

Årsregnskap
Søndre Slagen
sokn
2022

DRIFTSREGNSKAP

Søndre Slagen sokn

	Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinn. budsjett 2022	Regnskap 2021
Driftsinntekter og driftskostnader					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		258 270	200 000	200 000	254 581
Refusjoner/Overføringer	2	81 478	70 000	70 000	96 082
Tilskudd fra staten/statlige inst		80 000	-	100 000	-
38250 Tilskudd fra kommunen		-	-	-	-
Rammeoverføring/ Tilskudd fra egen kom	1	-	-	-	-
Tilskudd fra fellesråd /menighetsråd		82 090	82 000	82 000	82 068
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		821 443	600 000	410 000	1 077 718
SUM DRIFTSINNTEKTER		1 323 282	952 000	862 000	1 510 449
Kjøp av varer og tjenester		1 023 476	532 000	442 000	566 988
Refusjoner/Overføringer, Merverdiavgift	2	211 482	300 000	300 000	497 585
Tilskudd og gaver		227 595	120 000	120 000	144 069
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 462 553	952 000	862 000	1 208 642
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-139 271	-	-	301 807
Finansinntekter og kostnader					
Renteinntekt og utbytte		8 118	-	-	8 473
Renteutgifter og låneomkostninger		-	-	-	-
NETTO FINANSPOSTER		8 118	-	-	8 473
Avskrivninger	3	50 000	-	-	-
Motpost avskrivninger		-50 000	-	-	-
NETTO DRIFTSRESULTAT		-131 153	-	-	310 280
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	7	148 105	148 105	-	55 928
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	-
Bruk av bundne fond	5	363 504	-	-	175 414
SUM BRUK AV AVSETNINGER		511 609	148 105	-	231 341
Avsatt til dekning fra tidl. år (underskudd)		-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	5	148 105	148 105	-	55 928
Avsatt til bundne fond	5	31 645	-	-	337 590
SUM AVSETNINGER		179 750	148 105	-	393 517
Regnskapsmessig mindreforbruk	7	200 706	-	-	148 105
Regnskapsmessig merforbruk		-	-	-	-

INVESTERINGSREGNSKAP

Søndre Slagen sokn

	Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinn. budsjett 2022	Regnskap 2021
Finansieringsbehov					
Investering i anleggsmidler		-	-	-	400 000
Merverdiavgift - utenfor mva-loven		-	-	-	97 000
Dekning av tidligere års udekket beløp		-	-	-	-
Avsetninger		-	-	-	-
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV		-	-	-	497 000
Finansiert slik					
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	12 000
Refusjoner		-	-	-	97 000
Tilskudd til investeringer		-	-	-	100 000
SUM EKSTERN FINANSIERING		-	-	-	209 000
Overført fra driftsregnskapet		-	-	-	-
Bruk av avsetninger		-	-	-	288 000
SUM FINANSIERING		-	-	-	497 000
Udekket/udisponert		0	0	0	0

BALANSE

pr. 31.12.

Søndre Slagen sokn

EIENDELER	Note	2022	2021
Inventar, utstyr og maskiner	3	450 000	500 000
SUM ANLEGGSMIDLER		450 000	500 000
Omløpsmidler			
Kortsiktige omløpsmidler	2	180 029	238 563
Sum fordringer		180 029	238 563
Bankinnskudd og kontanter		2 116 610	2 083 977
SUM OMLØPSMIDLER		2 296 638	2 322 540
SUM EIENDELER		<u>2 746 638</u>	<u>2 822 540</u>

BALANSE

pr. 31.12.

Søndre Slagen sokn

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
Egenkapital			
Disposisjonsfond	5	1 543 212	1 395 107
Bundne fond	5	314 309	646 169
Regnskapsmessig mindreforbruk	7	200 706	148 105
Regnskapsmessig merforbruk		-	-
Kapitalkonto	6	450 000	500 000
SUM EGENKAPITAL		2 508 227	2 689 380
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		238 411	133 160
Sum kortsiktig gjeld		238 411	133 160
SUM GJELD	4	238 411	133 160
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>2 746 638</u>	<u>2 822 540</u>

Tønsberg, __.__.2023

Johannes Rolin
Soknerådsleder

Ruth Elisabeth Lien Myrvang
Daglig leder

Søndre Slagen sokn

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2022

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Soknets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke fastsatt av Barne- og familiedepartementet 8. desember 2020, og god kommunal regnskapsskikk.

