

# ÅRSREGNSKAP

# TYDAL SOKN 2017



Tydal  
menighet



# Tydal sokn

## Årsregnskap 2017

Regnskapsskjema - Drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>				
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	49.839,28	39.500,00	39.500,00	74.963,76
Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner/overføringer	313.326,47	111.000,00	133.000,00	179.384,18
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Statlige tilskudd	4.000,00	0,00	0,00	0,00
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	1.375.000,00	1.335.000,00	1.269.000,00	1.255.000,00
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	44.446,00	47.000,00	53.000,00	44.394,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1.786.611,75</b>	<b>1.532.500,00</b>	<b>1.494.500,00</b>	<b>1.553.741,94</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønn og sosiale utgifter	775.002,23	789.000,00	810.000,00	763.286,45
Kjøp av varer og tjenester	519.763,53	389.500,00	424.500,00	479.666,61
Refusjoner/overføringer	304.844,37	254.000,00	241.000,00	320.757,13
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd og gaver	11.584,00	25.000,00	28.000,00	27.794,00
<b>Sum driftsutgifter:</b>	<b>1.611.194,13</b>	<b>1.457.500,00</b>	<b>1.503.500,00</b>	<b>1.591.504,19</b>
<b>Brutto driftsresultat:</b>	<b>175.417,62</b>	<b>75.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-37.762,25</b>
Renteinntekter og utbytte	3.161,71	5.000,00	9.000,00	4.041,31
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og låneomkostn.	254,84	0,00	0,00	246,57
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	2.023,00	0,00	0,00	1.935,00
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>883,87</b>	<b>5.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>1.859,74</b>
Avskrivninger	36.170,00	37.000,00	37.000,00	36.170,00
Motpost avskrivninger	36.170,00	37.000,00	37.000,00	36.170,00
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>176.301,49</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.902,51</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>				
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	37.179,79	37.179,79	0,00	147.729,61
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	80.000,00
Bruk av bundne fond	66.454,06	2.000,00	2.000,00	3.087,24
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>103.633,85</b>	<b>39.179,79</b>	<b>2.000,00</b>	<b>230.816,85</b>
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	117.179,79	117.179,79	0,00	147.729,61
Avsatt til bundne fond	22.886,69	2.000,00	2.000,00	10.004,94
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>140.066,48</b>	<b>119.179,79</b>	<b>2.000,00</b>	<b>157.734,55</b>
<b>REGNSKAPSM. MINDREFORBR.(OVERSKUDD)</b>	<b>139.868,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.179,79</b>
<b>REGNSKAPSM. MERFORBRUK (UNDERSKUDD)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

<b>Regnskapsskjema - Investering</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Reg. budsjett</b>	<b>Oppr.budsjett</b>	<b>Regnskap i fjor</b>
Investeringer i anleggsmidler (note 8)	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter, låneomkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån (ekstraord.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansiert slik:</b>				
Bruk av lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner	80.000,00	0,00	0,00	0,00
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd til investeringer	0,00	0,00	0,00	400.000,00
Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>
Overført fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	720.000,00	800.000,00	0,00	0,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

**Regnskapsskjema - BALANSE**

**Regnskap 2017    Regnskap 2016**

**EIENDELER:**

**Anleggsmidler**

Faste eiendommer og anlegg	1.065.850,00	690.050,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	323.330,00	335.300,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	20.068,00	18.045,00

**Omløpsmidler**

Kortsiktige fordringer	277.574,14	160.629,14
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	400,00	400,00
Kasse, bankinnskudd	851.869,76	1.069.957,83

**SUM EIENDELER:**

**2.539.091,90    2.274.381,97**

**EGENKAPITAL OG GJELD:**

**Egenkapital**

Disposisjonsfond	426.489,21	309.309,42
Bundne driftsfond	186.823,25	150.390,62
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)	139.868,86	37.179,79
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskapet	0,00	400.000,00
Udekket i inv.regnskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto	1.409.248,00	1.043.395,00

