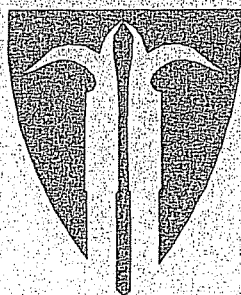


NORDRE LAND KIRKELIGE FELLESRÅD

2870 DOKKA

REGNSKAP
2015



Godkjent av styret i FELLESRÅDET i møte den.....

REGNSKAPET NORDRE LAND KIRKELIGE FELLESRÅD DRIFTSÅRET 2015

INNHold

REGNSKAPSSKJEMA 2A – DRIFTSREGNSKAPET

REGNSKAPSSKJEMA 2B – INVESTERINGSREGNSKAPET

REGNSKAPSSKJEMA 3 – BALANSEREGNSKAPET

NOTER

VEDLEGG TIL REGNSKAPET



27

Regnskapsskjema - Drift

20 Nordre Land Kirkelige Fellesråd - 2015

17.03.2016

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	985.742,40	979.200,00	979.200,00	1.323.762,27
Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner/overføringer	540.585,47	679.200,00	679.200,00	495.359,73
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	198.000,00	198.000,00	198.000,00	198.000,00
Statlige tilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	5.169.008,00	4.938.600,00	4.938.600,00	4.917.565,00
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	270.047,00	0,00	0,00	297.000,00
Sum driftsinntekter	7.163.382,87	6.795.000,00	6.795.000,00	7.231.687,00
Utgifter				
Lønn og sosiale utgifter	4.651.852,48	4.923.600,00	4.923.600,00	4.422.208,58
Kjøp av varer og tjenester	1.605.951,86	1.441.400,00	1.441.400,00	1.701.477,31
Refusjoner/overføringer	333.073,28	235.000,00	235.000,00	311.547,18
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	198.000,00	198.000,00	198.000,00	198.000,00
Tilskudd og gaver	33,00	0,00	0,00	1.417,00
Sum driftsutgifter:	6.788.910,62	6.798.000,00	6.798.000,00	6.634.650,07
Brutto driftsresultat:	374.472,25	-3.000,00	-3.000,00	597.036,93
Renteinntekter og utbytte	75.158,27	3.000,00	3.000,00	82.482,92
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og låneomkostn.	216,26	0,00	0,00	309,25
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto finansinntekter/-utgifter	74.942,01	3.000,00	3.000,00	82.173,67
Avskrivninger	181.899,72	0,00	0,00	163.745,12
Motpost avskrivninger	181.899,72	0,00	0,00	163.745,12
Netto driftsresultat	449.414,26	0,00	0,00	679.210,60
Interne finansieringstransaksjoner:				
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	194.070,07	0,00	0,00	497.444,26
Bruk av disposisjonsfond	82.952,00	0,00	0,00	83.600,00
Bruk av bundne fond	126.371,50	0,00	0,00	42.633,75
Sum bruk av avsetninger	403.393,57	0,00	0,00	623.678,01
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0,00	0,00	0,00	124.000,93
Avsatt til disposisjonsfond	194.070,07	0,00	0,00	862.000,33
Avsatt til bundne fond	124.575,37	0,00	0,00	97.600,48
Overført til investeringsregnskapet	14.826,00	0,00	0,00	25.114,80
Sum avsetninger	333.471,44	0,00	0,00	1.108.818,54
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKI	519.336,39	0,00	0,00	194.070,07
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUC	0,00	0,00	0,00	0,00



2 B

Regnskapsskjema - Investering

20 Nordre Land Kirkelige Fellesråd - 2015

17.03.2016

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	0,00	0,00	0,00	181.546,00
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter, låneomkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån (ekstraord.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	14.826,00	0,00	0,00	13.706,00
Avsetninger	0,00	0,00	0,00	11.409,00
Årets finansieringsbehov	14.826,00	0,00	0,00	206.661,00
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner	0,00	0,00	0,00	36.309,20
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd til investeringer	0,00	0,00	0,00	72.000,00
Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum ekstern finansiering	0,00	0,00	0,00	108.309,20
Overført fra driftsregnskapet	14.826,00	0,00	0,00	25.114,80
Bruk av avsetninger	0,00	0,00	0,00	73.237,00
Sum finansiering	14.826,00	0,00	0,00	206.661,00
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00



VEDLEGG 3 Regnskapsskjema - BALANSE

20 Nordre Land Kirkelige Fellesråd - 2015

17.03.2016

Regnskap 2015 Regnskap 2014

EIENDELER:

