

AUKRA SOKN

REKNESKAP

2021

Innholdsfortegnelse

REKNESKAPSSKJEMA – DRIFT.....	3
REKNESKAPSSKJEMA – INVESTERING.....	4
BALANSE.....	5
NOTAR.....	6
Note 1 Pensjon.....	7
Note 2 Aksjar og andelar i varig eige.....	9
Note 3 Avsetning og bruk av fond.....	9
Note 4 Anleggsmiddel.....	10
Note 5 Kapitalkonto.....	11
Note 6 Ytelser til leiande personar.....	11
VEDLEGG REKNESKAP MED DETALJAR.....	12
Investering.....	15
Balanse.....	16

REKNESKAPSSKJEMA – DRIFT

Regnskapsskjema – Driftsregnskapet	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter					
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		106.651,45	419.000,00	419.000,00	150.591,00
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom		0,00	0,00	0,00	0,00
3 Refusjoner/overføringer		462.000,28	75.832,00	75.832,00	240.831,15
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		0,00	0,00	0,00	0,00
5 Statlige tilskudd		0,00	2.200,00	1.004.745,00	0,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		245.887,00	278.000,00	278.000,00	278.000,00
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		4.092.826,00	4.244.297,00	3.241.752,00	4.086.469,00
8 Tilskudd fra soknets organer		0,00	0,00	0,00	0,00
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		155.133,35	106.000,00	106.000,00	182.720,92
10 Sum driftsinntekter		5.062.498,08	5.125.329,00	5.125.329,00	4.938.612,07
Utgifter					
11 Lønn og sosiale utgifter		2.683.871,40	2.491.197,00	2.491.197,00	2.185.249,92
12 Kjøp av varer og tjenester		884.395,14	1.529.300,00	1.529.300,00	697.127,92
13 Refusjoner/overføringer		164.664,11	75.832,00	75.832,00	120.193,58
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		0,00	0,00	0,00	0,00
15 Tilskudd og gaver		81.580,00	104.000,00	104.000,00	123.148,92
16 Sum driftsutgifter:		3.814.510,65	4.200.329,00	4.200.329,00	3.125.720,34
17 Brutto driftsresultat:		1.247.987,43	925.000,00	925.000,00	1.812.891,73
18 Renteinntekter og utbytte		0,00	0,00	0,00	6.727,00
19 Mottatte avdrag på utlån		0,00	0,00	0,00	0,00
20 Renteutgifter og låneomkostn.		4.304,73	35.000,00	35.000,00	17.864,87
21 Avdrag på lån		892.010,00	890.000,00	890.000,00	887.986,00
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		0,00	0,00	0,00	0,00
23 Netto finansinntekter/-utgifter		-896.314,73	-925.000,00	-925.000,00	-899.123,87
24 Avskrivninger		471.697,00	0,00	0,00	471.697,00
25 Motpost avskrivninger	4, 5	471.697,00	0,00	0,00	471.697,00
26 Netto driftsresultat		351.672,70	0,00	0,00	913.767,86
Interne finansieringstransaksjoner:					
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)		1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
28 Bruk av disposisjonsfond		0,00	0,00	0,00	0,00
29 Bruk av bundne fond		0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sum bruk av avsetninger		1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		0,00	0,00	0,00	0,00
32 Avsatt til disposisjonsfond		1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
33 Avsatt til bundne fond		0,00	0,00	0,00	0,00
34 Overført til investeringsregnskapet		0,00	0,00	0,00	8.812,00
35 Sum avsetninger		1.134.946,00	0,00	0,00	8.812,00
36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK		351.672,70	0,00	0,00	904.955,86

REKNESKAPSSKJEMA – INVESTERING

Rekneskapsskjema – Investeringsregnskapet	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1 Investeringer i anleggsmidler	4	683.126,54	0,00	0,00	559.373,51
2 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		0,00	0,00	0,00	0,00
3 Renteutgifter, låneomkostninger		0,00	0,00	0,00	0,00
4 Avdrag på lån		0,00	0,00	0,00	0,00
5 Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	2	8.128,00	0,00	0,00	8.812,00
6 Avsetninger		0,00	0,00	0,00	0,00
7 Årets finansieringsbehov		691.254,54	0,00	0,00	568.185,51
Finansiert slik:					
8 Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.		0,00	0,00	0,00	0,00
9 Refusjoner		135.523,91	0,00	0,00	111.758,50
10 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		0,00	0,00	0,00	0,00
11 Tilskudd til investeringer		300.000,00	0,00	0,00	0,00
12 Bruk av lånemidler		0,00	0,00	0,00	0,00
13 Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)		0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sum ekstern finansiering		435.523,91	0,00	0,00	111.758,50
15 Overført fra driftsregnskapet		0,00	0,00	0,00	8.812,00
16 Bruk av avsetninger	3	255.730,63	0,00	0,00	447.615,01
17 Sum finansiering		691.254,54	0,00	0,00	568.185,51
18 Udekket/udisponert		0,00	0,00	0,00	0,00

