

Gjøfjell menighetsråd

Årsregnskap 2017

Org.nr. 876 986 272

Gjøfjell menighetsråd

Driftsregnskap

Note	Gjøfjell menighetsråd	Regnskap	Budsjett	Regnskap
	Økonomisk oversikt drift	2017	2017	2016
	<i>Inntekter</i>			
2	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-16 500	-15 000	-15 200
	Refusjoner/overføringer	-		
	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-13 125	-12 500	-12 500
2	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-57 945	-56 000	-47 958
2	<i>Sum driftsinntekter</i>	<i>-87 570</i>	<i>-83 500</i>	<i>-75 658</i>
	<i>Utgifter</i>			
	Lønn og sosiale utgifter	-		-
3	Kjøp av varer og tjenester	116 976	115 100	50 668
	Refusjoner/overføringer	-		
	Tilskudd og gaver	14 761	15 000	16 014
	<i>Sum driftsutgifter</i>	<i>131 737</i>	<i>130 100</i>	
	Brutto driftsresultat	44 167	46 600	-8 976
	Renteinntekter	-70		-81
	Renteutgifter	-		-
	<i>Netto finansinntekter/-utgifter</i>	<i>-70</i>		<i>-81</i>
	Netto driftsresultat	44 098	46 600	-9 057
	Bruk av tidligere års overskudd			-
	Bruk av fond			-
	<i>Sum bruk av avsetninger</i>		-	-
	Avsatt til dekning tidligere års underskudd			-
6	Avsatt til fond			-
	<i>Sum avsetninger</i>	-	-	-
7	Regnskapsmessig overskudd/underskudd	44 098	46 600	-9 057

Budsjett for 2017 er vedtatt uten vedtak om inndekning av budsjettmessig underskudd. I løpet av året er det foretatt en budsjettjustering i sak 34/17 i løpet av året. Dette gjaldt økt utgift av vedlikehold med kr. 15 000,-. Det ble ikke vedtatt inndekning av denne utgiften.

Gjøfjell menighetsråd

Balanse pr. 31.12

Note	Gjøfjell menighetsråd		
	Balanse	2017	2016
	Eiendeler:		
	<i>Anleggsmidler</i>		
	Faste eiendommer og anlegg	-	-
	<i>Omløpsmidler</i>		
5	Kortsiktige fordringer	11 435	-
	Driftskonto 5081.06.90477	13 593	58 349
	Ungdomsarbeid 7878.05.41333	3 490	32 163
	Konto 1503.55.88628	10 067	10 058
	Sum Eiendeler	38 586	100 570
	Egenkapital og gjeld:		
	<i>Egenkapital</i>		
6	Disposisjonsfond	-13 561	-13 561
7	Regnskapsmessig overskudd 2014	-36 897	-36 897
7	Regnskapsmessig overskudd 2015	-9 765	-9 765
7	Regnskapsmessig overskudd 2016	-9 057	-9 057
7	Regnskapsmessig underskudd 2017	44 098	-
	<i>Gjeld</i>		
5	Annen kortsiktig gjeld	-13 403	-31 290
	Sum Gjeld og Egenkapital	-38 586	-100 570

Nesodden,

Menighetsrådets leder

Gjøfjell menighetsråd

Noter til regnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med forskrift om økonomiforvaltning for kirkelig fellesråd og menighetsråd nr. 1215 av 25.09.03 og god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører menighetsrådets virksomhet skal fremgå av driftsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet skal ikke forekomme.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger skal regnskapsføres brutto.

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Note 2 Inntekter

Inntekter	2017	2016
<i>Brukerbetalinger, salg og leieinntekter</i>		
Husleieinntekt	16 500	15 200
<i>Andre tilskudd, gaver og innsamlede midler</i>		
Offer til egen menighet	24 911	19 231
Ofring til ungdomsarbeid	7 272	11 512
Offer til andre	14 761	16 014
Tilskudd fra fellesråd	13 125	12 500
Givertjenesten	11 000	1 200
<i>Sum</i>	<i>71 070</i>	<i>60 457</i>
Sum inntekter	87 570	75 657

Note 3 Utgifter

Utgifter	2017	2016
Konsulenttjeneste	-	3 935
Revisjonshonorar	13 125	12 500
Diverse kostnader	7 994	3 793
Beverting	4 397	1 960
Strøm/elektrisk kraft	22 408	22 860
Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer osv	4 826	4 495
Kommunale avgifter	-	1 125
Vedlikehold, rehabilitering av bygg	64 225	
Sum utgifter	116 976	50 668

Note 4 Utgifter til lønn, godtgjørelser mm.

Menighetsrådet har ingen utgifter til lønn eller honorarer i 2017.

Revisor

Revisjonshonorar for 2017 utgjør kr. 13 125,- inkl. mva.

Note 5 Kortsiktige fordringer og kortsiktig gjeld

Kortsiktige fordringer pr. 31.12	2017	2016
Ofringer fra julen 2017, satt inn i bank i 2018	11 435	-

Kortsiktig gjeld pr. 31.12	2017	2016
Refusjon til Fellesrådet		31 290
Ofring til andre fra julen 2017, utbetalt i 2018	13 403	-

Note 6 Avsetninger og bruk av avsetninger

Avsetninger og bruk av avsetninger	2017	2016
IB 01.01 Disposisjonsfond	13 561	13 561
Avsetning i regnskapsåret	-	-
Bruk i regnskapsåret	-	-
UB 31.12	13561	13 561

Note 7 Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

Regnskapsmessig mer- og mindreforbruk	2017
Regnskapsmessig overskudd 2014	36 897
Regnskapsmessig overskudd 2015	38 178
Regnskapsmessig overskudd 2016	9 057
Regnskapsmessig underskudd 2017	-44 098
Sum udisponert	42 051