Anleggsmidler

Faste eiendommer og anlegg	4.605.287,59	4.418.290,46
Utstyr, maskiner og transportmidler	647.260,35	721.907,20
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	162.322,00	147.496,00

Omløpsmidler

Kortsiktige fordringer	611.710,00	492.428,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	3.139.173,63	2.921.003,19

SUM EIENDELER:

9.165.753,57 8.701.124,85

EGENKAPITAL OG GJELD:

Egenkapital

Disposisjonsfond	1.638.990,40	1.527.800,00
Bundne driftsfond	824.937,84	826.733,97
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)	519.336,39	194.070,07
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskapet	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto	5.414.869,94	5.287.693,66

Gjeld

Langsiktig gjeld

Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	0,00	0,00

Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	767.619,00	864.754,82

SUM EGENKAPITAL OG GJELD:

9.165.753,57 8.701.124,85

Memoriakonti

Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00

Note 1 - Endringer i arbeidskapitalen.

Fra balansen:

Omløpsmidler	3 413 431,19	3 750 883,63	-337 452,44
Kortsiktig gjeld	864 754,82	767 619,00	-97 135,82
Sum endring i balansen			<u>-434 588,26</u>
Sum endring for avst. mot drift/inv.			

Fra drift og investering:

	Fra drift	Fra investering	
Sum inntekter	6 965 382,87	0,00	
Sum utgifter	6 409 010,90	14 826,00	
Avskrivninger	181 899,72	0,00	
Eks. finansieringsinnt.	75 158,27	14 826,00	
Eks. finansieringsutg.	15 042,26	0,00	
Sum diff. Drift/Investering	<u>434 588,26</u>	<u>0,00</u>	<u>434 588,26</u>
	Differanse		<u>0,00</u>

Note 2 - Spesifisering av aksjer og andeler

IB 01.01.15 - Anleggsmidler - aksjer og andeler	147 496,00
"kjøp" av andeler - egenkapitalinnskudd KLP	<u>14 826,00</u>
UB 31.12.15 Aksjer og andeler	<u>162 322,00</u>

Note 3 - Fond

Det var i 2015 ikke budsjettert bruk eller avsetn. til disp. fond, men det ble avsatt kr. 194.070,07 til fondet, og det ble brukt kr. 82.952,00 av fondet. Disposisjonsfondets saldo er da pr. 31.12.2015 kr. 1.638.990,40.

Gravfond ble overført Kirkelig Fellesråd fra den 1/7 2010. Det ble i løpet av 2015 avsatt kr. 124.575,37 til bundet fond, mens det er brukt kr. 126.371,50 av fondet. Saldo på gravfond (bundet fond) pr. 31.12.2015 er Kr. 824.937,84.

Note 4 - Uinndekkede merforbruk

5.5900.005 Akkumulert uinndekket-drift	<u>0,00</u>
5.5970.001 Akkumulert uinndekket- investering	<u>0,00</u>

Note 5 - Resultat i driftsregnskapet

5.5950.001 Mindreforbruk (overskudd) 2015	519.336,39
	<u>519.336,39</u>

Note 6 - Resultat i investeringsregnskapet

5.5900.105 Merforbruk / mindreforbruk 2015	0,00
	<u>0,00</u>

NOTE nr. 7: Kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2015 Balanse (underskudd i kapital)		01.01.2015 Balanse (kapital)	5 287 693,66
Debetposterings i året:		Kreditposterings i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	0,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	294 250,00
Nedskrivninger fast eiendom	0,00	Oppskrivning av fast eiendom	0,00
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	107 252,87		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	74 646,85	Kjøp av aksjer og andeler	14 826,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer og andeler	0,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	0,00	Utlån formidlings/startlån	0,00
Avdrag på formidlings/startlån	0,00	Utlån sosial lån	0,00
Avdrag på sosial lån	0,00	Utlån egne midler	0,00
Avdrag på utlånte egne midler	0,00		
Avskrivning sosial utlån	0,00	Oppskrivning utlån	0,00
Avskrevet andre utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	0,00
Bruk av midler fra eksterne lån	0,00	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	UB Pensjonsmidler (netto)	0,00
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	0,00	Estimatavvik pensjonmidler	0,00
Aga pensjonsforpliktelse	0,00	Reversing nedskrivning a	0,00
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0,00	Reversing nedskrivning a	0,00
31.12.2014 Balanse		31.12.2014 Balanse	
Kapitalkonto	5 414 869,94	(underskudd i kapital)	
Avstemming	5 596 769,66		5 596 769,66
Differanse	0,00		