BALANSE


	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
EIENDELER:			
A - Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	4	15.589.616,43	15.307.483,89
Utstyr, maskiner og transportmidler	4	1.089.407,75	1.160.110,75
Utlån		0,00	0,00
Aksjer og andeler		111.853,00	103.725,00
B - Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		316.292,02	330.912,71
Aksjer og andeler	2	0,00	0,00
Sertifikater		0,00	0,00
Obligasjoner		0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd		3.875.447,49	4.248.655,30
C - SUM EIENDELER:		20.982.616,69	21.150.887,65
EGENKAPITAL OG GJELD:			
D - Egenkapital			
Disposisjonsfond	3	1.212.111,31	77.165,31
Bundne driftsfond		0,00	0,00
Ubundne investeringsfond		0,00	0,00
Bundne investeringsfond	3	1.759.128,96	2.014.859,59
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk		351.672,56	1.134.946,00
Regnskapsmessig merforbruk		0,00	0,00
Udisponert i investeringsregnskapet		0,00	0,00
Udekket i investeringsregnskapet		0,00	0,00
Kapitalkonto	5	16.819.328,91	15.707.761,37
Gjeld			
E - Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjonslån		0,00	0,00
Sertifikatlån		0,00	0,00
Andre lån		0,00	892.011,00
F - Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld		840.374,95	1.324.144,52
G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:		20.982.616,69	21.150.887,79
Memoriakonti			
Ubrukte lånemidler		0,00	0,00
Andre memoriakonti		0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene		0,00	0,00

Aukra

Erna Lovise Varhaugvik
Rekneskapsfører



Elizabeth Stewart Søyvik
Kyrkjeverje/Dagleg leiar



NOTAR

Rekneskapen er ført etter forskrifter om økonomiforvaltning for kyrkjelege fellesråd og sokneråd i Den norske kyrkje.

Forskrifta har reglar om oppstilling og rapportering av rekneskapen.

Rekneskapen er ført etter anordningsprinsippet. Det vil seie at alle kjente inntekter og utgifter pr. 31.12.2021 er ført i rekneskapsåret 2021.

Avskrivningar er utgiftsført på dei enkelte kapitla i driftsrekneskapen. Motposten er inntektsført på ansvar 8990 og avskrivningane får difor ikkje resultatmessige konsekvensar. I tillegg har avskrivningane, som tidlegare, redusert verdien på anleggsmidla i balansen.

I følgje avtale mellom Aukra Sokneråd og Aukra kommune, er økonomikontoret i kommunen rekneskapsfører.

Rekneskapen består av eit driftsrekneskap, investeringsrekneskap og balanse.

Kommunen sitt tilskot

Drift:

Kommunen sitt tilskot til drift for 2021 er kr. 4 126 000. Tilskotet dekkjer drift av kyrkja og kyrkjegarden.

Soknerådet bestemmer korleis midlane til drift av kyrkja og kyrkjegarden blir brukt. Tilskot til kyrkjelydshuset dekkjer avdrag på lån.

Det er inngått avtale med Aukra kommune om rekneskapsføring, kopiering ect.

Verdi av tenesteytinga er berekna til:

Kommunale tenester:	kr 30 000
Kopiering ect.:	kr 8 000

Note 1 Pensjon

PREMIEOVERSIKT FOR 2021

07538-001 Aukra Sokn
KLPs felles pensjonsordning for kommuner og bedrifter

KONTOTYPE	1.KVARTAL	2.KVARTAL	3.KVARTAL	4.KVARTAL	TOTAL
Premie kollektiv pensjonsforsikring	15.526	77.732	148.851	43.108	285.217
Reguleringspremie	0	0	159.664	0	159.664
Tilskudd AFP 62-64 - Utjevning	1.444	7.217	13.600	3.996	26.257
AFP 62-64 - Selvrisiko	0	0	0	0	0
Tilskudd Tidligpensjon - Utjevning	1.700	8.499	15.752	4.719	30.670
Tidligpensjon - Selvrisiko	0	0	0	0	0
Tilskudd Bruttogaranti - Utjevning	2.726	13.647	25.924	7.581	49.878
Bruttogaranti - Selvrisiko	0	0	0	0	0
Overføringer fra premiefond	-13.351	0	-19.056	0	-32.407
Rentegarantipremie	0	0	1.276	469	1.745
Avskrevet premie og tilskudd	0	0	0	0	0
SUM TOTAL	8.045	107.095	346.011	59.873	521.024

Dette er en dokumentasjon av innbetalt premie/tilskudd (inkl. administrasjon) fra spesifikasjoner for regnskapsføring og pensjonsnote.

