



Heskestad menighetsråd

Regnskap 2020



Regnskap 2020

DRIFTSREGNSKAPET 2020 for **Heskestad menighetsråd** legges fram med et **negativt netto driftsresultat på kr 5.081,-, altså et merforbruk.**

Fordi menighetsrådet har vedtatt bruk og avsetning til fond før ferdigstilling 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

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

Heskestad menighetsråd

Totalt driftsregnskap 2020

	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Regnskap 2020
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	-550	-3 500	300
Tilskudd/gaver/kirkeoffer etc	-104 802	-85 000	-44 542
Sum Driftsinntekter	-105 352	-88 500	-44 242
Driftsutgifter			
Kjøp av varer og tjenester	50 479	46 500	39 272
Tilskudd/gaver	34 048	37 000	10 939
Sum Driftsutgifter	84 527	83 500	50 211
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-20 825	-5 000	5 969
Finansinntekter/-utgifter			
Renteinntekter	-1 274	-500	-888
Renteutgifter	0	0	0
Sum eksterne finanstransaksjoner	-1 274	-500	-888
NETTO DRIFTSRESULTAT	-22 099	-5 500	5 081
Interne finanstransaksjoner			
Bruk av disposisjonsfond	-288	0	-5 577
Sum bruk av avsetninger	-288	0	-5 577
Overført til disposisjonsfond	22 388	5 500	496
Sum avsetninger	22 388	5 500	496
Regnskapsmessig mindreforbruk	1	0	0

Heskestad menighetsråd

Balanseregnskap 2020

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
<u>EIENDELER</u>		
Omløpsmidler Kap. 2.1		
Kortsiktige fordringer	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	94 923	102 874
SUM EIENDELER:	94 923	102 874
Egenkapital Kap. 2.5		
Disposisjonsfond	-94 923	-100 004
<u>GJELD</u>		
Kortsiktig gjeld Kap. 2.3		
Annen kortsiktig gjeld	-	-2 870
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-94 923	-102 874

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Menighetsrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av kultur- og kirke departementet 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	31.12.2020	31.12.2019	Endring
2.1 Omløpsmidler	94 923 kr	102 874	-7 951
2.3 Kortsiktig gjeld	0 kr	(2 870)	2 870
Arbeidskapital	kr 94 923	kr 100 004	kr (5 081)

Driftsregnskapet år 2020	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr (44 242)	
- Sum driftsutgifter	kr 50 211	
+ Eksterne finansinntekter	kr (888)	
- Eksterne finansutgifter	kr -	
Sum driftsregnskapet	kr 5 081	kr 5 081

Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	kr 5 081
Sum endring arbeidskapital jf balansen	kr (5 081)
Differanse (forklares nedenfor)	0

Avsetning og bruk av fond

	Beholdning pr 31.12.2020	Avsetning/ bruk i 2020	Beholdning pr 31.12.2019
Disposisjonsfond (257*)			
Konto 25700000 Menighetsrådet	-39 028	-497	-38 532
Konto 25700003 Givertjenesten	-26 315	0	-26 315
Konto 25700004 Heskestadkoret	-20 467	4 329	-24 796
Konto 25700020 Mandagsskolen	-9 114	1 248	-10 362
Sum avsatt til disposisjonsfond	-94 924	5 080	-100 004

Detaljregnskap drift pr funksjon

Konto	Kontonavn	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik
41	Heskestad menighetsråd:			
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	5 667	15 000	-9 333
1112	Utgifter diakonale tiltak	2 888	1 000	1 888
1120	Annet forbruksmateriell	0	1 000	-1 000
1130	Post, bank, telefon	92	0	92
1140	Annonser, reklame, info	1 303	3 000	-1 697
1200	Inventar og utstyr	100	0	100
1270	Kjøp av tjenester	4 441	3 000	1 441
1465	Overføring av ofringer/innsamlede midler	10 770	30 000	-19 230
1470	Tilskudd/gave	169	0	169
1540	Avsetning til ubundne fond	496	2 500	-2 004
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-13 500	-25 000	11 500
1865	Offer/innsamlet til annen virksomhet	-10 787	-30 000	19 213
1870	Tilskudd/gave fra andre	-750	0	-750
1900	Renteinntekter	-888	-500	-388
041	Heskestad menighetsråd	0	0	0

(Heskestad menighetsråd hadde altså et mindreforbruk på 496,- som har blitt avsatt til fond)

42	Givertjenesten			
1450	Tilskudd til menighetsrådene	0	3 000	-3 000
1465	Overføring av ofringer/innsamlede midler	0	4 000	-4 000
1540	Avsetning til ubundne fond	0	3 000	-3 000
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	0	-5 000	5 000
1870	Tilskudd/gave fra andre	0	-5 000	5 000
042	Givertjenesten	0	0	0

43	Heskestadkoret			
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	7 833	6 000	1 833
1120	Annet forbruksmateriell	0	2 000	-2 000
1130	Post, bank, telefon	11	0	11
1140	Annonser, reklame, info	2 525	2 500	25
1620	Salg av varer og tjenester, billetter mv.	0	-3 000	3 000
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-3 540	-4 500	960
1870	Tilskudd/gave fra andre	-2 500	-3 000	500
1940	Bruk av ubundne fond	-4 329	0	-4 329
43	Heskestadkoret	-1	0	-1

(Heskestadkoret hadde altså et merforbruk 4329,- som har blitt tatt fra fondet deres)

Konto	Kontonavn	Regnskap 2020	Budsjett 2019	Avvik
44	Mandagsskolen			
1101	Materiell og utstyr	3 000	0	3 000
1110	Aktivitetsrelaterte utgifter	9 098	10 500	-1 402
1120	Annet forbruksmateriell	516	1 500	-984
1130	Post, bank, telefon	5	0	5
1132	Kontingent	1 395	1 000	395
1150	Opplæring, kurs	400	0	400
1632	Kontingent	300	-500	800
1860	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-2 100	-2 500	400
1870	Tilskudd/gave fra andre	-11 365	-10 000	-1 365
1940	Bruk av ubundne fond	-1 248	0	-1 248
44	Mandagsskolen	0	0	0

(Mandagsskolen hadde altså et merforbruk 1248,- som har blitt tatt fra fondet deres)