NOTE 8 - Pensjonsforpliktelse

Tjenestepensjon

Nordre Land kirkelige fellestråds pensjonsansvar i forhold til den ordinære tariff-festede tjenestepensjonsordningen er dekket gjennom pensjonsordning i Kommunal landspensjonskasse og omfatter 27 ansatte pr. 1.1.2015, hvorav 15 aktive medlemmer, 6 oppsatte og 6 pensjonister. Denne ordningen gir en definert ytelse i henhold til tariffavtalen i kirkelig sektor gjennom KA (Kirkelig arbeidsgiverorganisasjon) tariffavtaler.

Tjenestepensjonsordningene gir ved full opptjening en alderspensjon som sammen med folketrygdens ytelser utgjør en samlet bruttopensjon på 66 % av pensjonsgrunnlaget. Framtidig pensjonsytelse blir beregnet ut fra antall opptjeningsår og lønnsnivået ved pensjonsalder. Ordningene sikrer en brutto uførepensjon på samme nivå som alderspensjonen og omfatter i tillegg ektefellepensjon og barnepensjon.

AFP

De ansatte har også rett til AFP etter bestemte regler. AFP er ikke forsikringsmessig dekket og det er ikke avsatt midler i forsikringsordningene til fremtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring

Krav om premieinnbetaling til KLP Forsikring er utgiftsført som pensjonskostnad i regnskapet for 2015, jf. Forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelige fellestråd og menighetsråd i Den norske kirkes regler, samt anbefalingene/standardene gitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapsførte pensjonskostnader i 2015 er kr 407.994,79.

NOTE 9

Strykninger

Dersom regnskapet til Kirkelig Fellesråd ikke kan legges frem minst i balanse, skal pliktmessige strykninger foretas, jfr KKFMO § 5-1 nr. 5.

Driftsregnskapet:

Det er ikke foretatt følgende regnskapsmessige strykninger i driftsregnskapet i 2015.

Investeringsregnskapet:

Det er ikke foretatt regnskapsmessige strykninger i investeringsregnskapet i 2015.

HOVEDOVERSIKT
DRIFTSREGNSKAPET 2015
NORDRE LAND KIRKELIGE FELLESRÅD

	REGNSKAP 2015	REV BUDSJETT 2015	BUDSJETT 2015	REGNSKAP 2014
11000	KIRKELIG ADMINISTRASJON			
driftsutgifter	1 309 773,79	1 471 000,00	1 471 000,00	1 386 842,77
kalkulatoriske utgifter ved tjenesteyting	139 000,00	139 000,00	139 000,00	139 000,00
<i>driftsutgifter</i>	<i>1 448 773,79</i>	<i>1 610 000,00</i>	<i>1 610 000,00</i>	<i>1 525 842,77</i>
driftsinntekter	-5 244 685,38	-4 962 100,00	-4 962 100,00	-4 991 311,60
kalkulatoriske inntekter ved tjenesteyting	-139 000,00	-139 000,00	-139 000,00	-139 000,00
driftsresultat	-3 934 911,59	-3 491 100,00	-3 491 100,00	-3 604 468,83
finansutgifter	209 112,33	0,00	0,00	1 011 355,29
finansinntekter	-332 004,97	-3 000,00	-3 000,00	-559 461,52
<i>finansresultat</i>	<i>-122 892,64</i>	<i>-3 000,00</i>	<i>-3 000,00</i>	<i>451 893,77</i>
FORMALET RESULTAT	-4 057 804,23	-3 494 100,00	-3 494 100,00	-3 152 575,06
12000	KIRKER			
driftsutgifter	2 344 411,06	2 363 200,00	2 363 200,00	2 442 761,77
kalkulatoriske utgifter ved tjenesteyting	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
<i>driftsutgifter</i>	<i>2 354 411,06</i>	<i>2 373 200,00</i>	<i>2 373 200,00</i>	<i>2 452 761,77</i>
driftsinntekter	-238 355,56	-146 100,00	-146 100,00	-342 800,12
kalkulatoriske utgifter ved tjenesteyting	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
driftsresultat	2 106 055,50	2 217 100,00	2 217 100,00	2 099 961,65
finansieringsutgifter	101 379,61	0,00	0,00	90 370,45
finansieringsinntekter	-101 379,61	0,00	0,00	-173 970,45
<i>resultat finansiering</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-83 600,00</i>
FORMALET RESULTAT	2 106 055,50	2 217 100,00	2 217 100,00	2 016 361,65
13000	KIRKEGARDER			
driftsutgifter	2 131 947,70	2 138 300,00	2 138 300,00	2 064 355,92
kalkulatoriske utgifter ved tjenesteyting	49 000,00	49 000,00	49 000,00	49 000,00
<i>driftsutgifter</i>	<i>2 180 947,70</i>	<i>2 187 300,00</i>	<i>2 187 300,00</i>	<i>2 113 355,92</i>
driftsinntekter	-833 150,67	-930 700,00	-930 700,00	-1 157 178,01
kalkulatoriske utgifter ved tjenesteyting	-49 000,00	-49 000,00	-49 000,00	-49 000,00
driftsresultat	1 298 797,03	1 207 600,00	1 207 600,00	907 177,91
finansieringsutgifter	80 520,11	0,00	0,00	73 478,69
finansieringsinntekter	-80 520,11	0,00	0,00	-73 374,67
<i>resultat finansiering</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>104,02</i>
FORMALET RESULTAT	1 298 797,03	1 207 600,00	1 207 600,00	907 281,93

