

Kongsberg og Jondalen menighetsråd

med Glogerfestspillene



Årsregnskap 2024

Notater:

This image shows a full page of white paper with horizontal blue dashed lines. The lines are evenly spaced and run across the entire width of the page, providing a guide for handwriting practice. There are no margins, text, or other markings on the paper.

Innholdsfortegnelse:

Økonomiske oversikter/regnskapsskjema-drift:

Driftsregnskap hele virksomheten.....	side 4
Driftsregnskap avdeling 17200.....	side 5
Driftsregnskap avdeling 17250.....	side 6

Hovedbok bevegelse drift og investering:

Spesifikasjon av driftsregnskap pr. avdeling 17200 pr. kontoart.....	side 7
Spesifikasjon av driftsregnskap pr. avdeling 17250 pr. kontoart.....	side 8

Oversikt balanse:

Balansekonto samlet.....	side 9
Balansekonto spesifikasjon pr balansekonto.....	side 10

Organisasjon og regnskapsprinsipper.....

side 11

Noteopplysninger:

Note 1) Pensjonsmidler og lønn.....	side 12
Note 2) Aksjer og andeler anleggsmidler.....	side 12
Note 3) Bruk og avsetning til fond.....	side 12
Note 4) Kapitalkontoen.....	side 12
Note 5) Omløpsmidler/aksjer.....	side 12
Note 6) Kortsiktig gjeld og kortsiktig fordring.....	side 13
Note 7) Langsiktig fordring.....	side 14
Note 8) Årets resultat.....	side 14
Årets resultat fordelt på avdelingene til styrets behandling og signatur.....	side 15

DRIFTSREGNSKAP – SAMLET

Økonomiske oversikter

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		2 116 030,06	2 015 000,00	1 540 000,00	1 440 986,36
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		451 356,84	160 000,00	160 000,00	212 535,71
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		1 020 000,00	1 100 000,00	1 050 000,00	1 030 000,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		914 032,00	914 000,00	785 000,00	560 000,00
8 Tilskudd fra soknets organer		228 289,00	753 000,00	904 500,00	250 824,15
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		1 553 722,32	1 480 500,00	1 325 000,00	662 180,79
10 Sum driftsinntekter		6 283 430,22	6 422 500,00	5 764 500,00	4 156 527,01
Utgifter					
11 Lønn og sosiale utgifter	1	-	3 000,00	30 000,00	-
12 Kjøp av varer og tjenester		4 239 498,88	4 843 800,00	4 578 100,00	3 478 340,22
13 Refusjoner/overføringer		1 307 318,84	1 172 300,00	1 011 500,00	1 148 670,16
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		407 134,84	389 000,00	355 000,00	280 300,34
16 Sum driftsutgifter:		5 953 952,56	6 408 100,00	5 974 600,00	4 907 310,72
17 Brutto driftsresultat:		329 477,66	14 400,00	- 210 100,00	750 783,71
18 Renteinntekter og utbytte		75 128,16	61 000,00	27 000,00	47 346,00
19 Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
23 Netto finansinntekter/-utgifter		75 128,16	61 000,00	27 000,00	47 346,00
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
26 Netto driftsresultat		404 605,82	75 400,00	- 183 100,00	703 437,71
Interne finansieringstransaksjoner:					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		-	-	-	14 697,09
28 Bruk av disposisjonsfond	3/8	91 681,76	340 887,58	153 100,00	541 948,45
29 Bruk av bundne fond	3	145 000,00	25 000,00	60 000,00	56 000,00
30 Sum bruk av avsetninger		236 681,76	365 887,58	213 100,00	612 645,54
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	8	170 792,17	170 792,17	-	-
32 Avsatt til disposisjonsfond	3	270 495,41	270 495,41	30 000,00	-
33 Avsatt til bundne fond	3	200 000,00	-	-	80 000,00
34 Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
35 Sum avsetninger		641 287,58	441 287,58	30 000,00	80 000,00
36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK	8	-	-	-	170 792,17