**Gjeld**

**Langsiktig gjeld**

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

**Kortsiktig gjeld**

Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	376.662,58	334.107,14

**SUM EGENKAPITAL OG GJELD:**

**2.539.091,90    2.274.381,97**

Memoriakonti		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00

Tydal, .2018

Kari Slungård  
Leder

Nina Elisabeth Lunden  
Daglig leder/kirkeverge

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

**Driftsresultat pr ansvar**

	<b>Regnskap 2017</b>	<b>Buds(end) 2017</b>	<b>Avvik(per.) 0</b>	<b>Regnskap 2016</b>
<b>Ansvar: 1011 Kirkelig administrasjon</b>				
1010 Fast lønn	236.979	239.000	-2.021	228.925
1052 Trekkpliktig honorar/godtgj.	1.766	1.000	766	638
1090 Pensjonsutgifter	28.331	30.000	-1.669	29.576
1092 Gruppe- og ulykkesforsikring	1.005	0	1.005	1.005
1099 Arbeidsgiveravgift	13.810	17.000	-3.190	16.873
1100 Kontorrekvisita	122	6.000	-5.878	5.418
1103 Abonnement	600	0	600	450
1116 Servering, bevertning	8.175	0	8.175	713
1128 Diverse driftsutgifter	2	0	2	2
1131 Porto	0	0	0	58
1140 Annonser	0	2.000	-2.000	2.004
1145 Gaver til ansatte	1.050	0	1.050	964
1150 Kurs, opplæringstiltak	0	1.000	-1.000	450
1160 Bilgodtgjørelse, oppg.pl.	4.466	11.000	-6.534	8.176
1167 Telefongodtgj. oppg.pliktig	0	0	0	1.000
1189 Annen forsikring	603	0	603	1.142
1190 Husleie	35.033	35.000	33	33.972
1196 Kontingenter	10.095	8.000	2.095	7.964
1197 Lisenser/vedlikehold dataprogram	15.232	3.000	12.232	2.330
1199 Andre gebyrer/avgifter	2.719	1.000	1.719	1.472
1208 Diverse utstyr og inventar	12.130	5.000	7.130	0
1270 Konsulenttjenester	1.200	0	1.200	1.115
1271 Revisjon	17.100	20.000	-2.900	19.000
1330 Kjøp av tjenester fra kommunen	23.377	23.000	377	22.594
1350 Kjøp av tjenester fra menighetsråd	58.303	60.000	-1.697	58.833
1374 Kjøp av tjenester fra andre	61.500	70.000	-8.500	64.456
1429 Momskomp. drift	26.821	8.000	18.821	22.845
1504 FORSINKELSESENTER/INKASSOGEBYR	255	0	255	247
1529 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	2.023	0	2.023	1.935
1540 Avsetning til disposisjonsfondet	117.180	117.180	0	147.730
1580 Regnskapsmessig mindreforbruk	139.869	0	139.869	37.180
<b>Sum utgifter</b>	<b>819.745</b>	<b>657.180</b>	<b>162.565</b>	<b>719.068</b>
1628 GEBYR KUNDER	-140	0	-140	-64
1701 TROSOPPLÆRINGSMIDLER UTFAKT. SELBU	-15.000	-15.000	0	-15.000
1710 Ref. sykepenger	-114.042	0	-114.042	0
1729 Momskomp drift	-26.821	-8.000	-18.821	-22.845
1830 Kommunale rammeoverføringer	-1.280.000	-1.280.000	0	-1.200.000
1900 Renter på bankinnskudd	-269	-1.000	731	-195
1930 Bruk av tidl. års mindreforbruk	-37.180	-37.180	0	-147.730
<b>Sum inntekter</b>	<b>-1.473.452</b>	<b>-1.341.180</b>	<b>-132.272</b>	<b>-1.385.834</b>
<b>Sum ansvar: 1011 Kirkelig administrasjon</b>	<b>-653.707</b>	<b>-684.000</b>	<b>30.293</b>	<b>-666.767</b>