Under følger en oversikt over tilskudd som framkommer på faktura, men som ikke skal inkluderes som innbetalinger i spesifikasjoner for regnskapsføring og pensjonsnote: (Disse er IKKE inkludert i beregningen)

KONTOTYPE					
Tilskudd Sikringsordningen (inkl. adm)	488	0	0	0	488
Adm. tilskudd til SPK for adm. av OFA *)	6	0	0	0	6
Kontingent Pensjonskontoret *)	0	0	0	0	0
Honorarer	0	0	0	0	0
Forsinkelsesrenter *)	0	0	1.191	0	1.191

*) Beløpet er ikke arbeidsgiveravgiftpliktig

Nøkkeltal GKRS-Rekneskap 2021

Forsikringstaker : 07538-001 Aukra Sokn

NOTEOPPLYSNINGER 2021

Nøkkeltallene for Aukra Sokn er :

	2 020	2 021
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	122 101	521 024

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

Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2 020	2 021
Brutto påløpt forpliktelse	4 130 168	3 977 509
Pensjonsmidler	3 931 310	4 304 216

Netto pensjonsforpliktelse	198 858	-326 707
----------------------------	---------	----------

Økonomiske forutsetninger

2 020 **2 021**

Diskonteringsrente	3,50 %	3,00 %
Forventet lønnsvekst	2,48 %	1,98 %
Forventet G-regulering	2,48 %	1,98 %
Forventet pensjonsregulering	1,71 %	1,22 %
Forventet avkastning	4,00 %	3,50 %

Det er anvendt KLPs standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig AFP-uttak og frivillig avgang.

Medlemsstatus

01.01.2020

01.01.2021

Antall aktive	6	6
Antall oppsatte	6	7
Antall pensjoner	4	4

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

Note 2 Aksjar og andelar i varig eige

Selskapet sitt namn	Hen-visning balansen	Eigarandel i selskapet	Eventuell marknads- verdi	Balanseført verdi 31.12.2021	Balanseført verdi 01.01.2021
Eigenkapital KLP		0 %	kr -	kr 111 853	kr 103 725
Sum			kr -	kr 111 853	kr 103 725

Note 3 Avsetning og bruk av fond

Bundne fond	Behaldning 01.01.2021	Avsetningar	Bruk av fond	Behaldning 31.12.2021
Bundne driftsfond				
Disposisjonsfond (55600001)	kr -	kr 1 134 946	kr -	Kr 1 134 946
Disposisjonsfond festeavgifter (55600005)	kr 77 165	kr -	kr -	kr 77 165
Sum	kr 77 165	kr 1 134 946	kr -	kr 1 212 111
Bundne investeringsfond				
B.Inv.fond. Julsundet kapellråd (55500002)	kr 16 486	kr -	kr -	kr 16 486
Bunde investeringsfond (rest minigraver)(55500003)	kr 25 000	kr -	kr -	kr 25 000
Investeringar Aukra kyrkje 2018-2022 (55500004)	kr 1 973 373	kr -	kr 255 731	kr 1 717 643
Sum	kr 2 014 860	kr -	kr 255 731	kr 1 759 129

Note 4 Anleggsmiddel

	Fast eigendom	Anlegg	Anna utstyr	Inventar	Anleggs-maskiner mv.	Sakristiet	SUM
Bokført verdi pr 1.1.2021	15 307 484	0	89 478	352 881	196 875	520 877	
Årets tilgang		672 878				10 249	683 127
Årets avgang							0
Årets avskrivningar	390 745		17 895	34 932	28 125		471 697
Årets nedskrivningar							0
Reverseringar av nedskrivningar							0
Bokført verdi pr. 31.12.2021	14 916 739	672877	71 583	317 949	168 750	531 126	16 679 024
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Økonomisk levetid	40 år	10 år	10 år	10 år	10 år		