DRIFTSREGNSKAP – AVDELING 17200

Økonomiske oversikter

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		1 145 406,06	1 065 000,00	890 000,00	856 524,85
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		152 694,44	60 000,00	80 000,00	107 934,38
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		66 532,00	66 500,00	30 000,00	30 000,00
8 Tilskudd fra soknets organer		206 589,00	203 500,00	390 000,00	241 247,00
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		483 743,20	433 000,00	280 000,00	329 282,79
10 Sum driftsinntekter		2 254 964,70	2 028 000,00	1 870 000,00	1 764 989,02
Utgifter					
11 Lønn og sosiale utgifter	1	-	3 000,00	30 000,00	-
12 Kjøp av varer og tjenester		1 480 749,47	1 522 000,00	1 485 000,00	1 224 471,44
13 Refusjoner/overføringer		324 937,44	185 000,00	180 000,00	186 252,83
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		407 134,84	389 000,00	355 000,00	280 300,34
16 Sum driftsutgifter:		2 212 821,75	2 099 000,00	2 050 000,00	1 691 024,61
17 Brutto driftsresultat:		42 142,95	- 71 000,00	- 180 000,00	73 964,41
18 Renteinntekter og utbytte		55 151,16	46 000,00	20 000,00	40 131,00
19 Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
23 Netto finansinntekter/-utgifter		55 151,16	46 000,00	20 000,00	40 131,00
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
26 Netto driftsresultat		97 294,11	- 25 000,00	- 160 000,00	114 095,41
Interne finansieringstransaksjoner:					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		-	-	-	- 36 784,45
28 Bruk av disposisjonsfond	3/8	- 162 294,11	-	100 000,00	36 784,45
29 Bruk av bundne fond	3	65 000,00	25 000,00	60 000,00	56 000,00
30 Sum bruk av avsetninger		- 97 294,11	25 000,00	160 000,00	56 000,00
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	3	- 170 095,41	- 170 095,41	-	-
32 Avsatt til disposisjonsfond	3	170 095,41	170 095,41	-	-
33 Avsatt til bundne fond		-	-	-	-
35 Sum avsetninger		-	-	-	-
36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK	8	-	-	-	170 095,41

DRIFTSREGNSKAP – AVDELING 17250
Økonomiske oversikter - 17250

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		970 624,00	950 000,00	650 000,00	584 461,51
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
3 Refusjoner/overføringer		298 662,40	100 000,00	80 000,00	104 601,33
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
5 Statlige tilskudd		820 000,00	900 000,00	850 000,00	830 000,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		847 500,00	847 500,00	755 000,00	530 000,00
8 Tilskudd fra soknets organer		21 700,00	549 500,00	514 500,00	9 577,15
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		1 069 979,12	1 047 500,00	1 045 000,00	332 898,00
10 Sum driftsinntekter		4 028 465,52	4 394 500,00	3 894 500,00	2 391 537,99
Utgifter					
11 Lønn og sosiale utgifter	1	-	-	-	-
12 Kjøp av varer og tjenester		2 758 749,41	3 321 800,00	3 093 100,00	2 253 868,78
13 Refusjoner/overføringer		982 381,40	987 300,00	831 500,00	962 417,33
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
15 Tilskudd og gaver		-	-	-	-
16 Sum driftsutgifter:		3 741 130,81	4 309 100,00	3 924 600,00	3 216 286,11
17 Brutto driftsresultat:		287 334,71	85 400,00	- 30 100,00	- 824 748,12
18 Renteinntekter og utbytte		19 977,00	15 000,00	7 000,00	7 215,00
19 Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
23 Netto finansinntekter/-utgifter		19 977,00	15 000,00	7 000,00	7 215,00
24 Avskrivninger		-	-	-	-
25 Motpost avskrivninger		-	-	-	-
26 Netto driftsresultat		307 311,71	100 400,00	- 23 100,00	- 817 533,12
Interne finansieringstransaksjoner:					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		-	-	-	51 481,54
28 Bruk av disposisjonsfond	3/8	253 975,87	340 887,58	53 100,00	505 164,00
29 Bruk av bundne fond	3	80 000,00	-	-	-
30 Sum bruk av avsetninger		333 975,87	340 887,58	53 100,00	556 645,54
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		340 887,58	340 887,58	-	-
32 Avsatt til disposisjonsfond	3	100 400,00	100 400,00	30 000,00	-
33 Avsatt til bundne fond	3	200 000,00	-	-	80 000,00
34 Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
35 Sum avsetninger		641 287,58	441 287,58	30 000,00	80 000,00
36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK	8	-	-	-	- 340 887,58

