

REGNSKAP

NANNESTAD KIRKELIG FELLESRÅD

2015



NANNESTAD KIRKELIG FELLESRÅD 2015

INN H O L D

Regnskapsskjema drift	s. 2
Regnskapsskjema investering	s. 3
Regnskapsskjema balanse	s. 4
 DEL I	
Investeringsregnskapet	s. 1 - 2
 DEL II	
Driftsregnskap	s. 1 - 5
 DEL III	
Balanseregnskapet	s. 1
 DEL IV NOTER	
Diverse noter	Note 1 - 10
Kapitalkonto	Note 11

Nannestad Kirkelig Fellesråd N3

REGNSKAPSSKJEMA DRIFT

	Note	Regnskap 201500- 201512	Just buds 201500- 201512	Just buds 2015	Oppr buds 2015	Regnskap 2014
i kr.						
INNTEKTER						
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter		-889 965	-704 000	-704 000	-704 000	-698 473
Salg av driftsmidler/fast eiendom		0	0	0	0	0
Refusjoner/overføringer		-1 481 109	-306 000	-306 000	-306 000	-795 447
Kalkulatorisk inntekt ved kommunal tjenesteytingsavtale		-425 538	-320 000	-320 000	-320 000	-410 627
Statlige tilskudd		-865 591	-795 000	-795 000	-795 000	-780 000
Rammeoverføring / tilskudd fra egen kommune		-6 664 000	-6 359 000	-6 359 000	-6 100 000	-6 240 001
Tilskudd fra fellesråd / menighetsråd		0	0	0	0	0
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler		-10 000	0	0	0	-34 000
Sum driftsinntekter		-10 336 203	-8 484 000	-8 484 000	-8 225 000	-8 958 548
UTGIFTER						
Lønn og sosiale utgifter		5 770 819	5 679 000	5 679 000	5 679 000	5 664 758
Kjøp av varer og tjenester		3 262 967	2 516 000	2 516 000	2 257 000	1 884 688
Refusjoner / overføringer, merverdiavgift		625 827	0	0	0	403 089
Kalkulatorisk utgift ved kommunal tjenesteytingsavtale		425 538	320 000	320 000	320 000	410 627
Tilskudd og gaver		22 200	22 000	22 000	22 000	30 200
Sum driftsutgifter		10 107 352	8 537 000	8 537 000	8 278 000	8 393 363
Brutto driftsresultat		-228 852	53 000	53 000	53 000	-565 186
Renteinntekter og utbytte		-89 908	-60 000	-60 000	-60 000	-92 645
Mottatte avdrag på utlån		0	0	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger		0	1 000	1 000	1 000	0
Avdrag på lån		0	0	0	0	0
Utlån, kjøp av aksjer, andeler og liknende		0	0	0	0	0
Netto finansinntekter/ -utgifter		-89 908	-59 000	-59 000	-59 000	-92 645
Avskrivninger		1 058 740	450 000	450 000	450 000	984 909
Motpost avskrivninger		-1 058 740	-450 000	-450 000	-450 000	-984 909
		0	0	0	0	0
Netto driftsresultat		-318 759	-6 000	-6 000	-6 000	-657 831
Interne finansieringstransaksjoner						
Bruk av utdisponert fra tidligere år (overskudd)		-180 934	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		-500 000	0	0	0	-10 000
Bruk av bundne fond		-51 263	-30 000	-30 000	-30 000	-109 859
Bruk av likviditetsreserve		0	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger		-732 196	-30 000	-30 000	-30 000	-119 859
Avsatt til dekning tidligere år (underskudd)		0	0	0	0	64 176
Avsetninger disposisjonsfond		180 934	0	0	0	500 000
Avsetninger til bundne fond		690 471	36 000	36 000	36 000	32 581
Avsett til/ styrking av likviditetsreserven		0	0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet		0	0	0	0	0
Sum avsetninger		871 405	36 000	36 000	36 000	596 757
Merforbruk/mindreforbruk		-179 551	0	0	0	-180 934

Nannestad Kirkelig Fellesråd N3
REGNSKAPSSKJEMA INVESTERING

	Note	Regnskap 201500- 201512	Just budsj 201500- 201512	Just budsj 2015	Oppr budsj 2015	Regnskap 2014
i kr.						
FINANSIERINGSBEHOV						
Investeringer i anleggsmidler		1 607 356	1 512 000	1 512 000	1 000 000	748 597
Renteutgifter, låneomkostninger		0	0	0	0	0
Avdrag på lån (ekstraord)		0	0	0	0	0
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.		14 127	0	0	0	13 265
Dekning av tidligere års udekket		0	0	0	0	116 886
Avsetninger		0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov		1 621 483	1 512 000	1 512 000	1 000 000	878 749
FINANSIERING						
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler		0	0	0	0	0
Inntekter fra salg av driftsmidler / fast eiendom		-70 000	0	0	0	0
Refusjoner		-309 545	0	0	0	-143 615
Tilskudd til investeringer		-1 241 938	-1 512 000	-1 512 000	-1 000 000	-755 063
Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)		0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering		-1 621 483	-1 512 000	-1 512 000	-1 000 000	-898 679
Bruk av tidligere års udisponert		0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet		0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger		0	0	0	0	0
Sum finansiering		-1 621 483	-1 512 000	-1 512 000	-1 000 000	-898 679
Udekket / udisponert		0	0	0	0	-19 930

Nannestad Kirkelig Fellesråd N3
Hovedoversikt - balanse

	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
i kr.			
EIENDELER			
(A) Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg		12 346 236	12 039 318
Utstyr, maskiner og transportmidler		5 080 258	4 838 560
Utlån		0	0
Aksjer og andeler		143 379	129 252
Sum anleggsmidler		17 569 873	17 007 130
(B) Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		716 292	504 096
Aksjer og andeler		0	0
Sertifikater		0	0
Obligasjoner		0	0
Kasse, bankinnskudd		3 436 609	3 171 345
Sum omløpsmidler		4 152 901	3 675 441
SUM EIENDELER (A + B)		21 722 774	20 682 571
EGENKAPITAL OG GJELD			
(C) EGENKAPITAL			
Disposisjonsfond		-180 934	-500 000
Bundne driftsfond		-1 505 695	-866 487
Ubundne investeringsfond		0	0
Bundne investeringsfond		0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk		-179 551	-180 934
Regnskapsmessig merforbruk		0	0
Udisponert i investeringsregnskapet		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	0
Likviditetsreserve		0	0
Kapitalkonto		-17 569 873	-17 007 130
Sum egenkapital		-19 436 054	-18 554 551
(D) GJELD			
Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjonslån		0	0
Sertifikatlån		0	0
Andre lån		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld		-2 286 721	-2 128 020
Sum kortsiktig gjeld		-2 286 721	-2 128 020
Sum gjeld		-2 286 721	-2 128 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C + D)		-21 722 774	-20 682 571
(E) MEMORIAKONTI			
Ubrukte lånemidler		0	0
Andre memoriakonti		0	0
Motkonto for memoriakontiene		0	0
SUM MEMORIAKONTI		0	0