14110	DÅPSOPPLÆRING				
	driftsutgifter	34 205,00	17 000,00	17 000,00	34 980,00
	driftsinntekter	-4 418,40	-2 000,00	-2 000,00	-6 159,75
	FORMÅLETS RESULTAT	29 786,60	15 000,00	15 000,00	28 820,25
14120	KONFIRMANTUNDERVISNING				
	driftsutgifter	118 434,00	91 800,00	91 800,00	93 813,00
	driftsinntekter	-89 648,00	-108 000,00	-108 000,00	-97 768,20
	FORMÅLETS RESULTAT	28 786,00	-16 200,00	-16 200,00	-3 955,20
14130	KIRKEMUSIKALSK ARBEID				
	driftsutgifter	46 400,25	66 500,00	66 500,00	37 078,80
	driftsinntekter	-26 989,60	-11 100,00	-11 100,00	-15 482,80
	FORMÅLETS RESULTAT	19 410,65	55 400,00	55 400,00	21 596,00
14140	OVERFØRING TIL MENIGHETSRÅD				
	driftsutgifter	59 619,99	15 200,00	15 200,00	5 237,00
	driftsinntekter	-5 247,79	0,00	0,00	-1 047,40
	<i>driftsresultat</i>	54 372,20	15 200,00	15 200,00	4 189,60
	finansieringsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>resultat finansiering</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	FORMÅLETS RESULTAT	54 372,20	15 200,00	15 200,00	4 189,60
14150	TROSOPPLÆRING				
	driftsutgifter	433 023,33	437 000,00	437 000,00	287 222,61
	driftsinntekter	-418 487,47	-437 000,00	-437 000,00	-316 287,85
	<i>driftsresultat</i>	14 535,86	0,00	0,00	-29 065,24
	finansutgifter	0,00	0,00	0,00	13 276,00
	finansinntekter	-13 276,00	0,00	0,00	0,00
	<i>finansresultat</i>	-13 276,00	0,00	0,00	13 276,00
	FORMÅLETS RESULTAT	1 259,86	0,00	0,00	-15 789,24

15000	GRAVFOND				
	driftsutgifter	113 095,50		0,00	84 358,20
	driftsinntekter	-104 400,00		0,00	-105 651,27
	driftsresultat	8 695,50	0,00	0,00	-21 293,07
	finansieringsutgifter	124 575,37			84 392,48
	finansieringsinntekter	-133 270,87		0,00	-63 099,41
	resultat finansiering	-8 695,50	0,00	0,00	21 293,07
	FORMÅLETS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00

Resultat alle formål	-519 336,39	0,00	0,00	-194 070,07
Disponert av tidligere års overskudd	0,00		0,00	0,00
Dekket tidligere års underskudd	0,00		0,00	0,00
Årets regnskapsmessige resultat (overskudd)	-519 336,39	0,00	0,00	-194 070,07