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

	<b>Regnskap 2017</b>	<b>Buds(end) 2017</b>	<b>Avvik(per.) 0</b>	<b>Regnskap 2016</b>
<b>Ansvar: 1012 Kirker</b>				
1010 Fast lønn	256.292	240.000	16.292	233.279
1018 Søn- og helligdagstillegg, nattillegg mv	23.416	20.000	3.416	16.283
1030 Ekstrahjelp	4.969	10.000	-5.031	5.890
1052 Trekkpliktig honorar/godtgj.	1.504	0	1.504	1.047
1090 Pensjonsutgifter	29.857	30.000	-143	25.482
1092 Gruppe- og ulykkesforsikring	2.680	0	2.680	3.183
1099 Arbeidsgiveravgift	17.962	16.000	1.962	15.258
1100 Kontorrekvisita	0	0	0	186
1110 Aktivitetsrel. forbruksmatr.	18.544	10.000	8.544	13.054
1115 Kirkemusikk	0	0	0	7.500
1116 Servering, bevertning	5.152	0	5.152	5.415
1121 Rengjøringsmidler	274	0	274	254
1125 Blomster	1.974	0	1.974	3.018
1128 Diverse driftsutgifter	546	0	546	0
1129 Annet forbruksmateriell	0	2.000	-2.000	0
1130 Telefon, telefaks	2.373	0	2.373	0
1140 Annonser	11.788	10.000	1.788	12.798
1145 Gaver til ansatte	841	0	841	0
1150 Kurs, opplæringstiltak	0	2.000	-2.000	0
1160 Bilgodtgjørelse, oppg.pl.	3.380	7.000	-3.620	6.931
1167 Telefongodtgj. oppg.pliktig	0	1.000	-1.000	500
1180 Strømutgifter	54.952	65.000	-10.048	56.888
1185 Forsikring bygning/anlegg	21.184	22.000	-816	20.451
1195 Kommunale avgifter	28.349	28.000	349	25.398
1199 Andre gebyrer/avgifter	6.120	0	6.120	0
1202 It-utstyr, programvare	5.999	0	5.999	0
1208 Diverse utstyr og inventar	31.116	8.000	23.116	4.615
1230 Vedlikehold av bygninger	11.458	15.000	-3.542	0
1231 Vedlikehold av anlegg	14.390	5.000	9.390	8.970
1232 Snøbrøyting/vintervedlikehold	12.000	0	12.000	12.667
1240 Reparasjon av inventar og utstyr	0	5.000	-5.000	0
1252 Materialer til vedlikehold inventar, utstyr	0	0	0	309
1261 Rengjøring, leid hjelp	625	0	625	500
1265 Driftsavgift alarm Tydal kirke	14.012	20.000	-5.988	18.586
1350 Kjøp av tjenester fra menighetsråd	0	0	0	1.700
1374 Kjøp av tjenester fra andre	2.633	0	2.633	15.309
1429 Momskomp. drift	46.468	34.000	12.468	39.316
1550 Avsetning til bundne driftsfond	1.645	0	1.645	5
1590 Avskrivninger	13.670	14.000	-330	13.670
<b>Sum utgifter</b>	<b>646.172</b>	<b>564.000</b>	<b>82.172</b>	<b>568.461</b>
1620 Andre salgs- og leieinntekter	-1.941	0	-1.941	-40
1624 Tilfeldige inntekter	-1.349	0	-1.349	0
1629 Andre inntekter	0	0	0	-6.304
1701 TROSOPPLÆRINGSMIDLER UTFAKT. SELBU	-9.610	-6.000	-3.610	-6.384
1710 Ref. sykepenger	-30.171	0	-30.171	-32.439
1729 Momskomp drift	-46.468	-34.000	-12.468	-39.316
1831 TILSKUDD TYDAL KOMMUNE, TILTAK	-40.000	0	-40.000	0
1860 Offer/ innsamlede midler til egen virksomhet	-1.642	0	-1.642	0
1900 Renter på bankinnskudd	-3	0	-3	-5
1990 Motpost avskrivninger	-13.670	-14.000	330	-13.670
<b>Sum inntekter</b>	<b>-144.853</b>	<b>-54.000</b>	<b>-90.853</b>	<b>-98.158</b>
<b>Sum ansvar: 1012 Kirker</b>	<b>501.319</b>	<b>510.000</b>	<b>-8.681</b>	<b>470.303</b>