Note 5 Kapitalkonto

Saldo 01.01.	Kr 15 707 761
Auke av kapitalkonto (kreditposterings)	
Aktivering av fast eigendom og anlegg	kr 672 878
Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr -
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidlar	kr 10 249
Kjøp av aksjar og andelar	kr 8 128
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Utlån	kr -
Aktivert eigenkapitalinnskott pensjonskasse	kr -
Avdrag på eksterne lån	kr 892 010
Auke pensjonsmidlar	kr -
Reduksjon pensjonsforpliktelser	kr -
Reduksjon av kapitalkonto (debetposterings)	
Avgang fast eigendom og anlegg	kr -
Av- og nedskrivning av fast eigendom og anlegg	kr 390 745
Avgang utstyr, maskiner og transportmidlar	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidlar	kr 80 952
Avgang aksjar og andelar	kr -
Nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Avdrag på utlån	kr -
Avskrivning utlån	kr -
Reduksjon eigenkapitalinnskott pensjonskasse	kr -
Bruk av midlar fra eksterne lån	kr -
Reduksjon pensjonsmidlar	kr -
Auke pensjonsforpliktelser	kr -
Urealisert kurstap utenlandslån	kr -
Saldo 31.12.	kr 16 819 329

Note 6 Ytelser til leiande personar

Ytelser til leiande personar	Løn og anna godtgjerelse	Godtgjerelse for andre verv	Tilleggs-godtgjerelse	Natural-ytelser
Leiar soknerådet	12 292	0	0	0
Nestleiar soknerådet	5 625	0	0	0
Kyrkjeverge, dagleg leiar	544 779	0	0	0

VEDLEGG REKNESKAP MED DETALJAR

DRIFT

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	106.651,45	419.000,00	419.000,00	150.591,00
36000 Brukerbetaling ved kirkelige tenester (Egenand)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
36050 Brukerbet. kyrkj.tenester	0,00	0,00	0,00	0,00
36100 Bet.frå deltakarar	-5.600,00	-6.000,00	-6.000,00	-4.425,00
36101 Eigendel konfirmantar	-9.500,00	-10.000,00	-10.000,00	-9.000,00
36200 Sal av varer og tenester (Innt. egne arrangment)	-6.600,00	-15.000,00	-15.000,00	-12.941,00
36201 Salsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
36203 Sal av mat	0,00	0,00	0,00	-1.425,00
36290 Billettinntekter	-15.851,45	0,00	0,00	0,00
36300 Husleige	-50.100,00	-383.000,00	-383.000,00	-43.300,00
36301 Festeavgift graver	-19.000,00	0,00	0,00	-79.500,00
2 Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
36600 Sal av driftsmidler	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Refusjoner/overføringer	462.000,28	75.832,00	75.832,00	240.831,15
37000 Ref. frå staten/statlege institusjonar	-74.728,17	0,00	0,00	-121.558,00
37050 Refusjon frå rettssubjektet Den Norsk Kirke	0,00	0,00	0,00	0,00
37100 Refusjon sjukepengar	-222.608,00	0,00	0,00	-4.245,00
37102 Refusjon fødselspengar	0,00	0,00	0,00	0,00
37280 Mva på anskaffelsar utg.ført i investering	0,00	0,00	0,00	0,00
37290 Mva på anskaffelsar utg.ført i drift	-164.664,11	0,00	0,00	-115.093,58
37300 Refusjon frå kommunale institusjoner	0,00	0,00	0,00	0,00
37400 Refusjon frå fellesråd	0,00	0,00	0,00	0,00
37500 Refusjon frå sokneråd/menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
37550 Kommunal refusjon	0,00	0,00	0,00	0,00
37700 Refusjonar frå andre private	0,00	0,00	0,00	65,43
37800 Interne overføringer	0,00	-75.832,00	-75.832,00	0,00
37900 Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tenestey	0,00	0,00	0,00	0,00
37904 Fordelt pensjonspremie	0,00	0,00	0,00	0,00
37905 Pensjonstrekk	0,00	0,00	0,00	0,00
37909 Fordelt arbeidsgjevaravg.	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Statlige tilskudd	0,00	2.200,00	1.004.745,00	0,00
38000 Tilskot frå staten/statlege institusjonar	0,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00
38100 Statstilskot	0,00	0,00	-1.002.545,00	0,00
6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	245.887,00	278.000,00	278.000,00	278.000,00
38050 Tilskot frå Den Norske Kyrkje	-245.887,00	-278.000,00	-278.000,00	-278.000,00
7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	4.092.826,00	4.244.297,00	3.241.752,00	4.086.469,00
38300 Tilskot frå kommunen/ kommunale institusjonar	-4.092.826,00	-4.244.297,00	-3.241.752,00	-4.086.469,00
8 Tilskudd fra soknets organer	0,00	0,00	0,00	0,00
38400 Tilskot frå fellesråd	0,00	0,00	0,00	0,00
38450 Rammeoverf. kommune	0,00	0,00	0,00	0,00
38470 Tilskot frå andre organisasjonar	0,00	0,00	0,00	0,00
38471 Ofringar til eige arb.	0,00	0,00	0,00	0,00
38472 Innsamla midlar	0,00	0,00	0,00	0,00
38473 Gåver til kyrkjelyden	0,00	0,00	0,00	0,00
38500 Tilskot fra menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler	155.133,35	106.000,00	106.000,00	182.720,92
38600 Ofringar til eige arbeid	-20.714,50	-3.000,00	-3.000,00	-37.387,00
38601 Ofring til kyrkjemusikk	-3.017,00	-3.000,00	-3.000,00	-2.350,00
38650 Ofringar til andre org.	-79.022,00	-100.000,00	-100.000,00	-123.148,92
38651 Innsamla midlar	0,00	0,00	0,00	0,00
38700 Tilskot/gåver frå andre	-52.379,85	0,00	0,00	-19.835,00
38900 Overføring frå andre	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Sum driftsinntekter	5.062.498,08	5.125.329,00	5.125.329,00	4.938.612,07
Utgifter				
11 Lønn og sosiale utgifter	2.683.871,40	2.491.197,00	2.491.197,00	2.185.249,92
30100 Benk	1.520.063,42	1.646.200,00	1.646.200,00	1.545.999,09
30101 Løn reinhald	0,00	0,00	0,00	0,00
30103 Løn reinhald	0,00	0,00	0,00	0,00