KONTOART - DRIFT

Konto/art		Regnskap 15	Budsjett inkl. e	Budsjett	Regnskap 14
30100	Fast lønn	3 468 485,63	3 378 000,00	3 378 000,00	3 174 443,30
30108	Avtalefestede tillegg	71 720,17	97 000,00	97 000,00	85 681,53
30200	Lønn vikarer	25 993,04	18 000,00	18 000,00	26 271,55
30202	Ferievikarer	0,00	55 000,00	55 000,00	55 020,34
30300	Ekstrahjelp	89 193,20	61 000,00	61 000,00	33 674,19
30400	Overtid	14 599,78	8 000,00	8 000,00	6 073,51
30500	Diverse lønn	16 500,00	8 000,00	8 000,00	13 000,00
30600	Trekkpliktige godtgjørelser	60 315,88	65 000,00	65 000,00	87 522,96
30800	Møtegodtgjørelser m.l.	55 298,48	54 000,00	54 000,00	37 365,16
30900	Pensjonspremie klp	407 994,79	707 800,00	707 800,00	492 841,51
30990	Arbeidsgiveravgift	441 751,51	471 800,00	471 800,00	410 314,53
31000	Kontormatriell	4 984,18	4 800,00	4 800,00	3 664,20
31001	Aviser,tidskrifter,faglitt.	39 526,65	30 700,00	30 700,00	199 932,84
31100	Aktivitetsrelatert forbruksmatr./ut	44 529,84	47 000,00	47 000,00	76 723,74
31150	Beverting	29 039,29	15 100,00	15 100,00	14 601,90
31151	Matvarer	1 902,32	0,00	0,00	495,00
31200	Annet forbruksmatriell	3 370,10	17 200,00	17 200,00	14 915,27
31201	Arbeidstøy	3 650,40	10 200,00	10 200,00	1 238,72
31202	Rengjøringsmatriell	338,30	5 000,00	5 000,00	1 220,04
31207	Velferdstiltak/påskjønnelser	14 746,93	4 000,00	4 000,00	4 655,00
31301	Telefonutgifter	13 378,85	13 000,00	13 000,00	13 665,55
31303	Linjeleie,datakommunisasjon	3 128,85	7 000,00	7 000,00	5 157,94
31304	Bankgebyrer	1 477,64	2 000,00	2 000,00	847,68
31400	Annonser	61 647,00	22 000,00	22 000,00	59 691,32
31500	Opplæring,kurs(ikke oppgavepliktig)	160 487,49	93 000,00	93 000,00	85 524,62
31550	Reiseutgifter/opplæring(ikke oppg)	0,00	0,00	0,00	54,00
31600	Skyss og kost generelt	112 130,75	132 200,00	132 200,00	131 485,51
31700	Drift og vedlikehold egne transport	18 887,70	15 300,00	15 300,00	17 767,63
31701	Forsikring/årsavgift egne transport	7 598,00	14 000,00	14 000,00	25 387,00
31704	Ikke oppgavepliktige reiseutgifter	3 880,74	0,00	0,00	9 313,16
31800	Strøm	248 834,33	357 000,00	357 000,00	350 992,92
31850	Ulykkesforsikring ansatte	1 450,00	29 000,00	29 000,00	9 613,00
31851	Gruppelivsforsikring ansatte	14 580,00	0,00	0,00	25 126,00
31852	Forsikringer bygg og anlegg	0,00	11 000,00	11 000,00	10 463,00
31853	Pers./Ulykke, Fritidforsikring	14 710,00	0,00	0,00	3 542,00
31900	Husleie og leie av lokaler	1 400,00	1 000,00	1 000,00	2 000,00
31950	Eiendomsgebyrer	6 356,80	3 100,00	3 100,00	5 640,80
31952	Kontigenter	42 495,50	41 000,00	41 000,00	46 899,41
31953	Lisensavtaler	70 051,89	78 200,00	78 200,00	67 119,08
31955	Avgift for opphavsrettigheter	11 181,00	10 200,00	10 200,00	9 715,00
32000	Inventar	84 550,40	35 500,00	35 500,00	24 387,63
32001	Utstyr og redskap	106 607,85	89 600,00	89 600,00	157 236,32
32200	Leasing av kontormaskiner	34 365,37	33 000,00	33 000,00	15 655,40
32201	Leie/leasing av transportmidler	1 790,40	10 000,00	10 000,00	260,00
32202	Leie/leasing av maskiner/utstyr	9 109,60	8 200,00	8 200,00	6 719,60
32300	Vedlikehold og byggtjenester	163 225,44	52 000,00	52 000,00	78 196,52
32400	Serviceavtaler/driftsavtaler	45 883,30	62 000,00	62 000,00	37 800,00