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

	<b>Regnskap 2017</b>	<b>Buds(end) 2017</b>	<b>Avvik(per.) 0</b>	<b>Regnskap 2016</b>
<b>Ansvar: 1013 Kirkegårder</b>				
1010 Fast lønn	101.461	104.000	-2.539	99.691
1031 Lønn engasjement	9.036	0	9.036	18.127
1052 Trekkpliktig honorar/godtgj.	1.256	0	1.256	558
1090 Pensjonsutgifter	12.626	14.000	-1.374	14.320
1092 Gruppe- og ulykkesforsikring	251	0	251	335
1099 Arbeidsgiveravgift	7.784	9.000	-1.216	8.514
1110 Aktivitetsrel. forbruksmatr.	183	0	183	138
1116 Servering, bevertning	290	0	290	199
1120 Arbeidstøy, verneutstyr	0	0	0	359
1134 Fraktutgifter	0	0	0	235
1160 Bilgodtgjørelse, oppg.pl.	7.326	5.000	2.326	7.072
1172 Vedlikehold maskiner	4.220	0	4.220	426
1173 Bensin, diesel, olje	1.102	0	1.102	1.616
1196 Kontingenter	1.540	0	1.540	1.480
1197 Lisenser/vedlikehold dataprogram	0	0	0	6.000
1203 Leie av utstyr	16.300	15.000	1.300	22.030
1208 Diverse utstyr og inventar	14.577	0	14.577	81.059
1230 Vedlikehold av bygninger	21.273	0	21.273	0
1231 Vedlikehold av anlegg	2.255	5.000	-2.745	12.640
1240 Reparasjon av inventar og utstyr	0	2.000	-2.000	0
1250 Materialer til vedlikehold bygg, anlegg	31.380	0	31.380	0
1330 Kjøp av tjenester fra kommunen	7.800	20.000	-12.200	27.674
1350 Kjøp av tjenester fra menighetsråd	23.478	0	23.478	6.988
1374 Kjøp av tjenester fra andre	0	8.000	-8.000	0
1429 Momskomp. drift	26.591	13.000	13.591	38.010
1590 Avskrivninger	22.500	23.000	-500	22.500
<b>Sum utgifter</b>	<b>313.227</b>	<b>218.000</b>	<b>95.227</b>	<b>369.974</b>
1600 Brukerbetaling ved kirkelige tj.	0	0	0	-500
1620 Andre salgs- og leieinntekter	0	0	0	-1.000
1629 Andre inntekter	0	0	0	-500
1632 Festeavgifter	-1.200	-6.000	4.800	-1.200
1650 GRAVSTELL	-2.000	0	-2.000	-2.000
1710 Ref. sykepenger	-30.171	0	-30.171	-3.469
1729 Momskomp drift	-26.591	-13.000	-13.591	-38.010
1830 Kommunale rammeoverføringer	-55.000	-55.000	0	-55.000
1900 Renter på bankinnskudd	-35	0	-35	-61
1940 Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-80.000
1950 Bruk av bundne fond	-62.653	0	-62.653	0
1990 Motpost avskrivninger	-22.500	-23.000	500	-22.500
<b>Sum inntekter</b>	<b>-200.150</b>	<b>-97.000</b>	<b>-103.150</b>	<b>-204.240</b>
<b>Sum ansvar: 1013 Kirkegårder</b>	<b>113.077</b>	<b>121.000</b>	<b>-7.924</b>	<b>165.734</b>