De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter føres etter bruttoprinsippet, samt etter det såkalte anordningsprinsippet som vil si at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet.

I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note	1	Kommunens tilskudd
		20222021
Tilskudd		- -
Sum tilskudd		- -

Det er ikke etablert avtale om kommunal tjenesteyting. Ref F § 16 (1) a.

Note	2	Vesentlige regnskapsposter
		20222021
Merverdiavgiftskompensasjon Drift		51 39149 293
Merverdiavgiftskompensasjon Investering		- -

Note	3	Driftsmidler
		InventarSum
Anskaffelseskost 01.01.		500 000500 000
Akkumulerte avskrivninger 01.01.		00
Balanseført verdi 01.01.		500 000500 000
Årets tilgang/avgang		00
Årets avskrivninger		50 00050 000
Balanseført verdi 31.12.		450 000450 000
Økonomisk levetid / år		10

Investering flygel kr 500.000 i 2021. Første års avskrivning i 2022. Vedr avskrivningsperiode, se F § 15 (4) og (7).

Note	4	Vesentlige forpliktelser og lån
------	---	---------------------------------

Soknet har ingen vesentlige forpliktelser som ikke fremgår av regnskapet.

Note	5	Avsetninger og bruk av avsetninger				
Disposisjonsfond		2021	Tilført	Anvendt	Omdisponert	2022
Disp.fond Menighetsrådet		1 352 197	148 105		-	1 500 302
Disp.fond Barnekor		37 694	-	-	-	37 694
Disp.fond Diakonat		5 216	-	-	-	5 216
Beholdning 31.12.		1 395 107	148 105	-	-	1 543 212

		2021	Tilført	Anvendt	Omdisponert	2022
Bundne fond						
Bundet driftsfond - Lekeapparater			31 645	-	-	31 645
Bundet driftsfond - besøkstjeneste		25 000	-	-	-	25 000
Bundet fond - Konfirmant		130 000	-	-23 675	-	106 325
Bundet driftsfond - Blå Kors Norge		324 972	-	-287 032		37 940
Bundet driftsfond - Blå Kors Tønsberg		166 197		-52 797		113 400
Beholdning 31.12.		646 169	31 645	-363 504	-	314 310

Note	6	Kapitalkonto	
		2022	2021
Balanse 01.01.		500 000	0
Bruk av lån til investeringer		0	0
Avdrag lån		0	0
Investeringer, tilgang fra investeringsregnskapet		0	500 000
Ordinære avskrivninger driftsmidler		-50 000	0
Sum		450 000	500 000

Note	7	Egenkapital				
		Disp.fond	Bundne fond	Mer-/mindre forbruk	Kapitalkonto	Egenkapital
Beholdning 01.01.		1 395 107	646 169	148 105	500 000	2 689 380
Årets endringer		148 105	-331 859	-148 105	-50 000	-381 859
Årets mindreforbruk			-	200 706	-	200 706
Beholdning 31.12.		1 543 212	314 309	200 706	450 000	2 508 228

Note	8	Endring av arbeidskapital		
		Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Sum
Fra balansen				
Saldo 01.01.		2 322 540	-133 160	2 189 380
Saldo 31.12.		2 296 638	-238 411	2 058 227
Årets endring i balansen		-25 902	-105 251	-131 153

		Driftsregnskap	Investeringsregnskap	Sum
Fra bevilgningsregnskapet				
Anskaffelse av midler		1 323 282	-	1 323 282
Anvendelse av midler		-1 462 553	-	-1 462 553
Eksterne finanstransaksjoner		8 118	-	8 118
Årets endring i bev.regnskapet		-131 153	-	-131 153