DEL I

**INVESTERINGS-
REGNSKAPET**

Konto	Kontotekst	Ansvar	Funksjon	Prosjekt	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Regnskap 2014
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4300	1000	0,00	0,00	48 350,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4300	1000	0,00	0,00	12 087,50
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4300	1000	0,00	0,00	2 467,50
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDI AVGIFT	10000	4300	1000	0,00	0,00	-12 087,50
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4300	1000	0,00	0,00	-50 817,50
SUM PROSJEKT 1000 UTVIDELSE NANNESTAD KIRKEGÅRD				1000	0,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4200	1050	0,00	0,00	5 000,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4200	1050	0,00	0,00	1 250,00
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4200	1050	0,00	0,00	22 620,09
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDI AVGIFT	10000	4200	1050	0,00	0,00	-1 250,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1050	0,00	0,00	-27 620,09
SUM PROSJEKT 1050 UNIVERSELL UTFORMING NANNESTAD KIRKE				1050	0,00	0,00	0,00
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4300	1060	0,00	0,00	53 506,77
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4300	1060	0,00	0,00	-53 506,77
SUM PROSJEKT 1060 NYTT SERVICEBYGG NANNESTAD KIRKE				1060	0,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4200	1070	89 110,00	21 000,00	0,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4200	1070	22 277,50	0,00	0,00
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDI AVGIFT	10000	4200	1070	-22 277,50	0,00	0,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1070	-89 110,00	-21 000,00	0,00
42000	KJØP AV INVENTAR OG UTSTYR	10000	4300	1070	0,00	0,00	96 345,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4300	1070	0,00	0,00	82 034,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4300	1070	0,00	0,00	44 594,75
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDI AVGIFT	10000	4300	1070	0,00	0,00	-44 594,75
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4300	1070	0,00	0,00	-178 379,00
SUM PROSJEKT 1070 INNREDNING AV NYTT SERVICEBYGG TIL BÅREROM				1070	0,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4200	1080	14 580,00	15 000,00	0,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4200	1080	3 645,00	0,00	0,00
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDI AVGIFT	10000	4200	1080	-3 645,00	0,00	0,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1080	-14 580,00	-15 000,00	0,00
SUM PROSJEKT 1080 FORSTERKING AV GALLERI NANNESTAD KIRKE				1080	0,00	0,00	0,00
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4200	1100	0,00	0,00	121,40
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1100	0,00	0,00	-121,40
SUM PROSJEKT 1100 RINGEMASKINER KIRKENE				1100	0,00	0,00	0,00
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4300	1210	0,00	0,00	9 417,53
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4300	1210	0,00	0,00	-9 417,53
SUM PROSJEKT 1210 GJERDEPROSJEKT				1210	0,00	0,00	0,00
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4200	1220	0,00	0,00	5 095,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1220	0,00	0,00	-5 095,00
SUM PROSJEKT 1220 BRANNVARSLING OPPGRADERING/NYTT STENSGÅRD KIRKE				1220	0,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4300	1230	0,00	85 000,00	0,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4300	1230	0,00	-85 000,00	0,00
SUM PROSJEKT 1230 KOMPOSTBINGER VED 4 KIRKER				1230	0,00	0,00	0,00
42000	KJØP AV INVENTAR OG UTSTYR	10000	4200	1300	66 000,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4200	1300	136 750,00	800 000,00	0,00
42700	KONSULENTTJENESTER/KJØPTE TJENESTER	10000	4200	1300	337 926,20	0,00	50 180,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4200	1300	137 761,55	0,00	5 415,00
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDI AVGIFT	10000	4200	1300	-137 761,55	0,00	-5 415,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1300	-540 676,20	-800 000,00	-50 180,00
SUM PROSJEKT 1300 INNREDNING HOLTER KAPELL				1300	0,00	0,00	0,00
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4200	1310	0,00	0,00	11 664,07
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1310	0,00	0,00	-11 664,07
SUM PROSJEKT 1310 UNIVERSELL UTFORMING HOLTER KIRKE				1310	0,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4200	1320	289 444,84	291 000,00	188 641,60
43800	INTERNE OVERFØRINGER	10000	4200	1320	0,00	0,00	19 930,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4200	1320	72 361,21	0,00	46 660,40

Konto	Kontotekst	Ansvar	Funksjon	Prosjekt	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Regnskap 2014
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	10000	4200	1320	-72 361,21	0,00	-46 660,40
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	1320	-289 444,84	-291 000,00	-208 571,60
SUM PROSJEKT 1320 UNIVERSELL UTFORMING BJØRKE KIRKE				1320	0,00	0,00	0,00
42000	KJØP AV INVENTAR OG UTSTYR	10000	4300	2300	264 000,00	200 000,00	0,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4300	2300	48 500,00	0,00	0,00
46600	SALG AV DRIFTSMIDLER	10000	4300	2300	-70 000,00	0,00	0,00
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	10000	4300	2300	-48 500,00	0,00	0,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4300	2300	-194 000,00	-200 000,00	0,00
SUM PROSJEKT 2300 NY GRAVEMASKIN M/HENGER				2300	0,00	0,00	0,00
42000	KJØP AV INVENTAR OG UTSTYR	10000	4200	2520	100 000,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4200	2520	0,00	100 000,00	35 151,20
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4200	2520	25 000,00	0,00	8 787,80
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	10000	4200	2520	-25 000,00	0,00	-8 787,80
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	2520	-100 000,00	-100 000,00	-35 151,20
SUM PROSJEKT 2520 BESKYTTELSE AV VARMEOVNER UNDER KIRKEBENKER				2520	0,00	0,00	0,00
42300	VEDLIKEH. OG BYGGTJENESTER, NYBYGG	10000	4200	2530	0,00	0,00	99 280,00
44290	MVA. GENERELL KOMP.ORDNING	10000	4200	2530	0,00	0,00	24 820,00
47290	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	10000	4200	2530	0,00	0,00	-24 820,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4200	2530	0,00	0,00	-99 280,00
SUM PROSJEKT 2530 STYRINGSSYSTEM STRØM 4 KIRKER				2530	0,00	0,00	0,00
45200	UTLÅN, KJØP AV AKSJER OG ANDELER	10000	4100	3000	14 127,00	0,00	13 265,00
45300	DEKN. AV TIDL.ÅRS NEG. REGNS.M. MERFORBR	10000	4100	3000	0,00	0,00	11 994,00
48300	TILSKUDD FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	10000	4100	3000	-14 127,00	0,00	-25 259,00
SUM PROSJEKT 3000 KLP				3000	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00