**SPESIFIKASJON_DRIFT PR. KONTOART
AVDELING 17200:**

Avdeling: 17200 KONGSBERG MENIGHETSRAÐ	Note	Bevegelse	Budsjett hittil
Konto: 1030 EKSTRAHJELP		-	3 000,00
Konto: 1110 MR-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/		146 444,30	135 000,00
Konto: 1112 KONFIRMANTER-AKTIV.RELATERT MA		377 039,93	380 000,00
Konto: 1113 AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ		15 548,27	20 000,00
Konto: 1114 BARNEKOR-AKTIV.RELATERT MATR/U		16 820,61	20 000,00
Konto: 1115 TEN SING-AKTIV.RELATERT MATR/U		18 997,02	20 000,00
Konto: 1116 DIAKONI-AKTIV.RELATERT MATR/UT		21 514,02	20 000,00
Konto: 1117 KIRKEMUSIKALSK ARBEID-AKTIV.RE		112 912,16	130 000,00
Konto: 1120 ANNET FORBRUKSMATERIELL		29 296,60	40 000,00
Konto: 1121 Innkj�p		453 471,18	475 000,00
Konto: 1126 OVERNATTING		1 517,86	5 000,00
Konto: 1127 HONORAR INNLAND		228 802,55	265 000,00
Konto: 1130 POST, BANK, TELEFON		4 276,30	5 000,00
Konto: 1149 �REAVRUNDING		- 1,16	-
Konto: 1195 AVG., GEBYRER OG LISENSER		5 246,65	7 000,00
Konto: 1270 KONSULENTTJENESTER		48 863,18	-
Konto: 1380 INTERNF�RING		175 000,00	125 000,00
Konto: 1429 MOMS GENERELL KOMP.ORDN.		149 937,44	60 000,00
Konto: 1440 REFUSJON TIL FELLESR�DET		3 000,00	3 000,00
Konto: 1465 OVERFØRING AV OFFER TIL EKSTER		106 435,74	93 000,00
Konto: 1466 OVERFØRING AV OFFER TIL LOKALT		26 770,33	23 000,00
Konto: 1470 TILSKUDD / GAVER TIL ANDRE		270 928,77	270 000,00
Konto: 1530 DEKN. AV TIDL. ÅRS REGNSKAPSM.	3	- 170 095,41	- 170 095,41
Konto: 1540 AVSETNING TIL UBUNDNE FOND	3	170 095,41	170 095,41
Konto: 1611 BETALING FOR DELTAKERE - KONFI		- 347 632,00	- 340 000,00
Konto: 1612 BETALING FRA DELTAKERE - BARNE		- 18 250,00	- 20 000,00
Konto: 1613 BETALING FRA DELTAKERE - TEN S		- 190,00	-
Konto: 1620 Salg av varer og tjenester/bil		- 575 104,65	- 500 000,00
Konto: 1621 GIVERTJENESTE / SMS KOLLEKT		- 669,50	-
Konto: 1622 SALGSINNTEKTER		- 73 629,91	- 60 000,00
Konto: 1630 UTLEIE AV LOKALER/FESTEAVGIFT		- 129 930,00	- 145 000,00
Konto: 1729 REF. MOMS P�L�PT I DRIFTSREGN.	6	- 149 937,44	- 60 000,00
Konto: 1770 REF.FRA ANDRE		- 2 757,00	-
Konto: 1800 TILSK. FRA STATEN / STATLIGE		- 200 000,00	- 200 000,00
Konto: 1830 TILSKUDD FRA KOMMUNEN		- 30 000,00	- 30 000,00
Konto: 1831 TILSKUDD FRA KOMMUNEN - BARNEK		- 20 000,00	- 20 000,00
Konto: 1832 TILSKUDD FRA KOMMUNEN- TEN SIN		- 16 532,00	- 16 500,00
Konto: 1840 Tilskudd Fellesr�d og menighet		- 206 589,00	- 203 500,00
Konto: 1860 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VI		- 174 913,13	- 120 000,00
Konto: 1861 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VI		- 26 770,33	- 23 000,00
Konto: 1865 OFFER / INNSAMLING TIL ANNEN V		- 113 516,74	- 100 000,00
Konto: 1870 TILSKUDD, GAVER FRA ANDRE		- 168 543,00	- 190 000,00
Konto: 1900 RENTEINNTEKTER		- 55 151,16	- 46 000,00
Konto: 1940 BRUK AV UBUNDNE FOND	3/8	162 294,11	-
Konto: 1950 BRUK AV BUNDNE FOND	3	- 65 000,00	- 25 000,00
Sum	8	-	-

