



Heskestad
menighetsråd

Regnskap **2023**

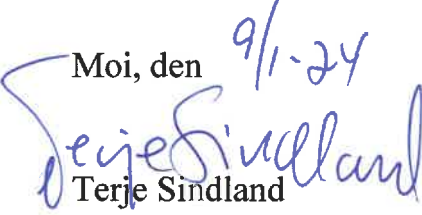
Regnskap 2023

Driftsregnskapet 2023 for Heskestad menighetsråd legges fram med et **positivt netto driftsresultat på kr 17.114,-, altså et mindreforbruk.**

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

Det er avsatt kr 17.114,- til disposisjonsfond som styrker soliditet og fremtidig drift.

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

Moi, den 9/1-24

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 funnet i orden 9/1 2024


Totalt driftsregnskap 2023

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Regnskap 2023
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	-15 093	-3 000	-5 140
Tilskudd/gaver/kirkeoffer etc	-78 472	-81 500	-83 710
Sum Driftsinntekter	-93 565	-84 500	-88 850
Driftsutgifter			
Kjøp av varer og tjenester	57 608	39 000	46 520
Tilskudd/gaver	47 147	42 000	26 870
Sum Driftsutgifter	104 755	81 000	73 391
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	11 190	-3 500	-15 459
Finansinntekter/-utgifter			
Renteinntekter	-443	-500	-1 655
Renteutgifter	0	0	0
Sum eksterne finanstransaksjoner	-443	-500	-1 655
NETTO DRIFTSRESULTAT	10 747	-4 000	-17 114
Interne finanstransaksjoner			
Bruk av disposisjonsfond	-14 725	0	0
Sum bruk av avsetninger	-14 725	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	3 978	4 000	17 114
Sum avsetninger	3 978	4 000	17 114
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0

Balanseregnskap 2023

	Regnskap 2022	Regnskap 2023
<u>EIENDELER</u>		
Omløpsmidler Kap. 2.1		
Kortsiktige fordringer (mva)	0	0
Aksjer, andeler, obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	83 635	103 328
SUM EIENDELER:	83 635	103 328
 <u>EGENKAPITAL OG GJELD</u>		
Egenkapital Kap. 2.5		
Disposisjonsfond	-82 984	-100 100
 Kortsiktig gjeld Kap. 2.3		
Annen kortsiktig gjeld	-650	-3 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-83 634	-103 328

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	31.12.2022	31.12.2023	Endring
2.1 Omløpsmidler	83 635	103 328	
2.3 Kortsiktig gjeld	-650	-3 228	
Arbeidskapital	kr 82 985	kr 100 100	kr 17 115

Driftsregnskapet år 2021	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	-kr 88 850	
- Sum driftsutgifter	kr 73 390,68	
+ Eksterne finansinntekter	-kr 1 655	
- Eksterne finansutgifter	kr -	
Sum driftsregnskapet	-kr 17 114	-kr 17 114

Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	-kr 17 114,32
Sum endring arbeidskapital jf balansen	kr 17 114,51
	0

Avsetning og bruk av fond

Disposisjonsfond (257*)	Beholdning pr 31.12.2022	Avsetning/ bruk i 2023	Beholdning pr 31.12.2023
Konto 25700000 Menighetsrådet	26 764	6 748	33 512
Konto 25700003 Givertjenesten	26 315	0	26 315
Konto 25700004 Heskestadkoret	15 633	1 852	17 485
Konto 25700020 Mandagsskolen	14 272	8 515	22 788
Sum avsatt til disposisjonsfond	82 984	17 115	100 100

DETALJREGNSKAP DRIFT PR FUNKSJON

Konto	Kontonavn	2022	Budsj. 2023	2023	Avvik
41	Heskestad menighetsråd:				
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	18 177	12 000	14 770	2 770
1115	Matvarer	0	0	735	735
1120	Annet forbruksmateriell	2 563	2 500	6 555	4 055
1130	Post, bank, telefon	658	500	1 280	780
1140	Annonser, reklame, info	9 360	2 000	4 217	2 217
1155	Reiseutgifter	0	500	0	-500
1200	Inventar og utstyr	0	1 000	597	-403
1270	Kjøp av tjenester	6 969	0	938	938
1465	Overføring av ofringer/innsamlede midler	38 280	40 000	26 870	-13 130
1470	Tilskudd/gave	8 867	0	0	0
1540	Avsetning til ubundne fond	0	4 000	6 748	2 748
1620	Salg av varer og tjenester, billetter mv.	-14 493	-2 000	-5 140	-3 140
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-17 932	-20 000	-27 813	-7 813
1865	Offer/innsamlet til annen virksomhet	-37 500	-40 000	-27 102	12 898
1870	Tilskudd/gave fra andre	-950	0	-1 000	-1 000
1900	Renteinntekter	-443	-500	-1 655	-1 155
1940	Bruk av ubundne fond	-13 555	0	0	0
041	Heskestad menighetsråd	-0	0	0	-0

(Heskestad menighetsråd hadde altså et mindreforbruk på 6748,- som har blitt avsatt disp.fondet)

Konto	Kontonavn	2022	Budsj. 2023	2023	Avvik
42	Givertjenesten				
1450	Tilskudd til menighetsrådene	0	2 000	0	-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	-2 000	0	2 000
1870	Tilskudd/gave fra andre	0	0	0	0
042	Givertjenesten	0	0	0	0

(ingen regnskapsaktivitet i 2021-2023)

Konto	Kontonavn	2022	Budsj. 2023	2023	Avvik
43	Heskestadkoret				
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	2 150	6 000	3 772	2 228
1120	Annet forbruksmateriell	137	3 000	704	2 296
1130	Post, bank, telefon	59	0	51	-51
1140	Annonser, reklame, info	7 338	3 000	8 158	-5 158
1200	Inventar og utstyr	4 689	0	0	0
1540	Avsetning til ubundne fond	0	0	1 851	-1 851
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	0	-6 000	-9 535	3 535
1870	Tilskudd/gave fra andre	-13 202	-6 000	-5 000	-1 000
1940	Bruk av ubundne fond	-1 171	0	0	0
43	Heskestadkoret	-0	0	-0	0

(Heskestadkoret hadde altså et mindreforbruk på 1851,- som har blitt avsatt disp.fondet)

Konto	Kontonavn	2022	Budsj. 2023	2023	Avvik
44	Mandagsskolen				
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	2 644	4 000	899	-3 102
1120	Annet forbruksmateriell	2 853	3 000	1 729	-1 271
1130	Post, bank, telefon	13	0	46	46
1132	Kontingent	0	1 000	0	-1 000
1150	Opplæring, kurs	0	500	0	-500
1200	Inventar og utstyr	0	0	2 071	2 071
1540	Avsetning til ubundne fond	3 978	0	8 515	8 515
1632	Kontingent	-600	-1 000	0	1 000
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	0	-2 500	-3 450	-950
1870	Tilskudd/gave fra andre	-8 888	-5 000	-9 810	-4 810
1940	Bruk av ubundne fond	0	0	0	0
44	Mandagsskolen	-0	0	0	0

(Mandagsskolen hadde altså et mindreforbruk på kr 8515,- som har blitt satt av til disp.fondet)