DEL II

**DRIFTS-
REGNSKAPET**

Driftsregnskap 2015 - Nannestad Kirkelige Fellesråd

Konto	Konto (T)	Funksjon	Beløp	Vedtatt budsjett	Justert budsjett
ANSVAR 10000 KIRKELIG FELLESRÅD					
30100	FASTLØNN	4100	1 027 112,36	1 093 000,00	1 093 000,00
30500	ANNEN LØNN	4100	2 000,00	0,00	0,00
30600	TREKKPL. GODTGJØRELSE	4100	0,00	6 000,00	6 000,00
30750	LØNN RENHOLD	4100	69 942,16	0,00	0,00
30800	GODTGJ. FOLKEVALGTE	4100	4 200,00	50 000,00	50 000,00
30900	PENSJONSINNSKUDD	4100	125 620,58	160 000,00	160 000,00
30950	TREKKPL. FORSIKRINGSORDNINGER	4100	3 539,88	4 000,00	4 000,00
30990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	4100	154 104,72	176 000,00	176 000,00
31000	KONTORMATERIELL	4100	23 465,14	20 000,00	20 000,00
31009	ØREAVRUNDING	4100	3,08	0,00	0,00
31100	AKTIVITETSRELATERT FORBRUKSMATERIELL	4100	23 310,00	10 000,00	10 000,00
31200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	4100	18 454,45	30 000,00	30 000,00
31300	POST, BANK, TELEFONI, DATALINJER	4100	39 338,72	45 000,00	45 000,00
31400	ANNONSER, REKLAME, INFO., REPR.	4100	0,00	10 000,00	10 000,00
31500	OPPLÆRING, KURS (IKKE OPPG.PL.)	4100	32 992,63	15 000,00	15 000,00
31510	OU - OPPLÆRINGSFOND	4100	786,53	1 000,00	1 000,00
31550	REISEUTG. I FORB. MED OPPLÆRING	4100	0,00	4 000,00	4 000,00
31600	UTG./GODTG. FOR REISER/DIETT (OPPG.PL.)	4100	9 409,15	15 000,00	15 000,00
31700	REISEUTG./DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	4100	370,00	2 000,00	2 000,00
31800	STRØM/ENERGI	4100	47 361,10	25 000,00	25 000,00
31850	FORSIKRINGER	4100	1 969,87	3 000,00	3 000,00
31852	YRKESKADFORSIKRING	4100	0,00	1 000,00	1 000,00
31900	LEIE AV LOKALER OG GRUNN	4100	250,00	0,00	0,00
31950	AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER	4100	86 519,80	100 000,00	100 000,00
32000	INVENTAR OG UTSTYR	4100	1 750,00	10 000,00	10 000,00
32200	LEIE, LEASING, KJØP AV MASKINER	4100	38 038,46	25 000,00	25 000,00
32400	SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	4100	463,20	0,00	0,00
32500	MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD	4100	265,60	0,00	0,00
32700	KONSULENTTJENESTER/KJØPTE TJENESTER	4100	39 107,80	50 000,00	50 000,00
33800	INTERNE OVERFØRINGER	4100	21,52	0,00	0,00
33900	KALK. UTG. VED KOMMUNAL TJENESTEYTING	4100	425 537,50	320 000,00	320 000,00
34290	MERVERDIAVG. SOM GIR RETT TIL MVA.KOMP.	4100	36 076,32	0,00	0,00
34700	TILSKUDD/GAVER TIL ANDRE	4100	200,00	0,00	0,00
35000	RENTEUTGIFTER	4100	0,00	1 000,00	1 000,00
Sum utgifter			2 212 210,57	2 176 000,00	2 176 000,00
36200	AVG.FRITT SALG AV VARER OG TJEN., GEBYR	4100	-1 500,00	0,00	0,00
36300	HUSLEIEINNT./UTLEIE AV LOKALER/FESTEAVG.	4100	0,00	-2 000,00	-2 000,00
37290	MVA.KOMP. PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	4100	-36 076,32	0,00	0,00
37300	REF. FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	4100	-26 365,03	0,00	0,00
37700	REF. FRA ANDRE	4100	-1 200,00	0,00	0,00
37800	INTERNE OVERFØRINGER	4100	-5 680,81	0,00	0,00
37900	KALK. INNT. VED KOMM. TJENESTEYTING	4100	-425 537,50	-320 000,00	-320 000,00
38300	TILSKUDD FRA KOMMUNER/KOMM.INST.	4100	-5 600 000,00	-5 600 000,00	-5 600 000,00
39000	RENTEINNTEKTER	4100	0,00	-40 000,00	-40 000,00
Sum inntekter			-6 096 359,66	-5 962 000,00	-5 962 000,00
Sum funksjon 4100 Kirkelig administrasjon			-3 884 149,09	-3 786 000,00	-3 786 000,00
30100	FASTLØNN	4200	982 841,78	1 019 000,00	1 019 000,00
30200	VIKARER	4200	21 888,61	0,00	0,00
30300	EKSTRAHJELP	4200	934,71	0,00	0,00
30400	OVERTID	4200	36 096,55	0,00	0,00
30500	ANNEN LØNN	4200	13 914,50	0,00	0,00
30600	TREKKPL. GODTGJØRELSE	4200	7 920,00	8 000,00	8 000,00
30800	GODTGJ. FOLKEVALGTE	4200	34 300,00	0,00	0,00
30900	PENSJONSINNSKUDD	4200	112 020,07	150 000,00	150 000,00
30950	TREKKPL. FORSIKRINGSORDNINGER	4200	4 043,37	3 000,00	3 000,00
30990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	4200	175 982,83	165 000,00	165 000,00
31000	KONTORMATERIELL	4200	7 395,00	0,00	0,00
31100	AKTIVITETSRELATERT FORBRUKSMATERIELL	4200	11 047,93	10 000,00	10 000,00
31200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	4200	14 145,59	10 000,00	10 000,00