Årsregnskap 2024

AVDELING 17250:

Avdeling: 17250 GLOGERFESTSPILLENE	Note	Bevegelse	Budsjett hittil
Konto: 1100 KONTORMATERIELL		4 083,58	9 000,00
Konto: 1102 ANNEN KOSTNAD LOKALE		-	5 000,00
Konto: 1104 TRYKKSAKER		8 980,00	30 000,00
Konto: 1105 AVISER TIDSKRIFT KONT.BØKER ET		43 586,90	53 000,00
Konto: 1107 Kunstnerisk leder 1		175 000,00	175 000,00
Konto: 1108 Kunstnerisk leder 2		325 000,00	325 000,00
Konto: 1109 Prosjektmedarbeider		65 000,00	80 000,00
Konto: 1120 ANNET FORBRUKSMATERIELL		75,00	100,00
Konto: 1121 Innkjøp		21 107,50	21 000,00
Konto: 1122 STYREMØTEKOSTNADER		34 951,90	34 000,00
Konto: 1123 REGNSKAPSUTGIFTER		244,00	400,00
Konto: 1124 REVISJONSUTGIFTER		80,00	23 000,00
Konto: 1125 CATERING		281 425,11	295 000,00
Konto: 1126 OVERNATTING		116 692,14	117 000,00
Konto: 1127 HONORAR INNLAND		793 000,00	793 000,00
Konto: 1128 ARTISTHONORAR		61 938,00	62 000,00
Konto: 1129 KJØPTE VARER OG TJENESTER		104 547,91	115 000,00
Konto: 1130 POST, BANK, TELEFON		700,00	800,00
Konto: 1134 DATA OG EDB KOSTNAD		21 003,20	17 000,00
Konto: 1140 ANNONSER REKLAME		41 981,45	45 000,00
Konto: 1141 WEB KOSTNADER		21 044,24	25 000,00
Konto: 1142 ANNONSE LP-BARTER		-	150 000,00
Konto: 1143 FOTOGRAFERING		16 500,00	15 000,00
Konto: 1146 BANNERE		57 400,00	36 000,00
Konto: 1147 BYRÅKOSTNADER		158 704,00	174 500,00
Konto: 1190 LEIE AV LOKALER OG GRUNN		240 366,00	562 000,00
Konto: 1192 Kontorlokale Steinhuset		24 518,33	20 000,00
Konto: 1195 AVG., GEBYRER OG LISENSER		53 972,95	50 000,00
Konto: 1201 LEIE AV INVENTAR OG UTSTYR		12 095,20	13 000,00
Konto: 1203 LEIE AV LYD/TJENESTER		70 750,00	71 000,00
Konto: 1205 ØVRIGE TEKN.TJ.		4 002,00	5 000,00
Konto: 1340 REFUSJON TIL FELLESRÅD		829 234,00	853 500,00
Konto: 1372 REFUSJON BILLETTER		29 485,00	33 800,00
Konto: 1429 MOMS GENERELL KOMP.ORDN.		123 662,40	100 000,00
Konto: 1530 DEKN. AV TIDL. ÅRS REGNSKAPSM.	3	340 887,58	340 887,58
Konto: 1540 AVSETNING TIL UBUNDNE FOND	3	100 400,00	100 400,00
Konto: 1550 AVSETNING TIL BUNDNE FOND	3	200 000,00	-
Konto: 1620 Salg av varer og tjenester/bil		- 970 624,00	- 950 000,00
Konto: 1729 REF. MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGN.		- 123 662,40	- 100 000,00
Konto: 1780 INTERNFØRING		- 175 000,00	-
Konto: 1800 TILSK. FRA STATEN / STATLIGE		- 820 000,00	- 900 000,00
Konto: 1830 TILSKUDD FRA KOMMUNEN		- 505 000,00	- 505 000,00
Konto: 1835 OFFENTLIG STØTTE BFK.		- 342 500,00	- 342 500,00
Konto: 1840 Tilskudd Fellesråd og menighet		- 21 700,00	- 349 500,00
Konto: 1841 Tilskudd menighetsråd		-	- 200 000,00
Konto: 1860 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VI		- 24 504,12	-
Konto: 1870 TILSKUDD, GAVER FRA ANDRE		- 350 000,00	- 250 000,00
Konto: 1872 SAMARBEIDSPARTNERE PRIVAT		- 195 000,00	- 379 500,00
Konto: 1879 ANNEN INNTEKT TILSKUDD		- 500 475,00	- 418 000,00
Konto: 1900 RENTEINNTEKTER		- 19 977,00	- 15 000,00
Konto: 1940 BRUK AV UBUNDNE FOND	3/8	- 253 975,87	- 340 887,58
Konto: 1950 BRUK AV BUNDNE FOND	3	- 80 000,00	-
Sum	8	-	-