**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

	<b>Regnskap 2017</b>	<b>Buds(end) 2017</b>	<b>Avvik(per.) 0</b>	<b>Regnskap 2016</b>
<b>Ansvar: 1014 Tydal Menighetsråd</b>				
1052 Trekkpliktig honorar/godtgj.	374	0	374	204
1080 Møtegodtgjørelser	9.400	10.000	-600	8.200
1092 Gruppe- og ulykkesforsikring	251	0	251	168
1099 Arbeidsgiveravgift	642	1.000	-358	549
1103 Abonnement	299	1.000	-701	299
1116 Servering, bevertning	12.260	13.000	-740	13.031
1117 Menighetsarbeid	0	3.000	-3.000	0
1118 Dåpsarbeid	1.662	1.500	162	0
1119 Konfirmasjonsarbeid	25.966	20.000	5.966	18.082
1122 Møteutgifter	150	0	150	0
1125 Blomster	1.000	0	1.000	0
1140 Annonser	2.295	0	2.295	1.721
1145 Gaver til ansatte	0	0	0	1.065
1150 Kurs, opplæringstiltak	0	2.000	-2.000	2.600
1160 Bilgodtgjørelse, oppg.pl.	2.994	4.000	-1.006	4.102
1176 Leid transport	6.468	0	6.468	0
1178 Reiseutgifter, ikke oppg.plikt	179	0	179	0
1190 Husleie	400	0	400	600
1429 Momskomp. drift	3.180	3.000	180	3.219
1465 Overf. innsamlede midler	11.584	25.000	-13.416	27.794
1550 Avsetning til bundne driftsfond	4.000	2.000	2.000	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>83.103</b>	<b>85.500</b>	<b>-2.397</b>	<b>81.634</b>
1622 Lotterier	-1.000	-1.500	500	-1.220
1624 Tilfeldige inntekter	-1.950	0	-1.950	-1.810
1629 Andre inntekter	-4.050	0	-4.050	-9.450
1701 TROSOPPLÆRINGSMIDLER UTFAKT. SELBU	-3.438	-8.000	4.562	-12.638
1729 Momskomp drift	-3.180	-3.000	-180	-3.219
1800 TILSKUDD Nidaros Bispedømmeråd	-4.000	0	-4.000	0
1860 Offer/ innsamlede midler til egen virksomhet	-12.283	-15.000	2.717	-10.100
1865 Offer/ Innsamlede midler til andre	-11.584	-25.000	13.416	-27.794
1900 Renter på bankinnskudd	-1.801	-3.000	1.199	-3.414
<b>Sum inntekter</b>	<b>-43.286</b>	<b>-55.500</b>	<b>12.214</b>	<b>-69.646</b>
<b>Sum ansvar: 1014 Tydal Menighetsråd</b>	<b>39.818</b>	<b>30.000</b>	<b>9.818</b>	<b>11.988</b>
<b>Ansvar: 1015 Tydal Minnefond</b>				
1030 Ekstrahjelp	0	30.000	-30.000	0
1031 Lønn engasjement	9.220	0	9.220	27.937
1052 Trekkpliktig honorar/godtgj.	0	0	0	284
1090 Pensjonsutgifter	1.091	0	1.091	2.494
1099 Arbeidsgiveravgift	852	2.000	-1.148	1.966
1110 Aktivitetsrel. forbruksmatr.	155	0	155	0
1125 Blomster	2.759	9.000	-6.241	9.363
1140 Annonser	150	0	150	285
1160 Bilgodtgjørelse, oppg.pl.	0	0	0	3.599
1330 Kjøp av tjenester fra kommunen	7.709	0	7.709	0
1374 Kjøp av tjenester fra andre	2.213	0	2.213	3.386
1429 Momskomp. drift	747	3.000	-2.253	2.412
1550 Avsetning til bundne driftsfond	17.242	0	17.242	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>42.138</b>	<b>44.000</b>	<b>-1.862</b>	<b>51.726</b>
1629 Andre inntekter	-22.125	-15.000	-7.125	-23.860
1650 GRAVSTELL	0	-3.000	3.000	0
1729 Momskomp drift	-747	-3.000	2.253	-2.412
1870 Tilskudd/ gaver fra andre	-18.937	0	-18.937	-6.500
1900 Renter på bankinnskudd	-329	-1.000	671	-332
<b>Sum inntekter</b>	<b>-42.138</b>	<b>-22.000</b>	<b>-20.138</b>	<b>-33.104</b>
<b>Sum ansvar: 1015 Tydal Minnefond</b>	<b>0</b>	<b>22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>18.622</b>

