

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Dato:	04.05.2018
Arkivsak	18/00009
Dokumentnummer:	18/00009-002
Arkivkode:	133
Saksbehandler:	Brooke Bakken

Saksnr	Sak	Møtedato
011/18	Årsregnskap Tjøme kirkelige fellesråd 2017	22.05.2018

Saksvedlegg

TKF 2017:

1. Balanse
2. Driftsregnskap
3. Investeringsregnskap
4. Noter

Saksfremstilling

TKF årsregnskap er fremlagt i møte i februar.

I forbindelse med revisjon er imidlertid avdekket behov for endringer. Endring til bokføring av lydanlegg budsjett til Tjøme kirke er gjort i samråd med revisor. Fondsbeholdning ved 31.12. er endret slik at lydanlegg budsjett ikke er avsatt til fond. Endringen innebærer også at det må gjøres nytt vedtak om bruk av fond til innkjøp av lydanlegg i 2018 investeringsbudsjett. Det har også kommet inn en faktura for avregning av TKFs pensjonskostnader for 2017 som er inkludert som en periodisert kostnad i regnskap.

Konsekvensen for regnskapsavslutning er at mindreforbruk endres fra kr 185.648 til kr 393.420. Herav er kr 276.888 det som var vedtatt brukt for lydanlegg i Tjøme kirke. Prosjektet er vedtatt og bestilt i 2017, men gjennomført først i 2018. Vedlikeholdsarbeid knyttet til maling av Hvasser kirke ble også utsatt fra 2017 til 2018 og det bidrar til mindreforbruket. Mindreforbruk avsettes til disposisjonsfond. Vedtak om bruk av fond til lydanlegg behandles i sak om investeringsbudsjett senere i møte.

Forslag til vedtak

Vedtaket erstatter vedtak i sak 05/18.

1. Tjøme kirkelige fellesråds regnskap for 2017 godkjennes.
2. Regnskapsmessig mindreforbruk kr 393.420 avsettes til disposisjonsfond (256000001).

Kontering i driftsregnskap:

15400 Avsetning til disposisjonsfond

Kr. 393.420

19300 Disponering av fjorårets mindreforbruk

(Kr. 393.420)

3. Årsrapport oppdateres med riktig endelige tall og vedlegges protokoll.

DEN NORSKE KIRKE

Færder kirkelige fellesråd

Møtebehandling

Vedtak