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
30104 Søn- og helgedagstillegg	38.757,09	61.201,00	61.201,00	43.780,09
30200 Vikarløner	132.614,36	50.500,00	50.500,00	78.005,39
30300 Ekstrahjelp	202.759,97	60.000,00	60.000,00	137.331,31
30301 Sommarhj. unge arb.takarar	0,00	0,00	0,00	37.492,25
30400 Overtid	0,00	7.100,00	7.100,00	0,00
30500 Anna lønn (lærlinger,stipendiater,sysselsetting	990,77	3.100,00	3.100,00	1.214,77
30504 Honorar	6.800,00	10.000,00	10.000,00	20.500,00
30506 Klesgodtgjering	1.500,00	0,00	0,00	1.800,00
30600 Trekkpliktige godtgjeringar (stipend,honorar,tel	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00
30800 Godtgjersle folkevalte	51.666,66	40.000,00	40.000,00	0,00
30900 Pensjonsutgifter	484.768,55	301.771,00	301.771,00	88.547,90
30901 Pensjonsinnskot SPK	0,00	0,00	0,00	0,00
30902 Gr./ulykkesfors. avg. pliktig	4.039,76	103.221,00	103.221,00	19.860,60
30903 Premie AFP	0,00	0,00	0,00	0,00
30904 Gr./ulykke ikkje avg.pl.	0,00	0,00	0,00	0,00
30950 Trekkpl.forsikringsordninger	0,00	300,00	300,00	0,00
30990 Arbeidsgjevaravgift	239.910,82	204.704,00	204.704,00	210.718,52
12 Kjøp av varer og tjenester	884.395,14	1.529.300,00	1.529.300,00	697.127,92
31000 Kontorutgifter	26.752,35	20.000,00	20.000,00	13.320,62
31001 Kyrkjemusikk/noter	255,20	0,00	0,00	0,00
31050 Dåpsopplæring/konfirmant	0,00	74.000,00	74.000,00	0,00
31051 Dåpsopplæring/bøker	2.533,25	20.200,00	20.200,00	18.171,00
31100 Aktivitetsrelatert Forbruksmateriell/utstyr/tenest	31.276,96	22.000,00	22.000,00	42.240,79
31101 Kyrkjemusikk/noter	509,60	4.000,00	4.000,00	0,00
31105 Dåps- og konfirmantopplæring	0,00	0,00	0,00	0,00
31150 Matvarer/bevertning	43.356,85	45.000,00	45.000,00	24.832,03
31200 Anna forbruksmateriell	48.959,11	39.400,00	39.400,00	59.269,05
31201 Dåpsopplæring/konfirmant	0,00	0,00	0,00	0,00
31202 Diakoniarbeid	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00
31203 Barne- og ungdomsarbeid	2.870,40	11.000,00	11.000,00	11.117,14
31204 Eigne arrangement	53.505,73	2.000,00	2.000,00	1.186,59
31210 Øreavrunding	28,32	0,00	0,00	-0,58
31300 Post, bank, telefoni og datalinjer	2.855,92	7.400,00	7.400,00	3.053,73
31301 Porto	5.141,20	15.200,00	15.200,00	8.707,04
31302 Telefon	15.706,10	0,00	0,00	209,07
31303 Internett	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
31400 Annonser, reklame, informasjon og representas	42.011,06	24.500,00	24.500,00	41.186,15
31401 Annonsering	4.282,40	21.000,00	21.000,00	14.017,20
31500 Opplæring, kurs (ikkje oppg.pl.)	-5.000,00	31.500,00	31.500,00	0,00
31550 Reiseutgifter, opplæring (ikke oppg.pl)	0,00	7.200,00	7.200,00	1.698,11
31600 Kostgodtgjersle	0,00	4.100,00	4.100,00	307,00
31601 Bilgodtgjering	2.441,50	7.300,00	7.300,00	3.760,09
31650 Andre oppgåvepliktige ytingar (ikkje trekkpliktig	0,00	0,00	0,00	0,00
31651 Honorar oppgåvepliktige	0,00	0,00	0,00	0,00
31652 Klesgodtgjering	0,00	0,00	0,00	0,00
31653 Telefongodtgjersle	0,00	0,00	0,00	0,00
31700 Reiseutgifter	0,00	14.200,00	14.200,00	950,94
31701 Drift av egne maskiner	23.238,01	15.000,00	15.000,00	19.582,97
31702 Utlegg	8.455,48	1.000,00	1.000,00	1.905,73
31800 Straum/energi	144.394,70	130.000,00	130.000,00	99.043,04
31850 Forsikringar/Brannvarsling	71.280,09	115.500,00	115.500,00	62.053,36
31900 Leige av lokaler og grunn/festeavgift	0,00	346.100,00	346.100,00	0,00
31950 Avgifter, gebyrer og lisenser	50.139,32	100.700,00	100.700,00	21.811,12
31951 Offentlege avgifter - kommunale avgifter	7.624,80	20.300,00	20.300,00	1.994,40
31952 Kopieringsavtale	9.603,40	8.400,00	8.400,00	0,00
31953 Kontingent	22.625,00	0,00	0,00	20.220,00
31955 Purregebyr	256,98	0,00	0,00	4.278,28
32000 Inventar og utstyr	60.532,41	64.600,00	64.600,00	3.782,08
32001 Dataprogram	439,20	0,00	0,00	0,00
32100 Leie, leasing, kjøp av transportmidlar	3.320,00	0,00	0,00	0,00
32200 Kjøp/leie/leasing maskine	12.224,12	51.000,00	51.000,00	22.484,42
32300 Vedlikehald og byggtenester, nybygg	14.773,71	87.400,00	87.400,00	17.364,88
32400 Service-/driftsavt. og rep.	23.409,99	79.000,00	79.000,00	69.777,60
32401 Stemming av piano	7.692,26	0,00	0,00	0,00
32500 Materialer til vedlikehald	31.161,39	22.000,00	22.000,00	2.852,94
32600 Reinhold, vaskeri og vaktmestertenester	592,24	0,00	0,00	0,00
32650 Vakthold og vektertjenester, alarmsystemer	30.415,09	6.500,00	6.500,00	27.743,23
32700 Konulentenester/kjøpte tenester/ kommunale te	84.731,00	31.000,00	31.000,00	78.207,90
32701 Konsulenttenester/musikertenester	0,00	71.200,00	71.200,00	0,00
32800 Grunnerverv	0,00	0,00	0,00	0,00