Konto	Konto (T)	Funksjon	Beløp	Vedtatt budsjett	Justert budsjett
31300	POST, BANK, TELEFONI, DATALINJER	4200	8 859,02	10 000,00	10 000,00
31400	ANNONSER, REKLAME, INFO., REPR.	4200	25 236,77	20 000,00	20 000,00
31510	OU - OPPLÆRINGSFOND	4200	838,96	0,00	0,00
31600	UTG./GODTG. FOR REISER/DIETT (OPPG.PL.)	4200	8 767,88	10 000,00	10 000,00
31700	REISEUTG./DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	4200	243,00	0,00	0,00
31800	STRØM/ENERGI	4200	67 385,02	150 000,00	150 000,00
31850	FORSIKRINGER	4200	111 187,87	125 000,00	125 000,00
31950	AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER	4200	3 753,98	12 000,00	12 000,00
32000	INVENTAR OG UTSTYR	4200	267 374,50	15 000,00	15 000,00
32300	VEDLIKEHOLD OG BYGGTJENESTER	4200	1 268 433,80	500 000,00	759 000,00
32400	SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	4200	68 502,14	35 000,00	35 000,00
32500	MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD	4200	31 712,00	10 000,00	10 000,00
32650	VAKTHOLD, VEKTERTJ., ALARMSYSTEMER	4200	76 895,10	55 000,00	55 000,00
32700	KONSULENTTJENESTER/KJØPTE TJENESTER	4200	45 021,70	10 000,00	10 000,00
33700	REF. TIL ANDRE	4200	500,00	0,00	0,00
34290	MERVERDIAVG. SOM GIR RETT TIL MVA.KOMP.	4200	435 032,18	0,00	0,00
34700	TILSKUDD/GAVER TIL ANDRE	4200	22 000,00	22 000,00	22 000,00
35900	AVSKRIVNINGER	4200	372 972,00	0,00	0,00
Sum utgifter			4 237 246,86	2 339 000,00	2 598 000,00
36000	BRUKERBET.V. KIRKELIGE TJENESTER	4200	-40 750,00	-15 000,00	-15 000,00
36200	AVG.FRITT SALG AV VARER OG TJEN., GEBYR	4200	-1 000,00	0,00	0,00
36300	HUSLEIEINNT./UTLEIE AV LOKALER/FESTEAVG.	4200	-9 795,00	-12 000,00	-12 000,00
37100	REF. AV SYKEPENGES/REF. FRA TRYGDEETATEN	4200	-20 798,00	0,00	0,00
37103	FERIEP. AV REFUSJONER	4200	-1 934,00	0,00	0,00
37290	MVA.KOMP. PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	4200	-435 032,18	0,00	0,00
37500	REF. FRA MENIGHETSRAAD	4200	-156 003,76	0,00	0,00
38300	TILSKUDD FRA KOMMUNER/KOMM.INST.	4200	-759 000,00	-500 000,00	-759 000,00
39900	MOTPOST AVSKRIVNINGER	4200	-372 972,00	0,00	0,00
Sum inntekter		4200	-1 797 284,94	-527 000,00	-786 000,00
Sum funksjon 4200 Kirker		4200	2 439 961,92	1 812 000,00	1 812 000,00
30100	FASTLØNN	4300	962 691,95	1 071 000,00	1 071 000,00
30200	VIKARER	4300	164 687,10	0,00	0,00
30300	EKSTRAHJELP	4300	22 721,64	0,00	0,00
30400	OVERTID	4300	20 102,13	0,00	0,00
30600	TREKKPL. GODTGJØRELSE	4300	8 280,00	0,00	0,00
30900	PENSJONSINNSKUDD	4300	126 889,43	160 000,00	160 000,00
30950	TREKKPL. FORSIKRINGSORDNINGER	4300	4 129,92	0,00	0,00
30990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	4300	191 697,37	176 000,00	176 000,00
31200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	4300	3 870,53	7 000,00	7 000,00
31500	OPPLÆRING, KURS (IKKE OPPG.PL)	4300	0,00	20 000,00	20 000,00
31510	OU - OPPLÆRINGSFOND	4300	996,27	1 000,00	1 000,00
31600	UTG./GODTG. FOR REISER/DIETT (OPPG.PL.)	4300	16 847,81	25 000,00	25 000,00
31700	REISEUTG./DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	4300	14 732,97	40 000,00	40 000,00
31701	DRIFT AV EGNE BILER	4300	32 578,35	0,00	0,00
31850	FORSIKRINGER	4300	11 770,86	0,00	0,00
31852	YRKESSKADEFORSIKRING	4300	0,00	1 000,00	1 000,00
31900	LEIE AV LOKALER OG GRUNN	4300	3 000,00	10 000,00	10 000,00
31950	AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER	4300	33 588,36	55 000,00	55 000,00
32000	INVENTAR OG UTSTYR	4300	26 201,40	10 000,00	10 000,00
32200	LEIE, LEASING, KJØP AV MASKINER	4300	0,00	10 000,00	10 000,00
32300	VEDLIKEHOLD OG BYGGTJENESTER	4300	588,00	26 000,00	26 000,00
32400	SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	4300	30 318,48	50 000,00	50 000,00
32500	MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD	4300	8 647,40	20 000,00	20 000,00
32700	KONSULENTTJENESTER/KJØPTE TJENESTER	4300	116 415,00	50 000,00	50 000,00
34290	MERVERDIAVG. SOM GIR RETT TIL MVA.KOMP.	4300	65 042,04	0,00	0,00
35900	AVSKRIVNINGER	4300	670 646,00	450 000,00	450 000,00
Sum utgifter			2 536 443,01	2 182 000,00	2 182 000,00
36000	BRUKERBET.V. KIRKELIGE TJENESTER	4300	-1 625,00	-30 000,00	-30 000,00
36300	HUSLEIEINNT./UTLEIE AV LOKALER/FESTEAVG.	4300	-301 665,00	-200 000,00	-200 000,00
36500	AVG.PL. SALG AV VARER OG TJENESTER	4300	-64 978,00	0,00	0,00
37290	MVA.KOMP. PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	4300	-65 042,04	0,00	0,00
37300	REF. FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	4300	-27 221,83	0,00	0,00
37500	REF. FRA MENIGHETSRAAD	4300	-20 307,00	0,00	0,00

Konto	Konto (T)	Funksjon	Beløp	Vedtatt budsjett	Justert budsjett
37700	REF. FRA ANDRE	4300	-21 556,00	0,00	0,00
39900	MOTPOST AVSKRIVNINGER	4300	-670 646,00	-450 000,00	-450 000,00
Sum inntekter		4300	-1 173 040,87	-680 000,00	-680 000,00
Sum funksjon 4300 Kirkegårder		4300	1 363 402,14	1 502 000,00	1 502 000,00
30100	FASTLØNN	4400	368 615,79	360 000,00	360 000,00
30600	TREKKPL. GODTGJØRELSE	4400	2 160,00	0,00	0,00
30900	PENSJONSINNSKUDD	4400	41 463,78	54 000,00	54 000,00
30950	TREKKPL. FORSIKRINGSORDNINGER	4400	826,08	0,00	0,00
30990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	4400	60 525,43	58 000,00	58 000,00
31000	KONTORMATERIELL	4400	0,00	4 000,00	4 000,00
31100	AKTIVITETSRELATERT FORBRUKSMATERIELL	4400	0,00	40 000,00	40 000,00
31200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	4400	0,00	20 000,00	20 000,00
31500	OPPLÆRING, KURS (IKKE OPPG.PL)	4400	300,00	150 000,00	150 000,00
31510	OU - OPPLÆRINGSFOND	4400	240,12	0,00	0,00
31550	REISEUTG. I FORB. MED OPPLÆRING	4400	0,00	35 000,00	35 000,00
31900	LEIE AV LOKALER OG GRUNN	4400	0,00	5 000,00	5 000,00
32700	KONSULENTTJENESTER/KJØPTE TJENESTER	4400	0,00	30 000,00	30 000,00
35500	AVSETN. TIL BUNDNE FOND	4400	0,00	36 000,00	36 000,00
35900	AVSKRIVNINGER	4400	15 122,00	0,00	0,00
Sum utgifter		4400	489 253,20	792 000,00	792 000,00
36100	BETALING FRA DELTAKERE	4400	0,00	-225 000,00	-225 000,00
36200	AVG.FRITT SALG AV VARER OG TJEN., GEBYR	4400	0,00	-95 000,00	-95 000,00
39900	MOTPOST AVSKRIVNINGER	4400	-15 122,00	0,00	0,00
Sum inntekter		4400	-15 122,00	-320 000,00	-320 000,00
Sum funksjon 4400 Annen kirkelig virksomhet			474 131,20	472 000,00	472 000,00
35400	AVSETN. TIL UBUNDNE FOND	8900	180 933,68	0,00	0,00
35800	REGNSKAPSMESSIG OVERSKUDD	8900	179 551,44	0,00	0,00
Sum utgifter		8900	360 485,12	0,00	0,00
39000	RENTEINNTEKTER	8900	-72 897,61	0,00	0,00
39300	BRUK AV TIDL.ÅRS REGNSK.M.MINDREFORBRUK	8900	-180 933,68	0,00	0,00
39400	BRUK AV UBUNDNE FOND	8900	-500 000,00	0,00	0,00
Sum inntekter		8900	-393 346,17	0,00	0,00
Sum funksjon 8900 Finansieringstransaksjoner			-32 861,05	0,00	0,00
Sum ansvar 10000			360 485,12	0,00	0,00