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

	<b>Regnskap 2017</b>	<b>Buds(end) 2017</b>	<b>Avvik(per.) 0</b>	<b>Regnskap 2016</b>
<b>Ansvar: 1016 Tydal Kirkeskoger</b>				
1185 Forsikring bygning/anlegg	1.390	2.000	-610	1.322
1330 Kjøp av tjenester fra kommunen	11.689	12.000	-311	11.297
1374 Kjøp av tjenester fra andre	1.200	0	1.200	2.017
<b>Sum utgifter</b>	<b>14.279</b>	<b>14.000</b>	<b>279</b>	<b>14.636</b>
1621 Gebyrer jakt og fiske	-2.101	-3.000	899	-2.601
1630 Leieinntekter	-3.966	0	-3.966	-3.897
1631 Erstatninger	-8.018	-8.000	-18	-8.018
1905 UTBYTTE	-700	0	-700	0
1950 Bruk av bundne fond	0	-2.000	2.000	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>-14.785</b>	<b>-13.000</b>	<b>-1.785</b>	<b>-14.516</b>
<b>Sum ansvar: 1016 Tydal Kirkeskoger</b>	<b>-506</b>	<b>1.000</b>	<b>-1.506</b>	<b>120</b>
<b>Ansvar: 1017 BARNEKLUBBEN</b>				
1010 Fast lønn	0	0	0	2.500
1018 Søn- og helligdagstillegg, nattillegg mv	168	0	168	0
1030 Ekstrahjelp	1.657	0	1.657	0
1031 Lønn engasjement	0	14.000	-14.000	0
1090 Pensjonsutgifter	148	1.000	-852	0
1092 Gruppe- og ulykkesforsikring	84	0	84	0
1099 Arbeidsgiveravgift	132	1.000	-868	0
1110 Aktivitetsrel. forbruksmatr.	2.922	5.000	-2.078	804
1116 Servering, bevertning	2.668	5.000	-2.332	3.269
1429 Momskomp. drift	1.136	0	1.136	699
<b>Sum utgifter</b>	<b>8.914</b>	<b>26.000</b>	<b>-17.086</b>	<b>7.272</b>
1600 Brukerbetaling ved kirkelige tj.	0	-2.000	2.000	-2.500
1624 Tilfeldige inntekter	0	-1.000	1.000	0
1701 TROSOPPLÆRINGSMIDLER UTFAKT. SELBU	-5.952	-21.000	15.048	-2.952
1729 Momskomp drift	-1.136	0	-1.136	-699
1860 Offer/ innsamlede midler til egen virksom	0	-2.000	2.000	0
1900 Renter på bankinnskudd	-13	0	-13	-12
1950 Bruk av bundne fond	-1.813	0	-1.813	-1.109
<b>Sum inntekter</b>	<b>-8.914</b>	<b>-26.000</b>	<b>17.086</b>	<b>-7.272</b>
<b>Sum ansvar: 1017 BARNEKLUBBEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ansvar: 1018 GRAVSTELL - FOND</b>				
1126 BLOMSTERKOSTNADER I ANSVAR 1018	2.000	5.000	-3.000	2.000
1550 Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	10.000
<b>Sum utgifter</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>12.000</b>
1629 Andre inntekter	0	0	0	-10.000
1871 GAMLE KONTI TATT INN I REGNSKAPET	0	-5.000	5.000	0
1900 Renter på bankinnskudd	-12	0	-12	-22
1950 Bruk av bundne fond	-1.988	0	-1.988	-1.978
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>3.000</b>	<b>-12.000</b>
<b>Sum ansvar: 1018 GRAVSTELL - FOND</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

**Investering pr ansvar**

	<b>Regnskap 2017</b>	<b>Buds(end) 2017</b>	<b>Avvik(per.) 0</b>	<b>Regnskap 2016</b>
<b>Ansvar: 1011 Kirkelig administrasjon</b>				
3548 Avsetn. ubunden inv.fond	400.000	400.000	0	0
3580 Udisponert	0	0	0	400.000
<b>Sum utgifter</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>
3830 TILSKUDD FRA KOMMUNEN	0	0	0	-400.000
3930 Bruk av tidl. års udisp.	-400.000	-400.000	0	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>
<b>Sum ansvar: 1011 Kirkelig administrasjon</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ansvar: 1012 Kirker</b>				
3231 Påkostning, eksisterende bygg	320.000	400.000	-80.000	0
3429 Momskomp. investering	80.000	0	80.000	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3729 KOMPENSERT MVA INVESTERING	-80.000	0	-80.000	0
3948 Bruk av ubundne inv.fond	-320.000	-400.000	80.000	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum ansvar: 1012 Kirker</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

**Regnskapsskjema - BALANSE**

**Regnskap 2017    Regnskap 2016**

**EIENDELER:**

**Anleggsmidler**

Faste eiendommer og anlegg (note 5)	1.065.850,00	690.050,00
22799001 Tydal kirke - grunn	104.500,00	104.500,00
22799002 Stugudal kapell - grunn	30.000,00	30.000,00
22799003 UTVIDELSE TYDAL KIRKEGÅRD	244.800,00	252.450,00
22799004 PARKERINGSPLASS TYDAL	96.850,00	104.300,00
22799011 Tydal kirkeskoger	8.000,00	8.000,00
22799101 Tydal kirke	1.000,00	1.000,00
22799102 Stugudal kapell	16.300,00	18.000,00
22799103 Bårehus Tydal kirke	34.200,00	37.400,00
22799104 Bårehus Stugudal kapell	130.200,00	134.400,00
22799105 NYTT TAK STUGUDAL KAPELL	400.000,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler (note 5)	323.330,00	335.300,00
22499501 Orgel Tydal kirke	323.330,00	335.300,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler (note 6)	20.068,00	18.045,00
22141001 KLP - Egenkap. innskudd - EKAP	20.068,00	18.045,00