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
42800 Grunnkjøp	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Refusjoner/overføringer	164.664,11	75.832,00	75.832,00	120.193,58
32900 Internkjøp	0,00	0,00	0,00	0,00
32903 Pensjonspremie KLP	0,00	0,00	0,00	0,00
32909 Arbeidsgjevaravgift	0,00	0,00	0,00	0,00
33000 Refusjon til staten/statlige institusjoner	0,00	0,00	0,00	0,00
33050 Refusjon til rettssubjektet Den Norske Kirke	0,00	0,00	0,00	0,00
33300 Refusjon til kommune	0,00	0,00	0,00	0,00
33400 Refusjon til fellesråd	0,00	0,00	0,00	0,00
33500 Refusjon til menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
33700 Refusjonar til andre	0,00	0,00	0,00	5.100,00
33800 Interne overføringer	0,00	75.832,00	75.832,00	0,00
34290 Mva. generell kompensasjonsordning	164.664,11	0,00	0,00	115.093,58
14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Tilskudd og gaver	81.580,00	104.000,00	104.000,00	123.148,92
34000 Tilskot til staten statlige institusjoner	-2.400,00	0,00	0,00	0,00
34050 Tilskot til rettssubjektet Den Norske kirke	200,00	0,00	0,00	0,00
34300 Tilskot til kommunen/kommunale institusjoner	0,00	0,00	0,00	0,00
34400 Tilskot/gåver til fellesrådet	0,00	0,00	0,00	0,00
34500 Tilskot/gaver til menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
34650 Oftringar til andre org.	81.880,00	104.000,00	104.000,00	123.148,92
34651 Innsamla midlar	0,00	0,00	0,00	0,00
34700 Tilskot/gavertil andre private	1.900,00	0,00	0,00	0,00
34701 Overf. av innsamla midlar	0,00	0,00	0,00	0,00
34702 Tilskot ut	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sum driftsutgifter:	3.814.510,65	4.200.329,00	4.200.329,00	3.125.720,34
17 Brutto driftsresultat:	1.247.987,43	925.000,00	925.000,00	1.812.891,73
18 Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	6.727,00
39000 Renterinntekter	0,00	0,00	0,00	-6.727,00
39050 Utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Renteutgifter og låneomkostn.	4.304,73	35.000,00	35.000,00	17.864,87
35000 Renteutgifter	3.082,00	35.000,00	35.000,00	17.829,00
35001 Forseinkingsrenter	1.222,73	0,00	0,00	35,87
21 Avdrag på lån	892.010,00	890.000,00	890.000,00	887.986,00
35100 Avdrag	892.010,00	890.000,00	890.000,00	887.986,00
22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0,00	0,00	0,00	0,00
35200 Utlån, kjøp av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Netto finansinntekter/-utgifter	-896.314,73	-925.000,00	-925.000,00	-899.123,87
24 Avskrivninger	471.697,00	0,00	0,00	471.697,00
35900 Avskrivningar	471.697,00	0,00	0,00	471.697,00
25 Motpost avskrivninger	471.697,00	0,00	0,00	471.697,00
39900 Motpost avskrivningar	-471.697,00	0,00	0,00	-471.697,00
26 Netto driftsresultat	351.672,70	0,00	0,00	913.767,86
Interne finansieringstransaksjoner:				
27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk)	1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
39300 Disp. av tidl. års overskot	-1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
28 Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
39400 Bruk av ubundne (disposisjonsfond)	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
39500 Bruk av bunde fond	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sum bruk av avsetninger	1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0,00	0,00	0,00	0,00
35300 Dekn. av tidl. års underskot	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Avsatt til disposisjonsfond	1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
35400 Avsetting til ubundne (disp.) fond	1.134.946,00	0,00	0,00	0,00
33 Avsatt til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
35500 Avsetting til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	8.812,00
35700 Overføringer til investeringsregnskapen	0,00	0,00	0,00	8.812,00
35 Sum avsetninger	1.134.946,00	0,00	0,00	8.812,00
36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK	351.672,70	0,00	0,00	904.955,86

