

ÅRSREGNSKAP 2025

Søndre Slagen sokn

Org.nr.: 976 990 609



- en bedre verden

DRIFTSREGNSKAP

Søndre Slagen sokn

	Note	Regnskap 2025	Regulert budsjett 2025	Opprinn. budsjett 2025	Regnskap 2024
Driftsinntekter og driftskostnader					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		306 899	286 000	286 000	199 815
Refusjoner/Overføringer	1	272 284	180 000	180 000	183 268
Tilskudd fra fellesråd /menighetsråd	2	105 490	82 000	82 000	82 110
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		1 131 936	970 000	970 000	931 478
SUM DRIFTSINNTEKTER		1 816 608	1 518 000	1 518 000	1 396 672
Kjøp av varer og tjenester		1 433 492	1 258 000	1 258 000	1 380 220
Refusjoner/Overføringer	1	113 858	50 000	50 000	50 199
Tilskudd og gaver		251 184	210 000	210 000	273 360
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 798 534	1 518 000	1 518 000	1 703 779
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		18 075	-	-	-307 108
Finansinntekter og kostnader					
Renteinntekt og utbytte		61 954	50	50	69 932
NETTO FINANSPOSTER		61 954	50	50	69 932
Avskrivninger	3	50 000	-	-	50 000
Motpost avskrivninger		-50 000	-	-50	-50 000
NETTO DRIFTSRESULTAT		80 029	50	50	-237 176
INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)		-	-	-	6 174
Bruk av disposisjonsfond	4,5	178 074	226 002	-	5 000
SUM BRUK AV AVSETNINGER		178 074	226 002	-	11 174
Avsatt til dekning fra tidl. år (underskudd)	4,5	226 002	226 002	-	-
Avsatt til disposisjonsfond		-	-	-	-
Avsatt til bundne fond		32 101	-	-	-
SUM AVSETNINGER		258 103	226 002	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk		-	-	-	-
Regnskapsmessig merforbruk		-	-	-	226 002

INVESTERINGSREGNSKAP

Søndre Slagen søkn

	Note	Regnskap 2025	Regulert budsjett 2025	Opprinn. budsjett 2025	Regnskap 2024
Finansieringsbehov					
Investering i anleggsmidler		301 076	-	-	-
Merverdiavgift - utenfor mva-loven	1	75 269	-	-	-
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV	3	376 345	-	-	-
Finansiert slik					
Refusjoner	1	75 269	-	-	-
Tilskudd til investeringer		301 076	-	-	-
SUM EKSTERN FINANSIERING		376 345	-	-	-
Overført fra driftsregnskapet		-	-	-	-
Bruk av avsetninger		-	-	-	-
SUM FINANSIERING		376 345	-	-	-
Udekket/udisponert		0	0	0	0

BALANSE

pr. 31.12.

Søndre Slagen sokn

EIENDELER	Note	2025	2024
Inventar, utstyr og maskiner	3	300 000	350 000
Faste eiendommer og anlegg	3	376 345	-
SUM ANLEGGSMIDLER		676 345	350 000
Omløpsmidler			
Kortsiktige omløpsmidler	1	586 786	94 616
Sum fordringer		586 786	94 616
Bankinnskudd og kontanter		1 582 071	1 979 747
SUM OMLØPSMIDLER		2 168 858	2 074 363
SUM EIENDELER		<u>2 845 203</u>	<u>2 424 363</u>

BALANSE

pr. 31.12.

Søndre Slagen sokn

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2025	2024
Egenkapital			
Disposisjonsfond	5	1 569 893	1 747 968
Bundne fond	5	348 851	316 750
Regnskapsmessig merforbruk		-	-226 002
Kapitalkonto	7	676 345	350 000
Udekket i investeringsregnskapet		-	-
SUM EGENKAPITAL		2 595 089	2 188 716
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		250 113	235 647
Sum kortsiktig gjeld		250 113	235 647
SUM GJELD	6	250 113	235 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>2 845 203</u>	<u>2 424 363</u>

Tønsberg, __.__.2026

Knut Vermund Kvilhaug
Soknerådsleder

Ruth Elisabeth Lien Myrvang
Daglig leder

Søndre Slagen sokn

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2025

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Soknets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke fastsatt av Barne- og familiedepartementet 8. desember 2020, og god kommunal regnskapsskikk.

De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter føres etter bruttoprinsippet, samt etter det såkalte anordningsprinsippet som vil si at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet.