BALANSEKONTO_SAMLET

Økonomiske oversikter

BALANSE

EIENDELER:

	Note	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Utlån	7	355 000	355 000
Aksjer og andeler		-	-
B - Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer	6	435 386	428 140
Kasse, bankinnskudd		4 324 748	4 125 271

C - SUM EIEDELER:

EGENKAPITAL OG GJELD:

D - Egenkapital

Disposisjonsfond	3	2 315 466	2 136 653
Bundne driftsfond	3	1 511 261	1 456 261
Ubundne investeringsfond		-	-
Bundne investeringsfond		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk		-	-
Regnskapsmessig merforbruk		-	170 792
Kapitalkonto	4	355 000	355 000

Gjeld

E - Langsiktig gjeld

Ihendehaverobligasjonslån

F - Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld	6	933 407	1 131 290

G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:

5 115 134 4 908 411

BALANSEKONTO_SPESIFIKASJON

BALANSEKONTO	Note	01.01.2024	Bevegelse	31.12.2024
Konto: 2100000 Kasse		3 688	-	3 688
Konto: 2102030 2291,15,07203 KONGSBERG MENIGHETSRAAD		665 633	121 827	787 461
Konto: 2102048 2291 15 07246 MENIGHETSRAAD KAPITALKONTO		1 705 865	41 804	1 747 669
Konto: 2102050 2291.17.27025 GIVERTJENESTEN		135 331	805	136 136
Konto: 2102051 22911437078 Gloger driftskonto		1 243 085	- 873 599	369 486
Konto: 2102052 22911437086 Gloger plassering		261 497	1 018 811	1 280 308
Konto: 2102056 2480.19.73058 NY JONDALEN KAP		52 812	- 52 812	-
Konto: 2102057 2480.19.73031 NY JONDALEN DRIFT		57 360	- 57 360	-
SUM BANK:		4 121 583	199 477	4 321 060
Konto: 2149921 HJELPEKONTO VED ARSLUTT		-	66 887	66 887
Konto: 2149927 PERIODISERING INN BANK - 17200		144 255	- 144 255	-
Konto: 2150000 Kortsiktig fordring - Gloger		96 348	- 1 450	94 898
Konto: 2171451 TILGODE MOMSKOMP SAMLET		187 537	86 064	273 601
SUM KORTSIKTIG FORDRING:	6	428 140	7 246	435 386
Konto: 2220000 Menighetsenteret_stiftelse	7	355 000	-	355 000
Konto: 2349921 HJELPEKONTO VED ARSAVSLUTNING		-	- 89 238	- 89 238
Konto: 2349927 PERIODISERING UT BANK - 17200		- 142 632	142 632	-
Konto: 2350000 Kortsiktig gjeld - Gloger		- 988 658	144 489	- 844 169
KORTSIKTIG GJELD:	6	- 1 131 290	197 883	- 933 407
Konto: 2510003 Kbg. Diakonale Stiftelse øremerket		- 1 376 261	65 000	- 1 311 261
Konto: 2510005 Glogerfestspillenes prosjekt		- 80 000	- 120 000	- 200 000
BUNDNE DRFTSFOND:	3	- 1 456 261	- 55 000	- 1 511 261
Konto: 2559000 Regnskapsmessig merforbruk/underskudd 17200		- 170 095	170 095	-
Konto: 2559001 Merforbruk/underskudd Gloger		340 888	- 340 888	-
SUM REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK:	3	170 792	- 170 792	-
Konto: 2560030 DISP.FOND KBG.MENIGHETSRAAD		- 1 198 936	- 332 390	- 1 531 325
Konto: 2560036 Disposisjonsfond Gloger		- 937 717	153 576	- 784 141
SUM DISPOSISJONSFOND	3/8	- 2 136 653	- 178 814	- 2 315 466
Konto: 2599002 KAPITALKONTO KONGSBERG MENIGH	4	- 355 000	-	- 355 000
T O T A L T		-	-	-