**Omløpsmidler**

Kortsiktige fordringer	277.574,14	160.629,14
21310701 Krav NAV syke- og fødelspenger	50.817,00	2.439,00
21314080 Oppgjørskonto m.v.a komp.	184.941,00	106.501,00
21314421 Skogavgiftskonto	4.066,14	4.066,14
21375090 Kundefordringer Tilfeldig	37.750,00	47.623,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	400,00	400,00
21175001 Panteobligasjoner	400,00	400,00
Kasse, bankinnskudd	851.869,76	1.069.957,83
21020001 Foliokonto 4285.30.08227	90.325,28	360.719,68
21020002 Konto Minnefond 07.92695	156.527,64	124.570,24
21020011 Plasseringskto. Minnefond -55.43286	21.039,63	23.013,75
21020012 Pl.kto. Minnefond -55.51955	68.966,55	61.771,64
21020041 Tydal kfr 55.32853	93.015,99	92.661,34
21020042 Tydal menighetsråd 55.31040	3.372,38	3.368,55
21020051 Konto Kirkemusikk -55.23285	2.480,18	2.477,36
21020052 Konto Menighetsråd -55.23269	311.700,98	310.258,49
21020053 Konto Kirkeg.nemnd -07.94892	3.139,05	3.137,49
21020054 Gavekto. St.dal kap. -55.48016	29.828,10	29.794,22
21020057 SELBU SP.B. 14.68417 BARNEKLUBBEN	25.862,45	25.849,63
21098001 Skattetrekk 4285.07.82320	34.963,00	21.699,00
21098090 STUEVOLDS GRAVSTED 55.32519	1.685,05	1.683,14
21098091 LYNGS GRAVSTED 55.35208	8.963,48	8.953,30

**SUM EIENDELER:**

**2.539.091,90    2.274.381,97**

# Tydal sokn

## Årsregnskap 2017

### EGENKAPITAL OG GJELD:

#### Egenkapital

Disposisjonsfond (note 3)	426.489,21	309.309,42
25699941 Disposisjonsfondet	295.119,02	177.939,23
25699942 DISPFOND SKOG OVERSK 08	131.370,19	131.370,19
Bundne driftsfond (note 3)	186.823,25	150.390,62
25199400 UBRUKTE RESTMIDLER NBDR PR 3112	4.000,00	0,00
25199551 Tydal Minnefond og gravstølskontoer	50.026,51	32.784,64
25199552 Fond Skogsdrift	52.407,43	52.407,43
25199553 Fond Kirkemusikk	4.724,18	4.721,36
25199554 Fond Skogavgift	4.066,14	4.066,14
25199557 BARNEKLUBBEN	20.415,26	22.228,61
25199558 OFFER TIL KIRKEORGEL	7.346,00	7.346,00
25199559 BUNDET TILSKUDD FRA TYDAL KOMM 2017	17.347,20	0,00
25199560 STUGUDAL KAPELL - FOND	1.642,00	0,00
25199590 FOND GRAVSTELL STUEVOLD, LYNG, BRAND	24.848,53	26.836,44
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd) (note 3)	139.868,86	37.179,79
25950001 Regnskapsmessig mindreforbruk	139.868,86	37.179,79
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskapet (note 3)	0,00	400.000,00
25960001 Udisponert i inv.regnskapet	0,00	400.000,00
Udekket i inv.regnskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto (note 4)	1.409.248,00	1.043.395,00
25990901 Kapitalkonto - KAPK	1.409.248,00	1.043.395,00

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

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

##### Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	376.662,58	334.107,14
23214901 Forskuddstrekk	34.963,00	21.699,00
23214991 Arbeidsgiveravgift - oppgjørskto.	9.955,00	8.626,00
23275851 FERIEPENGER 2016	0,00	72.397,79
23275852 FERIEPENGER 2017	72.847,33	0,00
23275891 ARB G AVG AV FP 2016	0,00	4.633,43
23275892 ARB G AVG AV FP 2017	4.662,15	0,00
23275995 PERIODISERING AUTOMATISK	-8.088,13	3.871,51
23299501 Leverandørgjeld	262.323,23	222.879,41

### SUM EGENKAPITAL OG GJELD:

**2.539.091,90**                      **2.274.381,97**

Memoriakonti		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00

**Noter**

**Regnskapsprinsipper og vurderingsregler**

Tydal sokn sitt regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelige fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke og god kommunal regnskapsskikk. De kommunale regnskapsprinsipper innebærer bl.a. 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 med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over anleggsmidlets levetid.

