

**Nesodden menighetsråd**

**Årsregnskap 2017**

**Org.nr. 976 986 253**

# Nesodden menighetsråd

## Driftsregnskap

Note	Nesodden menighetsråd	Regnskap	Opprinnelig budsjett	Regnskap
	<b>Økonomisk oversikt drift</b>	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<i>Inntekter</i>			
2	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-215 200	-240 000	-232 400
	Refusjoner/overføringer	-208 623	-33 700	-32 906
	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-13 125	-90 000	-88 187
2	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-127 818	-122 115	-131 599
2	<i>Sum driftsinntekter</i>	<i>-564 766</i>	<i>-485 815</i>	<i>-485 092</i>
	<i>Utgifter</i>			
	Kjøp av varer og tjenester	792 573	248 340	245 175
3	Refusjoner/overføringer	149 186	268 700	228 714
	Tilskudd og gaver	20 905	31 000	69 943
	<i>Sum driftsutgifter</i>	<i>962 664</i>	<i>548 040</i>	<i>543 832</i>
	<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>397 898</b>	<b>62 225</b>	<b>58 740</b>
	Renteinntekter	-15 362	-16 160	-16 321
	Renteutgifter	1 163	450	446
	<i>Netto finansinntekter/-utgifter</i>	<i>-14 199</i>	<i>-15 710</i>	<i>-15 875</i>
	<b>Netto driftsresultat</b>	<b>383 699</b>	<b>46 515</b>	<b>42 865</b>
	Bruk av tidligere års overskudd			-
	Bruk av fond			-
	<i>Sum bruk av avsetninger</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	Avsatt til dekning tidligere års underskudd			-
	Avsatt til fond			-
	<i>Sum avsetninger</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<b>Regnskapsmessig overskudd/underskudd</b>	<b>383 699</b>	<b>46 515</b>	<b>42 865</b>
7				

Det er ikke foretatt budsjettjustering i løpet av året.

# Nesodden menighetsråd

## Balanse pr. 31.12

Note	Nesodden menighetsråd	
	2017	2016
	<b>Balanse</b>	
	Eiendeler:	
	<i>Anleggmidler</i>	
	Faste eiendommer og anlegg	2 000 000    2 000 000
	<i>Omløpsmidler</i>	
5	Kortsiktige fordringer	208 777    43 259
	Driftskonto 1612.20.80718	106 735    190 325
	Onsdagsmiddag 1645.13.02012	509    9 194
	B&U 1645.02.82506	45 046    45 381
	Særvilkår 1202.38.45227	2 265 756    2 927 182
	Bank 0530.04.88767	41 056    86 911
	Bank 1603.09.11818	258    2 139
	Bank 1503.99.06705	15 001    -
	<b>Sum Eiendeler</b>	<b>4 683 137    5 304 390</b>
	Egenkapital og gjeld:	
	<i>Egenkapital</i>	
6	Disposisjonsfond	-2 498 655    -2 498 655
	Ubundne fond	-1 000 000    -1 000 000
	Fond menighetshus	-148 027    -148 027
7	Regnskapsmessig underskudd 2014	309 787    309 787
7	Regnskapsmessig underskudd 2015	401 238    401 238
	Regnskapsmessig underskudd 2016	42 865    42 865
	Regnskapsmessig underskudd 2017	383 699    -
	Kapitalkonto	-2 000 000    -2 000 000
	<i>Gjeld</i>	
5	Annen kortsiktig gjeld	-174 043    -411 598
	Annen kortsiktig gjeld interim	-    -
	<b>Sum Gjeld og Egenkapital</b>	<b>-4 683 137    -5 304 390</b>

Nesodden,

Menighetsrådets leder

# Nesodden 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
<b><i>Brukerbetalinger, salg og leieinntekter</i></b>		
Utleie av kirker/lokaler	111 700	166 400
Utleie til barnehage	103 500	66 000
<i>Sum</i>	<i>215 200</i>	<i>232 400</i>
<b><i>Andre tilskudd, gaver og innsamlede midler</i></b>		
Offer til egen menighet	23 515	33 890
Ofring til ungdomsarbeid	17 979	12 042
Offer til andre	20 385	36 037
Tilskudd fra fellesråd	13 125	88 187
Givertjenesten	17 200	2 293
Tilskudd fra andre	48 739	47 338
<i>Sum</i>	<i>140 943</i>	<i>219 787</i>
<b>Sum inntekter</b>	<b>356 143</b>	<b>452 187</b>

## Note 3 Utgifter

Utgifter	2017	2016
Inventar	15 976	14 462
Vedlikehold	578 488	76 487
Honorarer	14 500	14 500
Regnskapshonorar	-	4 750
Revisjonshonorar	10 500	10 000
Diverse kostnader	2 645	19 419
Utgifter drift menighetshus	168 368	97 702
Beverting	2 097	7 855
<b>Sum utgifter</b>	<b>792 573</b>	<b>245 175</b>

## Note 4 Utgifter til lønn, godtgjørelser mm.

Menighetsrådet har ingen utgifter til lønn i 2017.

### Honorarer

Følgende honorarer er utbetalt i 2017:

- Kr. 14 500,- i diverse honorarer

### Revisor

Revisjonshonorar for 2017 utgjør kr. 13 500,- inkl. mva.

## Note 5 Kortsiktige fordringer og gjeld

<b>Kortsiktige fordringer pr. 31.12</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Inntekter tirsdagsmiddag satt inn i bank året etter	10 506	10 355
Mottatt offer inn i bank året etter	16 181	-
Merverdiavgiftskompensasjon 2016	32 604	32 904
Merverdiavgiftskompensasjon 2017	149 186	-
<i>Sum kortsiktige fordringer</i>	<i>208 477</i>	<i>43 259</i>

<b>Kortsiktig gjeld pr. 31.12</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Refusjon til fellesrådet strøm	-	47 880
Refusjon til fellesrådet forsikring 2016	10 659	10 659
Refusjon til fellesrådet forsikring 2017	11 450	-
Refusjon til fellesrådet, lønnsutgifter	106 573	228 714
Refusjon til fellesrådet, strøm og forsikring 2015	-	58 036
Givertjenesten og offer overført fellesrådet	10 241	-
Offer til Gjøfell meningsråd	5 021	-
Offer eksterne overført året etter	10 022	-
Kortsiktig gjeld leverandører	20 078	66 309
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>	<i>174 043</i>	<i>411 598</i>

## Note 6 Avsetninger og bruk av avsetninger

<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
IB 01.01 Disposisjonsfond	3 646 682	3 646 682
Avsetning i regnskapsåret		
Bruk i regnskapsåret		
<b>UB 31.12</b>	<b>3 646 682</b>	<b>3 646 682</b>

## Note 7 Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

<b>Regnskapsmessig mer- og mindreforbruk</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Regnskapsmessig underskudd 2014	309 787	309 787
Regnskapsmessig underskudd 2015	401 238	401 238
Regnskapsmessig underskudd 2016	42 865	42 865
Regnskapsmessig underskudd 2017	383 699	-
<b>Sum udisponert</b>	<b>1 137 588</b>	<b>753 890</b>