Investering

Regnskapsskjema - Investeringsregnskapet	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1 Investeringer i anleggsmidler	683.126,54	0,00	0,00	559.373,51
41200 Andre utgifter	0,00	0,00	0,00	581,00
42000 Inventar og utstyr	117.483,00	0,00	0,00	101.601,21
42300 Kjøp av tenester bygg/vedlikehaldsutgifter frå a	340.215,20	0,00	0,00	53.235,20
42500 Materialer til vedlikehald, påkostning og nybygg	0,00	0,00	0,00	292.197,60
42700 Konsulenttenester	89.904,43	0,00	0,00	0,00
44290 Mva.generell kompensasjonsordning	135.523,91	0,00	0,00	111.758,50
2 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Renteutgifter, låneomkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	8.128,00	0,00	0,00	8.812,00
45200 Utlån, kjøp av aksjar og partsdelar	8.128,00	0,00	0,00	8.812,00
6 Avsetninger	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Årets finansieringsbehov	691.254,54	0,00	0,00	568.185,51
Finansiert slik:				
8 Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Refusjoner	135.523,91	0,00	0,00	111.758,50
47290 Kompensasjon for merverdiavgift	-135.523,91	0,00	0,00	-111.758,50
10 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Tilskudd til investeringer	300.000,00	0,00	0,00	0,00
48700 Tilskot/gåver fra andre	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
12 Bruk av lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sum ekstern finansiering	435.523,91	0,00	0,00	111.758,50
15 Overført fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	8.812,00
49700 Overføring frå driftsrekneskapen	0,00	0,00	0,00	-8.812,00
16 Bruk av avsetninger	255.730,63	0,00	0,00	447.615,01
49500 Bruk av bunde fond	-255.730,63	0,00	0,00	-447.615,01
17 Sum finansiering	691.254,54	0,00	0,00	568.185,51
18 Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