I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note	1	Vesentlige regnskapsposter	2025	2024
			74 902	50 199
		Merverdiavgiftskompensasjon Drift		
		Merverdiavgiftskompensasjon Investering	75 269	-
		Sum merverdiavgiftskompensasjon	150 170	50 199

Note	2	Kommunens tilskudd	2025	2024
		Tilskudd	-	-
		Sum tilskudd	-	-

Det er ikke etablert avtale om kommunal tjenesteyting. Ref F § 16 (1) a.

Note	3	Driftsmidler	Inventar	Faste eiendommer og anlegg	Sum
		Anskaffelseskost 01.01.	696 877	-	696 877
		Årets tilgang		376 345	376 345
		Årets avgang	-	-	-
		Anskaffelseskost 31.12.	696 877	376 345	1 073 222
		Akkumulerte avskrivninger 31.12.	346 877		346 877
		Balanseført verdi per 01.01.	350 000	376 345	726 345
		Balanseført verdi pr 31.12.	300 000	376 345	676 345
		Årets avskrivninger	50 000		
		Økonomisk levetid / år	10 år	20 år	

Note	4	Egenkapital	Bundne driftsfond	Disp.fond	Ubundet inv.fond	Mindre- og merforbruk	Udekket og udisp. i inv.	Kapital-konto	Egenkapital
		Beholdn 01.01.	316 750	1 747 968		-226 002		350 000	2 188 716
		Årets endringer	32 101	-178 074		226 002		326 345	374 273
		Årets mindreforbruk		-					
		Årets udisp. i investering	-	-			-		
		Beholdn. pr 31.12.	348 851	1 569 893	-	-	-	676 345	2 595 089

Note	5	Avsetninger og bruk av avsetninger				
Disposisjonsfond		2024	Tilført	Anvendt	Omdisponert	2025
Disp.fond Menighetsrådet		1 607 770	-	-178 074	-	1 429 696
Disp.fond Barnekor		37 694	-	-	-	37 694
Disp.fond Diakonot		5 216	-	-	-	5 216
Disp.fond Diakonotet på Solhaug		92 288	-	-	-	92 288
Disposisjonsfond Lekeapparater		5 000	-	-	-	5 000
Beholdning 31.12.		1 747 967	-	-178 074	-	1 569 893

	2024	Tilført	Anvendt	Omdisponert	2025
Bundne fond					
Bundet driftsfond - Blå Kors Norge	37 939		-	113 400	151 339
Bundet driftsfond - Blå Kors Tønsberg	113 400	-	-	-113 400	-0
Bundet driftsfond - besøkstjeneste	25 000	-	-	-	25 000
Bundet driftsfond - Lekeapparater	31 645	-	-	-	31 645
Bundet driftsfond - Vallø kirkes venner	62 377	-	-	-	62 377
Bundet driftsfond - Husøy kirkes venner	46 389	-	-	-	46 389
Bundet driftsfond - Næringsmiljøplassen	-	32 101		-	32 101
Beholdning 31.12.	316 750	32 101	-	-	348 851

Det er i 2025 gjort en balanseføring på kr 113 400 fra Blå Kors Tønsberg til Blå Kors Norge da disse er slått sammen til ett fond i 2025.

Det er budsjettert med bruk av Disposisjonsfond med kr 226 002 , men deler av dette er strøket for å redusere mindreforbruket så mye som mulig, jfr. Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke § 17.3

Note	6	Vesentlige forpliktelser og lån
------	---	---------------------------------

Soknet har ingen vesentlige forpliktelser som ikke fremgår av regnskapet.

Note	7	Kapitalkonto	
		2025	2024
Balanse 01.01.		350 000	400 000
Investeringer, tilgang fra investeringregnskapet		376 345	0
Ordinære avskrivninger driftsmidler		-50 000	-50 000
Sum		676 345	350 000

Note	8	Endring av arbeidskapital		
		Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Sum
Fra balansen				
Saldo 01.01.		2 074 363	-235 647	1 838 716
Saldo 31.12.		2 168 858	-250 113	1 918 744
Årets endring i balansen		94 495	-14 466	80 029

	Driftsregnskap	Investeringsregnskap	Sum
Fra bevilgningsregnskapet			
Anskaffelse av midler	1 816 608	376 345	2 192 953
Anvendelse av midler	-1 798 534	-376 345	-2 174 879
Eksterne finanstransaksjoner	61 954	-	61 954
Årets endring i bev.regnskapet	80 029	-	80 029