32402	Reprasjoner	1 611,00	22 400,00	22 400,00	10 952,00
32500	Materialer til vedlikehold	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00
32600	Renhold/vaskeri og vaktm.tj.	13 259,20	11 200,00	11 200,00	9 376,60
32650	Vakthold/veker og alarmtjenester	68 821,52	66 300,00	66 300,00	95 510,55
32700	Honorarer, konsulenttjenester	140 963,23	78 000,00	78 000,00	67 930,36
33400	Refusjon til fellesråd	108 058,00	0,00	0,00	84 355,00
33500	Refusjon til menighetsråd	4 195,00	0,00	0,00	3 000,00
33900	Kalk.utg.ved kommunal tj.yting	198 000,00	198 000,00	198 000,00	198 000,00
34290	Moms generell komp.ordning	220 820,28	235 000,00	235 000,00	224 192,18
34700	Tilskudd til andre	33,00	0,00	0,00	1 417,00
35000	Renteutgifter	0,00	0,00	0,00	309,25
35001	Forsinkelsesrenter	216,26	0,00	0,00	0,00
35300	Dekning av tidl.års underskudd	0,00	0,00	0,00	124 000,93
35400	Avsetning disposisjonsfond	194 070,07	0,00	0,00	862 034,33
35500	Avsetninger til bundne fond	124 575,37	0,00	0,00	97 668,48
35700	Overføring til inv.regnskapet	14 826,00	0,00	0,00	25 114,80
35800	Regnskapsmessig mindreforbruk	519 336,39	0,00	0,00	194 070,07
35900	Avskrivninger	181 899,72	0,00	0,00	163 745,12
36000	Brukerbetaling ved kirkelige tjenester	-24 128,00	-8 200,00	-8 200,00	-4 934,00
36001	Gravfesteavgifter	-640 781,00	-696 000,00	-696 000,00	-959 500,00
36100	Betaling fra deltakere	-93 659,00	-110 000,00	-110 000,00	-103 800,00
36150	Innbetaling til gravfond	-104 400,00	0,00	0,00	-105 651,27
36201	Andre gebyrer	-1 049,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 302,00
36500	Avg.pliktig salg av varer og tjenester	-18 640,00	-45 000,00	-45 000,00	-18 110,00
36501	Bet. for gravstell - avg.pl.	-103 085,40	-115 000,00	-115 000,00	-126 465,00
37000	Refusjon fra staten	-22 320,00	-35 700,00	-35 700,00	-25 450,00
37001	Ref. staten-menighetsrådvalg	-202 000,00	-396 000,00	-396 000,00	0,00
37100	Refusjon sykepenger	-51 401,00	0,00	0,00	-147 175,00
37290	Refusjon moms påløpt dr.regnskap	-220 820,28	-235 000,00	-235 000,00	-224 192,18
37500	Refusjon fra menighetsråd	-26 931,19	-10 000,00	-10 000,00	-29 890,00
37700	Refusjon fra andre (private)	-17 113,00	-2 500,00	-2 500,00	-59 131,55
37701	Forsikringsoppgjør	0,00	0,00	0,00	-9 521,00
37900	Kalk.inntekt.kommunal tj.yting,	-198 000,00	-198 000,00	-198 000,00	-198 000,00
38300	Tilskudd fra kommunen	-5 169 008,00	-4 938 600,00	-4 938 600,00	-4 917 565,00
38700	Tilskudd / gaver fra andre	-270 047,00	0,00	0,00	-297 000,00
39000	Renter av bankinnskudd	-75 158,27	-3 000,00	-3 000,00	-82 482,92
39300	Bruk av tidl.mindreforbruk	-194 070,07	0,00	0,00	-497 444,26
39400	Bruk av disposisjonsfond	-82 952,00	0,00	0,00	-83 600,00
39500	Bruk av bundne fond	-126 371,50	0,00	0,00	-42 633,75
39900	Motpost avskrivninger	-181 899,72	0,00	0,00	-163 745,12
	TOTALT	0,00	0,00	0,00	0,00

KONTOART - INVESTERING

Konto/art	Ansvar	Regnskap	Budsjett in	Budsjett	Regnskap
		2015	2015	2015	2014
42200	Leie/leasing kjøp av maskiner	0,00	0,00	0,00	145 236,80
44290	Momskompensasjon investering	0,00	0,00	0,00	36 309,20
45201	Utlån, kjøp av aksjer og andeler	14 826,00	0,00	0,00	13 706,00
45301	Dekning tidligere års negativt res	0,00	0,00	0,00	11 409,00
47290	Momskompensasjon investering	0,00	0,00	0,00	-36 309,20
48000	Overføringer fra staten	0,00	0,00	0,00	-72 000,00
49400	Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	-73 237,00
49701	Overført fra driftsregnskapet	-14 826,00	0,00	0,00	-25 114,80
TOTALT		0,00	0,00	0,00	0,00