ANSVAR 13000 UNGDOMSKLUBB

30100	FASTLØNN	4400	231 423,89	207 000,00	207 000,00
30300	EKSTRAHJELP	4400	10 382,78	0,00	0,00
30400	OVERTID	4400	966,00	0,00	0,00
30600	TREKKPL. GODTGJØRELSE	4400	720,00	0,00	0,00
30900	PENSJONSINNSKUDD	4400	19 830,31	31 000,00	31 000,00
30950	TREKKPL. FORSIKRINGSORDNINGER	4400	2 536,92	0,00	0,00
30990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	4400	38 621,27	33 000,00	33 000,00
31200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	4400	22 734,00	0,00	0,00
31500	OPPLÆRING, KURS (IKKE OPPG.PL)	4400	2 370,77	0,00	0,00
31510	OU - OPPLÆRINGSFOND	4400	535,37	0,00	0,00
31700	REISEUTG./DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	4400	432,58	0,00	0,00
31950	AVGIFTER, GEBYRER, LIENSER	4400	3 183,75	0,00	0,00
32000	INVENTAR OG UTSTYR	4400	1 717,60	0,00	0,00
32500	MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD	4400	0,00	35 000,00	35 000,00
34290	MERVERDI AVG. SOM GIR RETT TIL MVA.KOMP.	4400	3 133,27	0,00	0,00
Sum utgifter		4400	338 588,51	306 000,00	306 000,00
37290	MVA.KOMP. PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	4400	-3 133,27	0,00	0,00
37300	REF. FRA KOMMUNEN/KOMM.INST.	4400	-30 192,15	-306 000,00	-306 000,00
38300	TILSKUDD FRA KOMMUNER/KOMM.INST.	4400	-305 000,00	0,00	0,00
38700	TILSKUDD/GAVER FRA ANDRE	4400	-10 000,00	0,00	0,00
Sum inntekter		4400	-348 325,42	-306 000,00	-306 000,00
Sum funksjon 4400 Annen kirkelig virksomhet		4400	-9 736,91	0,00	0,00
35500	AVSETN. TIL BUNDNE FOND	8900	9 736,91	0,00	0,00
Sum utgifter		8900	9 736,91	0,00	0,00
Sum funksjon 8900 Finansieringstransaksjoner		8900	9 736,91	0,00	0,00
Sum ansvar 13000			0,00	0,00	0,00

Konto	Konto (T)	Funksjon	Beløp	Vedtatt budsjett	Justert budsjett
ANSVAR 14000 VALBORG TRØGSTADS MINNEFOND					
37700 REF. FRA ANDRE		4400	-550 530,35	0,00	0,00
Sum funksjon 4400 Annen kirkelig virksomhet		4400	-550 530,35	0,00	0,00
35500 AVSETN. TIL BUNDNE FOND		8900	550 663,08	0,00	0,00
Sum utgifter			550 663,08	0,00	0,00
39000 RENTEINNTÆKTER		8900	-132,73	0,00	0,00
Sum inntekter		8900	-132,73	0,00	0,00
Sum funksjon 8900 Finansieringstransaksjoner		8900	550 530,35	0,00	0,00
Sum ansvar 14000			0,00	0,00	0,00
ANSVAR 15000 GRAVFOND					
31200 ANNET FORBRUKSMATERIELL		4300	81 379,00	75 000,00	75 000,00
32000 INVENTAR OG UTSTYR		4300	24 939,20	0,00	0,00
32300 VEDLIKEHOLD OG BYGGTJENESTER		4300	26 324,00	100 000,00	100 000,00
33800 INTERNE OVERFØRINGER		4300	2 680,81	0,00	0,00
Sum utgifter		4300	135 323,01	175 000,00	175 000,00
36300 HUSLEIEINNT./UTLEIE AV LOKALER/FESTEAVG.		4300	-2 250,00	0,00	0,00
36500 AVG.PL. SALG AV VARER OG TJENESTER		4300	-154 512,49	-125 000,00	-125 000,00
37700 REF. FRA ANDRE		4300	-8 063,00	0,00	0,00
39000 RENTEINNTÆKTER		4300	0,00	-20 000,00	-20 000,00
39500 BRUK AV BUNDNE FOND		4300	0,00	-30 000,00	-30 000,00
Sum inntekter		4300	-164 825,49	-175 000,00	-175 000,00
Sum funksjon 4300 Kirkegårder			-29 502,48	0,00	0,00
35500 AVSETN. TIL BUNDNE FOND		8900	95 047,47	0,00	0,00
Sum utgifter		8900	95 047,47	0,00	0,00
39000 RENTEINNTÆKTER		8900	-14 282,19	0,00	0,00
39500 BRUK AV BUNDNE FOND		8900	-51 262,80	0,00	0,00
Sum inntekter		8900	-65 544,99	0,00	0,00
Sum funksjon 8900 Finansieringstransaksjoner			29 502,48	0,00	0,00
Sum ansvar 15000			0,00	0,00	0,00
ANSVAR 1600 TROSOPPLÆRING					
30100 FASTLØNN		4400	519 436,19	530 000,00	530 000,00
30200 VIKARER		4400	336,00	0,00	0,00
30300 EKSTRAHJELP		4400	38 199,66	0,00	0,00
30400 OVERTID		4400	6 030,89	0,00	0,00
30600 TREKKPL. GODTGJØRELSE		4400	1 020,00	0,00	0,00
30900 PENSJONSKUDD		4400	60 994,80	79 000,00	79 000,00
30950 TREKKPL. FORSIKRINGSORDNINGER		4400	2 646,91	0,00	0,00
30990 ARBEIDSGIVERAVGIFT		4400	86 421,10	86 000,00	86 000,00
31100 AKTIVITETSRELATERT FORBRUKSMATERIELL		4400	33 185,80	10 000,00	10 000,00
31200 ANNET FORBRUKSMATERIELL		4400	29 599,78	41 000,00	41 000,00
31500 OPPLÆRING, KURS (IKKE OPPG.PL.)		4400	9 400,00	15 000,00	15 000,00
31510 OU - OPPLÆRINGSFOND		4400	535,37	0,00	0,00
31520 ANNEN OPPLÆRING ANSATTE		4400	0,00	1 000,00	1 000,00
31600 UTG./GODTG. FOR REISER/DIETT (OPPG.PL.)		4400	28 383,90	0,00	0,00
31700 REISEUTG./DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER		4400	1 312,00	15 000,00	15 000,00
31800 STRØM/ENERGI		4400	14 964,17	18 000,00	18 000,00
31950 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER		4400	590,00	0,00	0,00
34290 MERVERDI AVG. SOM GIR RETT TIL MVA.KOMP.		4400	8 342,05	0,00	0,00
Sum utgifter			841 398,62	795 000,00	795 000,00
36100 BETALING FRA DELTAKERE		4400	-9 600,00	0,00	0,00
36300 HUSLEIEINNT./UTLEIE AV LOKALER/FESTEAVG.		4400	-1 250,00	0,00	0,00
36500 AVG.PL. SALG AV VARER OG TJENESTER		4400	-3 000,00	0,00	0,00
37000 REF. FRA STATEN/STATLIGE INST.		4400	-3 000,00	0,00	0,00
37100 REF. AV SYKEPENGES/REF. FRA TRYGDEETATEN		4400	-37 083,00	0,00	0,00
37103 FERIEP. AV REFUSJONER		4400	-2 677,00	0,00	0,00
37290 MVA.KOMP. PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET		4400	-8 342,05	0,00	0,00
38000 TILSKUDD FRA STATEN/STATLIGE INST.		4400	-796 000,00	-795 000,00	-795 000,00
Sum inntekter		4400	-860 952,05	-795 000,00	-795 000,00
Sum funksjon 4400 Annen kirkelig virksomhet			-19 553,43	0,00	0,00
35500 AVSETN. TIL BUNDNE FOND		8900	19 553,43	0,00	0,00
Sum inntekter		8900	19 553,43	0,00	0,00