ORGANISERING OG REGNSKAPSPRINSIPPER:

Organisering:

Kongsberg og Jondalen menighetsråd er organisert sammen med Glogerfestspillene og opererer med følgende avdelingsnummer:

- Avdelingsnummer 17200: Kongsberg menighetsråd
- Avdelingsnummer 17250: Glogerfestspillene

Kongsberg og Jondalen menighetsråd med Glogerfestspillene med sine to avdelinger er samme organisasjon og skal vises og legges frem som et samlet regnskap.

Det vises også hver for seg pr. avdelingsnummer med regnskapsskjema driftsregnskap og spesifikasjon pr. konto, samt forklaring i note.

Regnskapsprinsipper

Regnskapet til Kongsberg og Jondalen menighetsråd er finansielt orientert, og det skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelse av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- og investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk. Foreningen for God Kommunal Regnskapsskikk gir ut kommunale regnskapsstandarder (GKRS). Kirkelige fellesråd med menighetsråd har særregler etter ny kommunelov, med å fremdeles kunne bruke direkte fra driftsfond til investeringsregnskapet, samt fremdeles skal synliggjøre mer eller mindreforbruk i drift, og som styret skal disponere eller finne inndekking til.

Omløpsmidler

Omløpsmidlene er vurdert til anskaffelseskost. Kongsberg og Jondalen menighetsråd med alle avdelinger, har ikke markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje. Det er derfor ingen omløpsmidler som er vurdert til virkelig verdi.

NOTEOPPLYSNINGER:

Note 1) PENSJONSKOSTNADER OG LØNN

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen pensjonskostnader for 2024
Lønn betalt ut via Kirkelige fellesråd, og er ivaretatt av lønnsavdelingen i Kongsberg kommune.
Lønn kr 829.234,00 er betalt som refusjon til Kirkelig fellesråd i 2024

Note 2) AKSJER OG ANDELER FØRT OPP SOM ANLEGGSMIDLER

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen aksjer og andeler som er ført opp som anleggsmidler.

Note 3) BRUK OG AVSETNING TIL FOND

BALANSEKONTO FOND:	PKT.	01.01.2024	BRUK	AVSATT	31.12.2024
Konto: 2510003 Kbg. Diakonale Stiftelse ørem	1	- 1 376 261	65 000	-	- 1 311 261
Konto: 2510005 Glogerfestspillene prosjekt	2	- 80 000	80 000	- 200 000	- 200 000
SUM BUNDNE DRFTSFOND:		- 1 456 261	145 000	- 200 000	- 1 511 261
Konto: 2560030 DISP.FOND KBG.MENIGHETSRÅD	3	- 1 198 936	-	- 332 390	- 1 531 325
Konto: 2560036 Disposisjonsfond Gloger	4	- 937 717	253 976	- 100 400	- 784 141
SUM DISPOSISJONSFOND		- 2 136 653	253 976	- 432 790	- 2 315 466

Pkt.1) Fondet tilhører avdeling 17200. De diakonale gavemidlene er gitt fra Kongsberg Diakonale Stiftelse og det er utarbeidet retningslinjer for bruk. Det er brukt til sammen kr 65 000,- av fond. Midlene forvaltes ut fra et diakonalt formål. Diakonale gavemidler ble første gang delt ut høsten 2016.

Pkt.2) Fondet til hører avdeling 17250 og gjelder tilskuddsmidler. Bruk gjelder tidligere avsatt øremerket tilskudd til bestillingsverk under Glogerfestspillene i 2024. Avsetning gjelder øremerkede tilskudd til Glogerfestspillene 2025.

Pkt.3) Fondet tilhører avdeling 17200. Avsatt til fond kr. 332 399,- gjelder isolert sett mindreforbruk fra 2023 kr 170 095,41 og mindreforbruk i 2024 kr 162 294,11.