SUM PR. ANSVAR - DRIFT

Ansvaret		Regnskap 2015	Budsjett endr. 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014
11000	Fellesrådet	-3 538 467,84	-3 494 100,00	-3 494 100,00	-2 958 504,99
12000	Kirker	2 106 055,50	2 217 100,00	2 217 100,00	2 016 361,65
13000	Kirkegårder	1 298 797,03	1 207 600,00	1 207 600,00	907 281,93
14110	Dåpsopplæring	29 786,60	15 000,00	15 000,00	28 820,25
14120	Konfirmantarbeid	28 786,00	-16 200,00	-16 200,00	-3 955,20
14130	Kirkemusikalsk arbeid	19 410,65	55 400,00	55 400,00	21 596,00
14140	Overføring til menighe	54 372,20	15 200,00	15 200,00	4 189,60
14150	Trosopplæring	1 259,86	0,00	0,00	-15 789,24
15000	Gravfond	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALT	0,00	0,00	0,00	0,00

SUM PR. TJENESTE/FUNKSJON - DRIFT

Tjeneste		Regnskap 2015	Budsjett inkl. 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014
4100	Adm.fellesrådet	-3 603 178,51	-3 494 100,00	-3 494 100,00	-3 456 172,13
4101	Fellesrådet	49 669,67	0,00	0,00	45 773,17
4200	Fellesutgifter kirker	1 540 125,85	2 217 100,00	2 217 100,00	1 378 309,04
4210	Østsinni kirke	126 690,03	0,00	0,00	148 206,31
4220	Nordsinni kirke	67 649,35	0,00	0,00	137 819,08
4230	Åmodt kirke	125 181,84	0,00	0,00	161 329,75
4240	Lunde kirke	72 826,70	0,00	0,00	131 173,44
4250	Kinn kirke	31 505,25	0,00	0,00	55 457,52
4260	Vølstad kirke	35 834,24	0,00	0,00	54 871,78
4270	Haugner kirke	108 479,93	0,00	0,00	37 747,88
4280	Åsli kirke	5 262,29	0,00	0,00	4 761,85
4300	Fellesutgifter kirkegård	1 117 578,83	1 199 400,00	1 199 400,00	731 224,35
4310	Østsinni kirkegård	88 984,37	0,00	0,00	73 273,09
4320	Nordsinni kirkegård	42 309,52	0,00	0,00	22 380,71
4330	Åmodt kirkegård	19 681,25	0,00	0,00	19 149,68
4340	Lunde kirkegård	26 787,25	0,00	0,00	27 245,88
4350	Kinn kirkegård	4 320,00	0,00	0,00	5 998,80
4360	Vølstad kirkegård	8 702,80	0,00	0,00	13 258,13
4370	Haugner kirkegård	807,00	0,00	0,00	215,20
4380	Åsli kirkegård	5 051,42	0,00	0,00	5 337,78
4390	Utgifter/inntekter grav	-15 425,41	8 200,00	8 200,00	-12 198,78
4400	Menighetsarbeid	126 115,33	69 400,00	69 400,00	11 870,41
8900	Finansieringstransaksj	15 041,00	0,00	0,00	402 967,06
	TOTALT	0,00	0,00	0,00	0,00