Konto	Konto (T)	Funksjon	Beløp	Vedtatt budsjett	Justert budsjett
Sum funksjon 8900 Finansieringstransaksjoner			19 553,43	0,00	0,00
Sum ansvar 16000			0,00	0,00	0,00
ANSVAR 17000 KIRKEVALG					
31000	KONTORMATERIELL	4100	656,51	0,00	0,00
31200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	4100	3 477,26	0,00	0,00
31400	ANNONSER, REKLAME, INFO., REPR.	4100	3 000,00	0,00	0,00
31600	UTG./GODTG. FOR REISER/DIETT (OPPG.PL.)	4100	1 301,75	0,00	0,00
31700	REISEUTG./DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	4100	133,00	0,00	0,00
33500	REF. TIL MENIGHETSRÅD	4100	58 044,00	0,00	0,00
33800	INTERNE OVERFØRINGER	4100	3 000,00	0,00	0,00
34290	MERVERDI AVG. SOM GIR RETT TIL MVA.KOMP.	4100	720,36	0,00	0,00
Sum utgifter			70 332,88	0,00	0,00
37290	MVA.KOMP. PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	4100	-720,36	0,00	0,00
37800	INTERNE OVERFØRINGER	4100	-21,52	0,00	0,00
38000	TILSKUDD FRA STATEN/STATLIGE INST.	4100	-69 591,00	0,00	0,00
Sum inntekter			-70 332,88	0,00	0,00
Sum ansvar 17000			0,00	0,00	0,00
ANSVAR 18000 KONFIRMANTUNDERVISNING					
31000	KONTORMATERIELL	4400	4 309,80	0,00	0,00
31200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	4400	16 177,40	0,00	0,00
31300	POST, BANK, TELEFONI, DATALINJER	4400	982,35	0,00	0,00
31500	OPPLÆRING, KURS (IKKE OPPG.PL.)	4400	224 526,90	0,00	0,00
31550	REISEUTG. I FORB. MED OPPLÆRING	4400	7 100,00	0,00	0,00
31700	REISEUTG./DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	4400	26 760,19	0,00	0,00
32700	KONSULENTTJENESTER/KJØPTE TJENESTER	4400	12 203,58	0,00	0,00
34290	MERVERDI AVG. SOM GIR RETT TIL MVA.KOMP.	4400	13 234,80	0,00	0,00
Sum utgifter			305 295,02	0,00	0,00
36100	BETALING FRA DELTAKERE	4400	-194 800,00	0,00	0,00
36200	AVG.FRITT SALG AV VARER OG TJEN., GEBYR	4400	-103 240,00	0,00	0,00
37290	MVA.KOMP. PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	4400	-13 234,80	0,00	0,00
37500	REF. FRA MENIGHETSRÅD	4400	-6 895,00	0,00	0,00
Sum inntekter			-318 169,80	0,00	0,00
Sum funksjon 4400 Annen kirkelig virksomhet			-12 874,78	0,00	0,00
35500	AVSETN. TIL BUNDNE FOND	8900	15 469,93	0,00	0,00
Sum utgifter			15 469,93	0,00	0,00
39000	RENTEINNTEKTER	8900	-2 595,15	0,00	0,00
Sum inntekter			-2 595,15	0,00	0,00
Sum funksjon 8900 Finansieringstransaksjoner			12 874,78	0,00	0,00
Sum ansvar 18000			0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00

DEL III

**BALANSE-
REGNSKAPET**

Balansregnskapet 2015 - Nannestad kirkelige Fellesråd

Konto	Konto(T)	Regnskap 2015	Regnskap 2014
51020400	DANSKE BANK - DRIFT 8601 42 05014	794 573,99	1 070 730,32
51098200	DNB, 5081 07 67909 KONFIRMASJONSKONTO	1 801,92	25 562,22
51098215	DANSKE BANK - V. TRØGSTADS MINNEF. 8601 51 88652	550 663,08	0,00
51098700	DANSKE BANK - SKATTETR. 8601 42 05049	205 797,01	211 917,54
51098710	DANSKE BANK - KONFIRM.KTO. 8601 42 05022	475 134,54	358 872,65
51098720	DANSKE BANK - GRAVLEGAT 8601 42 05030	1 408 638,85	1 504 262,51
510	Kasse, postgiro, bankinnskudd	3 436 609,39	3 171 345,24
51310150	OPPGJØRSKONTO MVA.KOMP.	229 710,00	82 134,00
51314000	OPPGJØRSKONTO ORD. MVA. (TIL GODE)	29 897,00	0,00
51350000	NANNESTAD KOMMUNE	234 153,40	259 567,20
51361020	REF. SYKEP./FØDSELSPENGER	29 458,00	0,00
51361029	REF. FERIEP. AV SYKEP./FØDSELSP.	3 168,00	7 896,00
51399200	MELLOMREGN.KTO. - ÅRSOPPGJØR	189 905,25	154 499,00
513	Kortsiktige fordringer	716 291,65	504 096,20
52141010	EGENKAPITALINNSKUDD KLP	143 379,00	129 252,00
521	Aksjer og andeler	143 379,00	129 252,00
52499100	ANLEGGSMASKINER	392 902,00	458 385,00
52499300	MASKINER, VERKTØY, INVENTAR, UTSTYR	4 687 356,00	4 380 175,00
524	Utstyr, maskiner og transportmidler	5 080 258,00	4 838 560,00
52799700	LAGERBYGG MV.	2 786 567,00	2 240 789,00
52799750	UNIVERSELL UTFORMING	1 544 811,00	1 262 285,00
52799800	KAPELL/KIRKER	95 942,00	85 869,00
52799900	KIRKEGÅRDER	7 918 916,00	8 450 375,00
527	Faste eiendommer og anlegg	12 346 236,00	12 039 318,00
53210100	LEVERANDØRGJELD, STATEN	-300,00	0,00
53214500	OPPGJØRSKONTO ORD. MVA. (SKYLDIG)	-19 009,00	-10 625,00
53214700	FORSKUDDSTREKK	-184 096,00	-195 593,00
53214720	ARBEIDSGIVERAVGIFT	-100 395,00	-98 355,00
53214990	ARB.G.AVG. AV AVSATTE FERIEPENGES	-69 868,51	-70 535,58
53247000	LEVERANDØRGJELD, SKADEFORSIKRING	-18 731,00	0,00
53250000	LEVERANDØRGJELD, KOMMUNER/FYLKER	-200,00	-2 000,00
53268000	LEVERANDØRGJELD, SELVSTENDIGE KOMMUNEFORRETT	-5 688,00	-8 006,00
53270000	LEVERANDØRGJELD, PRIVATE FORRETT	-429 914,80	-353 989,43
53275000	LEVERANDØRGJELD, HUSHOLDNINGER	-2 000,00	-18 370,00
53275080	LEVERANDØRGJELD ENKELTPERSONFORRETT	-123 375,00	-26 889,25
53275410	VARIABEL LØNN	-42 774,67	-12 892,90
53275500	GRAVFOND	-788 693,02	-807 580,22
53275771	AVSATTE FERIEPENGES 2014	0,00	-500 253,27
53275772	AVSATTE FERIEPENGES 2015	-501 675,52	0,00
53299200	MELLOMREGN.KTO. - ÅRSOPPGJØR	0,00	-22 930,73
532	Annen kortsiktig gjeld	-2 286 720,52	-2 128 020,38
55150100	STATSTILSK. TROSOPPLÆRING	-19 553,43	0,00
55150250	KIRKEVERGENS FOND VEDR. GRAVLEGATER	-573 682,65	-529 897,98
55150290	VALBORG TRØGSTADS MINNEFOND	-550 663,08	0,00
55150300	KONFIRMANTUNDERVISNING	-320 859,91	-305 389,98
55150310	UNGDOMSKLUBB	-40 936,33	-31 199,42
551	Bundne driftsfond	-1 505 695,40	-866 487,38
55650000	DISPOSISJONSFOND	-180 933,68	0,00
55650001	VEDLIKEHOLD NANNESTAD KIRKE	0,00	-500 000,00
556	Disposisjonsfond	-180 933,68	-500 000,00
55950000	REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	-179 551,44	-180 933,68
55950	Regnskapsmessig mindreforbruk	-179 551,44	-180 933,68
55990000	KAPITALKONTO	-17 569 873,00	-17 007 130,00
55990	Kapitalkonto	-17 569 873,00	-17 007 130,00
		0,00	0,00