Pkt.4) Fondet tilhører avdeling 17250 Glogerfestspillene. Bruk av disposisjonsfond på kr 253 976,- utgjør:
- inndekning av merforbruk fra 2023 kr. 340 887,58 (jfr. vedtak)
- strykning av mindreforbruk i 2024 kr. 86 911,71 (jfr. strykningsregler)
Det er avsatt kr 100 400,- til disposisjonsfond (jfr. vedtak)

Note 4) KAPITALKONTOEN

Det har ikke vært noen transaksjoner mot kapitalkontoen i 2024

Note 5) OMLØPSMIDLER/AKSJER

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen omløpsmidler som børsnoterte aksjer i 2024.

Note 6) SALDO KORTSIKTIG FORDRING OG KORTSIKTIG GJELD

BALANSEKONTO KORTSIKTIG FORDRING	PKT.	01.01.2024	BEVEGELSE	31.12.2024
Konto: 2149921 HJELPEKONTO VED ÅRSLUTT	1	-	66 887	66 887
Konto: 2149927 PERIODISERING INN BANK - 17200		144 255	- 144 255	-
Konto: 2150000 Kortsiktig fordring - Gloger	2	96 348	- 1 450	94 898
Konto: 2171451 TILGODE MOMSKOMP KBG. MENIGHE	3	187 537	86 064	273 601
SUM KORTSIKTIG FORDRING:		428 140	7 246	435 386

BALANSEKONTO KORTSIKTIG GJELD	PKT.	01.01.2024	BEVEGELSE	31.12.2024
Konto: 2349921 HJELPEKONTO VED ÅRSAVSLUTNING	4	-	- 89 238	- 89 238
Konto: 2349927 PERIODISERING UT BANK - 17200		142 632	142 632	-
Konto: 2350000 Kortsiktig gjeld - Gloger	5	988 658	144 489	- 844 169
KORTSIKTIG GJELD:		1 131 290	197 883	- 933 407

Forklaring utgående balanse kortsiktig fordring og kortsiktig gjeld:

Pkt.1) Tilhører avdeling 17200 og er en periodisering av inntekter til 2024 med innbetaling 2025

Pkt.2) Tilhører avdeling 17250 og utgående balanse gjelder periodiserte inntekter fra 2025 og utgift til 2025.

Pkt.3) Fordring moms som tilhører avdeling 17200 kr 149 938,- og avdeling 17250 kr 123 663,-

Pkt.4) Tilhører avdeling 17200, og er periodiserte utgifter fra 2025

Pkt.5) Tilhører avdeling 17250, og er periodisert utgift ref. Lønn til Fellesrådet i 2024 med gjeld til betaling i 2025.
Resten gjelder netto utgifter periodisert fra 2025

Note 7) LANGSIKTIG FORDRING

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har en langsiktig fordring kr 355 000,- til stiftelsen Kongsberg menighetssenter. Avtale om utlån ble gitt i 2016. Det er ikke mottatt avdrag eller renter på fordringen i 2024.

Note 8) ANDRE FORHOLD – ÅRETS RESULTAT

Driftsregnskap:

Samlet regnskap har et positivt netto driftsresultat kr 404 605,82
Resultat før strykning var et mindre forbruk kr 249 205,82
Regnskapet er avsluttet i balanse etter å ha strøket bruk av disposisjonsfond.

Resultat fordelt på de to avdelingene er som følger:

Avdeling 17200 – Kongsberg menighetsråd:

Avd. 17200 har et positivt netto driftsresultat på kr. 97 294,11
Resultat før strykning var et mindre forbruk/overskudd kr 162 294,11
Regnskapet er avsluttet i balanse etter å ha strøket bruk av disposisjonsfond balansekonto 2560030

Avdeling 17250 – Glogerfestspillene:

Avd. 17250 har et positivt netto driftsresultat på kr. 307 311,71
Resultat før strykning var et mindre forbruk/overskudd kr 86 911,71
Regnskapet er avsluttet i balanse etter å ha strøket bruk av disposisjonsfond balansekonto 2560036

Årsregnskap 2024

Driftsregnskapet for avdeling 17200 og 17250 går i balanse.

Styret trenger ikke å vedta noe vedr. Årsavslutningen, da det er tilført midler tilbake til disposisjonsfond jfr. strykingsregler.:

For avdeling.....

Kongsberg, dato.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....