BALANSE 2015

	IB	Bevegelse	UB
Konto/art: 51020001 Dnbnor - 2075 07 29569 d	487 629,84	495 793,29	983 423,13
Konto/art: 51020002 Dnbnor - 2075 07 29453 s	137 684,20	15 056,74	152 740,94
Konto/art: 51020005 OCR-konto kommfakt - 508	1 616 562,45	-332 620,83	1 283 941,62
Konto/art: 51020010 DnbNor - 2075 07 28473 G	679 126,70	39 941,24	719 067,94
Konto/art: 51310155 Forv. ref. sykep./fødsel	18 253,00	-14 219,00	4 034,00
Konto/art: 51314914 Fylkesskattesjefen -Mva-	260 501,00	-39 682,00	220 819,00
Konto/art: 51370001 Fordring Menighetsbladet	108 000,00	0,00	108 000,00
Konto/art: 51375001 KOMFAKT - 10KIRK	105 674,00	173 183,00	278 857,00
Konto/art: 52100001 Egenkapitalinnskudd KLP	147 496,00	14 826,00	162 322,00
Konto/art: 52499210 Kirkene - Lys / Enøk-til	169 487,10	-18 831,90	150 655,20
Konto/art: 52499241 Lydvernanlegg Lunde Kirk	149 876,10	-19 354,35	130 521,75
Konto/art: 52499254 Nordsinni kirke - El-anl	68 898,00	-1 406,00	67 492,00
Konto/art: 52499305 Kubota BX2350D traktor m	152 100,00	-16 900,00	135 200,00
Konto/art: 52499306 Kubota 235 D Traktor	181 546,00	-18 154,60	163 391,40
Konto/art: 52799210 Orgel - Nordsinni kirke	1 963 124,27	-46 741,06	1 916 383,21
Konto/art: 52799220 Orgel - Lunde kirke	503 880,00	-12 920,00	490 960,00
Konto/art: 52799230 Østsinni kirke g.nr. ?	1,00	0,00	1,00
Konto/art: 52799231 Østsinni kirkegård ny?	1 038 710,79	-26 633,61	1 012 077,18
Konto/art: 52799240 Åmodt kirke g.nr. ?	63 043,24	-1 313,38	61 729,86
Konto/art: 52799250 Nordsinni kirke g.nr.	1,00	0,00	1,00
Konto/art: 52799251 Nordsinni Kirke -Driftsb	19 709,00	-448,00	19 261,00
Konto/art: 52799252 Nordsinni Kirke - Drifts	173 901,00	-3 780,00	170 121,00
Konto/art: 52799253 Nordsinni Kirke - drifts	89 206,00	-1 871,00	87 335,00
Konto/art: 52799260 Lunde kirke g.nr.	1,00	0,00	1,00
Konto/art: 52799261 Lunde kirke servicebygg	328 255,20	-8 416,80	319 838,40
Konto/art: 52799270 Kinn kirke g.nr.	1,00	0,00	1,00
Konto/art: 52799271 Kinn kirke.bårehus	1,00	0,00	1,00
Konto/art: 52799280 Haugner kirke g.nr.	204 913,96	-4 269,02	200 644,94
Konto/art: 52799290 Vølstad krike g.nr.	1,00	0,00	1,00
Konto/art: 52799291 Vølstad kirke hc-inngang	33 540,00	-860,00	32 680,00
Konto/art: 52799295 Åsli kirke g.nr. 9 b.nr?	1,00	0,00	1,00
Konto/art: 52799296 Åsli Kapell - Rehabilite	0,00	294 250,00	294 250,00
Konto/art: 53214000 Beregnet arbeidsgiveravg	-66 654,68	15 916,65	-50 738,03
Konto/art: 53214001 Arb.giv.avg. av feriep.	0,00	-43 117,87	-43 117,87
Konto/art: 53214002 Arb.giv.avg. av feriep.	-39 698,53	39 698,53	0,00
Konto/art: 53214100 Forskuddstrekk	-134 275,00	-15 173,00	-149 448,00
Konto/art: 53214101 Påleggstrekk	-8 580,00	-2 420,00	-11 000,00
Konto/art: 53250000 Gjennomgangskonto	0,00	38 008,00	38 008,00
Konto/art: 53275000 Leverandørgjeld	-231 347,71	113 402,92	-117 944,79
Konto/art: 53275101 Feriepenger opptjent for	-374 516,40	374 516,40	0,00
Konto/art: 53275102 Feriepenger opptjent det	0,00	-406 772,85	-406 772,85
Konto/art: 53299001 Interimskonto bank	0,00	-3 906,46	-3 906,46
Konto/art: 53299004 Interimskonto - Lev. mel	-309,50	5 991,50	5 682,00
Konto/art: 53299630 Oppgjørskonto fylkesskat	-9 373,00	-19 008,00	-28 381,00
Konto/art: 55100100 Bundet driftsfond	-13 276,00	13 276,00	0,00
Konto/art: 55100200 Gravfond - Bundet fond	-813 457,97	-11 479,87	-824 937,84

Konto/art: 55600100 Disposisjonsfond	-205 197,33	-111 118,07	-316 315,40
Konto/art: 55600200 Festeavgifter - Disp. fo	-1 322 675,00	0,00	-1 322 675,00
Konto/art: 55950001 Regnsk.messig mindreforb	-194 070,07	-325 266,32	-519 336,39
Konto/art: 55990000 Kapitalkonto	-5 273 987,66	-126 056,28	-5 400 043,94
Konto/art: 55990512 Aktivering og oppskrivni	-13 706,00	-1 120,00	-14 826,00
TOTALT	0	0	0