DEL IV

NOTER

NOTER TIL REGNSKAP 2015

1. Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av kultur- og kirkedepartementet 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 drifts- eller investeringsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid. Se for øvrig egen note om anleggsmidler.

2. Kommunens tilskudd

Drift:

Kommunens tilskudd til fellesrådets drift er kr. 5 600 000,-. Tilskuddet dekker drift av den lokale kirke og kirkegårdene i kommunen. For øvrig bestemmer fellesrådet hvordan midlene anvendes.

Det er videre inngått avtale om tjenesteyting med Nannestad kommune som bl.a. dekker regnskapsføring, sentralbordtjenester og IKT.

Verdien av tjenesteytingen er for 2015 beregnet til:

Merkantile oppgaver:	kr. 102 939,-
IKT-kostnader:	kr. 138 599,-
Leie av kontorlokaler:	kr. 184 000,-
Til sammen	<u>kr.425 538,-</u>

I tillegg er det gitt et tilskudd til vedlikehold av kirkene på kr. 759 000,- samt tilskudd til drift av fritidsklubb med kr. 305 000,-.

Investering:

Nannestad kommune har overført et tilskudd til investeringer for 2015 på kr. 1 241 938,-.

3. Avtale mellom kommunen og fellesrådet vedr. overskudd/underskudd

Det er ikke foretatt overføringer mellom kommune og fellesråd i forbindelse med overskudd/underskudd.

4. Vesentlige regnskapsposter

Det er i 2015 mottatt kr. 796 000,- i statstilskudd til trosopplæring.

Valborg Trøgstadts minnefond er fra 2015 tatt inn i kirkelig fellesråds regnskap, men skilt ut på et eget ansvarsnummer. Beløpet er i sin helhet avsatt til bundet driftsfond.

5. Lønn /personal

Lønn og personalutgifter

<u>Består av følgende poster:</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
		4 558
Lønninger og honorarer inkl.menighetssråd	4 486 235	925
Arbeidsgiveravgift	647 012	708 220
Pensjonsutgifter	520 821	486 819
Andre lønnsutgifter	10 689	17 723
Sum lønns- og personalutgifter	<u>5 664 758</u>	<u>5 771 687</u>
Antall ansatte per 31.12	16	15
Årsverk per 31.12	9,79	9,69

Godtgjørelser og honorarer:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Daglig leder - lønn per 31.12	580 000	598 500
Fellesrådet - Honorar	4 700	4 200

Revisor:

Utgiftsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr. 39 107,-

Bundne midler:

I posten bankinnskudd inngår bundne bankinnskudd/skattetrekksmidler med kr. 2 642 035,-

6. Pensjonsforpliktelser

Alle ansatte er tilknyttet Felles kommunal pensjonsordning i samsvar med tariffavtale i KA tariffområde. Arbeidsgivers andel av premie er utgiftsført med kr. 486.819,-. Ansatte betaler 2 % av premien. Av premien i 2015 utgjør kr. 121.629,- reguleringspremie.

Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler er ikke balanseført.

Samlet egenkapitalinnskudd i KLP pr 31.12.2015 er estimert til ca.kr. 143.379,-.

Nøkkeltallene for Nannestad kirkelige fellesråd er :

	2014	2015
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	567 571	564 302

Innbetalingen av premie/tilskudd, fratrasket 2% trekk for ansatte, er det som føres som pensjonsutgift i regnskapet.

Estimert forpliktelse/midler 31.12.

	2014	2015
Brutto påløpt forpliktelse	6 932 474	7 982 858
Pensjonsmidler	5 407 845	6 280 525

Netto pensjonsforpliktelse	1 524 629	1 702 333
----------------------------	-----------	-----------

Økonomiske forutsetninger	2014	2015
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventet G-regulering	2,97 %	2,97 %
Forventet pensjonsregulering	2,97 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,65 %	4,65 %

Det er anvendt KLPs standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig

AFP-uttak og frivillig avgang.

Medlemsstatus	01.01.2014	01.01.2015
Antall aktive	10	12
Antall oppsatte	10	10
Antall pensjoner	5	5

Det er 100% utjevning på AFP 62-64 og 100% utjevning på AFP 65-66.