Balanse

BALANSE

Regnskap 2021

Regnskap 2020

EIENDELER:

A - Anleggsmidler

Faste eiendommer og anlegg	15.589.616,43	15.307.483,89
52750201 Aukra Kyrkje	1.016.200,00	1.067.200,00
52750202 Kyrkjestove	3.800,00	4.600,00
52750203 Kykjelydshus	13.896.738,89	14.235.683,89
52750204 Brannsløkkingsanlegg (2021)	170.680,54	0,00
52750205 Benkvarmere (2021)	502.197,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	1.089.407,75	1.160.110,75
52450102 Anna utstyr	317.949,00	352.881,00
52450103 Innventar kyrkjelydshuset	71.583,24	89.478,24
52450104 Aktivering ny minigraver	168.750,00	196.875,00
52450105 Aktivering av Sakristiet	531.125,51	520.876,51
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	111.853,00	103.725,00
52100100 Eigenkapital KLP	111.853,00	103.725,00

B - Omløpsmidler

Kortsiktige fordringer	316.292,02	330.912,71
51314803 Mva.komp.drift 25%	-115,40	0,00
51314890 Oppgjerskto. for mva.komp	300.304,00	226.848,69
51314903 Gr.lag mva-komp. drift 25%	-461,60	0,00
51314999 Motkonto mva.komp.grunnlag	461,60	0,00
51375104 Tilgode refusjon sjukepengar	15.449,00	1.734,00
51375302 Diverse tilgode	0,00	101.675,60
51399011 Negativ Nettolønn	654,42	654,42
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	3.875.447,49	4.248.655,30
51017012 Periodisering	-2.927,86	78.578,21
51020011 Bankkonto 4065 07 21545	1.089.330,08	1.528.750,16
51020012 Konto inns. m. 30 00113	1.507,50	1.507,50
51020013 Sparekonto 4065 57 11629	2.258.540,18	2.258.540,18
51020014 Gravlegat	268.532,54	264.099,04
51098022 Skattetrekkskonto 4065 07 50367	260.465,05	117.180,21

C - SUM EIENDELER:

20.982.616,69 **21.150.887,65**

EGENKAPITAL OG GJELD:

D - Egenkapital

Disposisjonsfond	1.212.111,31	77.165,31
55600001 Disposisjonsfond	1.134.946,00	0,00
55600005 Fond festeavgifter	77.165,31	77.165,31
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	1.759.128,96	2.014.859,59
55500002 B.Inv.fond Julsundet kapellråd	16.486,10	16.486,10
55500003 Bunde investeringsfond (rest minigraver)	25.000,00	25.000,00
55500004 Investeringar Aukra kyrkje 2018-2022	1.717.642,86	1.973.373,49
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	351.672,56	1.134.946,00
55950002 Reknesk.mindreforbruk	351.672,56	1.134.946,00
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Udekket i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto	16.819.328,91	15.707.761,37
55990100 Kapitalkonto	16.819.328,91	15.707.761,37

Gjeld

E - Langsiktig gjeld

Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	0,00	892.011,00

BALANSE

54863103 Lån kyrkjelydshus kto. 7001.10.28493 (1503.21.14986)

	Regnskap 2021	Regnskap 2020
	0,00	892.011,00
F - Kortsiktig gjeld		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	840.374,95	1.324.144,52
53214001 Forskotsstrek	72.527,00	67.588,00
53214003 Arbeidsgjevaravgift	59.541,83	38.206,77
53214014 Gravlegat	268.370,54	263.937,04
53250011 Opptente feriepengar	222.894,12	197.226,21
53250012 Arb.g.avg. oppt. feriep.	23.626,43	20.905,67
53275001 Leverandørgjeld	129.681,49	655.462,29
53275002 Offergåver	52.814,54	52.814,54
53299003 Ubetalte rekningar	10.919,00	28.004,00
G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD:	20.982.616,69	21.150.887,79
Memoriakonti		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00