd:				
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	6 034	18 177	9 500	-8 677
1112	Utgifter diakonale tiltak	135	0	0	0
1120	Annet forbruksmateriell	1 378	2 563	1 500	-1 063
1130	Post, bank, telefon	161	658	0	-658
1140	Annonser, reklame, info	1 013	9 360	1 500	-7 860
1155	Reiseutgifter	1 153	0	0	0
1200	Inventar og utstyr	0	0	1 000	1 000
1270	Kjøp av tjenester	5 709	6 969	6 000	-969
1465	Overføring av ofringer/innsamlede midler	19 525	38 280	15 000	-23 280
1470	Tilskudd/gave	0	8 867	0	-8 867
1620	Salg av varer og tjenester, billetter mv.	0	-14 493	0	14 493
1540	Avsetning til ubundne fond	1 291	0	0	0
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-15 697	-17 932	-19 000	-1 068
1865	Offer/innsamlet til annen virksomhet	-19 628	-37 500	-15 000	22 500
1870	Tilskudd/gave fra andre	-750	-950	0	950
1900	Renteinntekter	-323	-443	-500	-57
1940	Bruk av ubundne fond	0	-13 555	0	13 555
041	Heskestad menighetsråd	0	-0	0	0

(Heskestad menighetsråd hadde altså et merforbruk på 13.555,- som har blitt tatt fra disp.fondet)

42	Givertjenesten				
1450	Tilskudd til menighetsrådene	0	0	2 000	2 000
1465	Overføring av ofringer/innsamlede midler	0	0	0	0
1540	Avsetning til ubundne fond	0	0	0	0
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	0	0	-2 000	-2 000
1870	Tilskudd/gave fra andre	0	0	0	0
042	Givertjenesten	0	0	0	0

(ingen regnskapsaktivitet i 2021)

43	Heskestadkoret				
1100	Trykkeutgifter	0	0	3 000	3 000
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	5 446	2150	7 000	1 554
1120	Annet forbruksmateriell	0	137	1 000	1 000
1130	Post, bank, telefon	9	59	0	-9
1140	Annonser, reklame, info	1 359	7338	3 000	1 641
1200	Inventar og utstyr	0	4689		
1610	betaling fra deltakere	-400	0	0	400
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	0	0	-8 000	-8 000
1870	Tilskudd/gave fra andre	-2 750	-13202	-6 000	-3 250
1940	Bruk av ubundne fond	-3 663	-1171	0	3 663
43	Heskestadkoret	0	-0	0	-0

(Heskestadkoret hadde altså et merforbruk på 1170,- som har blitt tatt fra disp.fondet)

Konto	Kontonavn	2021	2022	Budsjett 2022	Avvik
44	Mandagsskolen				
1101	Materiell og utstyr	0	0	2 000	2 000
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	3 675	2644	9 000	6 356
1120	Annet forbruksmateriell	6 490	2853	1 000	-1 853
1130	Post, bank, telefon	19	13	0	-13
1132	Kontingent	1 395	0	1 500	1 500
1150	Opplæring, kurs	0	0	500	500
1540	Avsetning til ubundne fond	1 180	3978	0	-3 978
1632	Kontingent	-550	-600	-500	100
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-2 549	0	-2 500	-2 500
1870	Tilskudd/gave fra andre	-9 660	-8888	-11 000	-2 112
1940	Bruk av ubundne fond	0	0	0	0
44	Mandagsskolen	0	0	0	0

(Mandagsskolen hadde altså et mindreforbruk på kr 3978,- som har blitt satt av til disp.fondet)