7. Endring i arbeidskapitalen

Note___ - Endring i arbeidskapital

Del 1 Endring i arbeidskapital drift/investering

<u>Anskaffelse av midler:</u>	
Inntekter driftsdel	9 910 665
Inntekter investeringsdel	1 621 483
Eksterne finansieringstransaksjoner	89 908
Sum anskaffelser:	11 622 056
<u>Anvendelse av midler:</u>	
Utgifter driftsregnskapet	9 681 814
Utgifter investering	1 621 483
Sum anvendelse:	11 303 297
ENDRING I ARBEIDSKAPITAL:	318 759

Del 2 Endring i arbeidskapital balanse

Endring av kortsiktige fordringer	212 196
Endring betalingsmidler	265 264
Endring annen kortsiktig gjeld	-158 701
ENDRING I ARBEIDSKAPITAL:	318 759

8. Oversikt over investeringer

ANLEGG	Bevilget / Finansiering	Tidligere medgått	MEDGÅTT 2015	Medgått hittil	Rest (+) / overskridelse (-) pr 31.12.15
Prosjekt 1070 Innredning av nytt servicebygg til bårerom					
Anleggsutgifter	200 000	222 974	111 387	334 361	(134 361)
Bruk av fond				-	
Ref. fra staten				-	
Tilskudd fra kommunen	(200 000)	(178 379)	(89 110)	(267 489)	
Drift				-	
Mva.kompensasjon		(44 595)	(22 277)	(66 872)	(66 872)
Underskudd					
Inndekking underskudd				-	
SUM	-	-	-	-	(67 489)
Prosjekt 1080 Forsterking galleri Nannestad kirke					
Anleggsutgifter	15 000		18 225	18 225	(3 225)
Bruk av fond				-	
Ref. fra staten				-	
Tilskudd fra kommunen	(15 000)		(14 580)	(14 580)	
Drift				-	
Mva.kompensasjon			(3 645)	(3 645)	(3 645)
Underskudd					
Inndekking underskudd				-	
SUM	-	-	-	-	420
Prosjekt 1230 Kompostbinger 4 kirker					
Anleggsutgifter	85 000			-	85 000
Bruk av fond				-	
Ref. fra staten					
Tilskudd fra kommunen	(85 000)			-	
Drift				-	
Mva.kompensasjon				-	
Underskudd				-	
Inndekking underskudd				-	
SUM	-	-	-	-	85 000
Prosjekt 1300 Innredning Holter kapell					
Anleggsutgifter	800 000	73 795	678 438	752 233	47 767
Bruk av fond				-	
Ref. fra staten					
Tilskudd fra kommunen	(800 000)	(81 965)	(540 676)	(622 641)	
Drift		-		-	
Mva.kompensasjon		(5 415)	(137 762)	(143 177)	(143 177)
Underskudd				-	
Inndekking underskudd		13 585		13 585	
SUM	-	0	-	-	190 944

Prosjekt 1320 Universell utforming Bjørke kirke				
Anleggsutgifter	291 000	361 806	361 806	(70 806)
Bruk av fond			-	
Ref. fra staten				
Tilskudd fra kommunen	(291 000)	(289 445)	(289 445)	
Drift			-	
Mva.kompensasjon		(72 361)	(72 361)	(72 361)
Underskudd			-	
Inndekking underskudd			-	
SUM	-	-	-	1 555

Prosjekt 2300 Ny gravemaskin m/henger				
Anleggsutgifter	200 000	242 500	242 500	(42 500)
Bruk av fond			-	
Ref. fra staten				
Tilskudd fra kommunen	(200 000)	(194 000)	(194 000)	
Drift			-	
Mva.kompensasjon		(48 500)	(48 500)	(48 500)
Underskudd			-	
Inndekking underskudd			-	
SUM	-	-	-	6 000

Prosjekt 2520 Beskyttelse av varmeovner under kirkebenker				
Anleggsutgifter	100 000	125 000	125 000	(25 000)
Bruk av fond			-	
Ref. fra staten				
Tilskudd fra kommunen	(100 000)	(100 000)	(100 000)	
Drift			-	
Mva.kompensasjon		(25 000)	(25 000)	(25 000)
Underskudd			-	
Inndekking underskudd			-	
SUM	-	-	-	-

Prosjekt 3000 KLP				
Utlån/kjøp av aksjer og andeler	-	14 127	14 127	(14 127)
Bruk av fond			-	
Tilskudd fra kommunen	-	(14 127)	(14 127)	
Underskudd			-	
Inndekking underskudd		-	-	
SUM	-	-	-	(14 127)

Ubrukte investeringsmidler pr. 31.12.15

270 062

9. Avsetninger og bruk av avsetninger

	Disposisjons- fond	Bundet driftsfond	Ubundet Inv.fond	Bundet Inv.fond	SUM: 2015	Forrige år
Saldo pr 01.01:	500 000	866 487	-	-	1 366 487	953 766
Avsetninger	180 934	690 471	-	-	871 405	32 581
Bruk av avsetninger	-500 000	-51 263	-	-	-551 263	-119 859
Saldo pr 31.12:	180 934	1 505 695	-	-	1 686 629	866 488

Følgende avsetninger og bruk av bundne og ubundne fond er gjort i 2015

Avsetning til bundne fond.

Valborg Trøgstad's minnefond	kr. 550.663,-
Kirkevergens fond vedr. gravlegat	« 95.047,-
Statilsk. Trosopplæring	« 19.553,-
Ungdomsklubben	« 15.470,-
Konfirmantundervisning	« 9.738,-
Totalt	<u>kr. 690.471,-</u>

Bruk av bundne fond	
Kirkevergens fond vedr. gravlegat	<u>kr. 51.263,-</u>

Bruk av disposisjonsfond	
Vedlikehold Nannestad kirke	<u>kr. 500.000,-</u>

Avsetning til disposisjonsfond	
Fjorårets mindreforbruk 2014	<u>kr. 180.934,-</u>

10. Stell av graver / "Gravlegater"

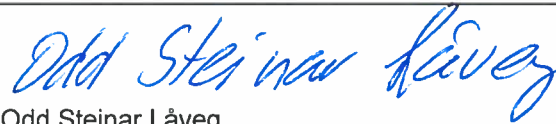
Det er to typer gravfond. Et for årsstell og et for flerårig stell. Transaksjoner vedr. begge typene er bokført under ansvar 15000 i fellesrådets regnskap. Reskontro for flerårig stell er ivaretatt i eget datasystem, mens saldo totalt for legatene vises i fellesrådets balanseregnskap som kortsiktig gjeld, kto. 5.3275.500. Saldo pr. 31.12.15 er kr. 788.693,02. Kirkevergens fond vedrørende gravstell viser en saldo pr. 31.12.15 på kr. 576.682,65.

NOTE 11

KAPITALKONTO

5.5990.000

DEBET		KREDIT	
01.01.2015 Balanse (Undersk. i kapital)		01.01.2015 Balanse (Kapital)	17 007 130,00
Salg av fast eiendom og anlegg		Aktivering av fast eiendom og anlegg	975 969,00
Av- og nedskrivning av fast eiend. og anlegg		Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	631 387,00
Av- og nedskr. utstyr, maskiner og transportmidler		Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	
Salg av aksjer og andeler		Kjøp av aksjer og andeler	13 265,00
Nedskr. av aksjer og andeler		Oppskrivn. av aksjer og andeler	
Avskrivning eiendeler (anl.modul)	1 058 740,00		
Bruk av midler fra eksterne lån		Avdrag på eksterne lån	
31.12.15 Balanse (Kapital)	17 569 011,00	31.12.15 Balanse (Undersk. i kapital)	
Sum debet	18 627 751,00	Sum kredit	18 627 751,00

Underskrifter		
Sted, dato: Nannestad 31.12.15 / 13.02.15		
 Hilde M. Aasen Regnskapsfører	 Øyvind Sandholt Kirkeverge	 Odd Steinar Låveg Leder kirkelig fellesråd