**Note 1            Endring i arbeidskapital**

<b>Balanseregnskapet</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>Endring</b>
2.1			
Omløpsmidler	1 129 844	1 230 987	
2.3 Kortsiktig gjeld	-376 663	-334 107	
Arbeidskapital	753 181	896 880	143 699
<b>Drifts- og investeringsregnskapet</b>		<b>Beløp</b>	<b>Sum</b>
<b>ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT</b>			
+ Sum driftsinntekter		1 786 612	
- Sum driftsutgifter		1 611 194	
+ Eksterne finansinntekter		3 162	
- Eksterne finansutgifter		2 278	
- Avskrivninger		36 170	
+ Motpost avskrivninger (990)		36 170	
Sum driftsregnskapet		176 301	176 301
<b>ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING</b>			
+ Sum inntekter		80 000	
- Sum utgifter		400 000	
Eksterne finansutgifter			
- Renteutg. og andre finansutg.			
- Avdragsutgifter			
- Utlån			
- Kjøp av aksjer og andeler			
Eksterne finansinntekter			
+ Bruk av lån			
+ Mottatte avdrag på utlån			
+ Salg av aksjer og andeler			
Sum investeringsregnskapet		-320 000	-320 000
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)			0
Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap			-143 699
Sum endring arbeidskapital jf balansen			143 699
Differanse (forklares nedenfor)			<u>0</u>

## **Note 2 Pensjon**

### Pensjonsforsikring

Tydal Sokn har pensjonsforsikring for sine ansatte i Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Det er i 2017 kostnadsført kr 72 000 i pensjon, dette er en mindrekostnad på kr 3 000 i forhold til budsjett. Pensjonskostnaden i 2016 var også kr 72 000.

### **Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelse**

Som følge av pensjonsordningen i KLP har Tydal Sokn en framtidig pensjonsforpliktelse for sine ansatte, som motsvares av de pensjonsmidler som følger av akkumulerte innbetalte beløp, samt avkastningen på disse.

Disse størrelsene er aktuarberegnet i KLP og skal opplyses i note, men ikke balanseføres i regnskapet. For 2017 er størrelsene beregnet som følger:

		<b>2017</b>		<b>2016</b>
Innbet. premie/tilskudd inkl. adm.	kr	83 586	kr	82 775
Pensjonsforpliktelse:	kr	889 810	kr	867 816
Pensjonsmidler:	kr	741 710	kr	691 777
<b>Netto pensjonsforpliktelse</b>	<b>kr</b>	<b>148 100</b>	<b>kr</b>	<b>176 039</b>

**Note 3 Fond, likv.reserve og "udisponert resultat"**

<b>Disposisjonsfond</b>	<b>Beløp</b>
Beholdning 01.01.	309 309,42
Bruk av fondet i driftsregnskapet	0,00
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	0,00
Avsetninger til fondet	117 179,79
Beholdning 31.12.	426 489,21

<b>Ubundet investeringsfond</b>	<b>Beløp</b>
Beholdning 01.01.	0,00
Avsetninger til fondet	400 000,00
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	-320 000,00
Endret fra ubundet inv.fond til bundet dr.fond (tilsk Tydal komm)	-80 000,00
Beholdning 31.12.	0,00

<b>Bundne driftsfond</b>	<b>Beløp</b>
Beholdning 01.01.	150 390,62
Bruk av fondene i driftsregnskapet	-66 454,06
Bruk av fondene i investeringsregnskapet	0,00
Endret fra ubundet inv.fond til bundet dr.fond (tilsk Tydal komm)	80 000,00
Avsetninger til fondene	22 886,69
Beholdning 31.12.	186 823,25

<b>Udisponert resultat drift(mer- og mindreforbruk)</b>	<b>Beløp</b>
Beholdning 01.01.	-37 179,79
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	-139 868,86
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	37 179,79
Beholdning 31.12.	-139 868,86

<b>Udisponert resultat investering(mer- og mindreforb)</b>	<b>Beløp</b>
Beholdning 01.01.	-400 000,00
Årets udisponerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	0,00
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	400 000,00
Beholdning 31.12.	0,00

**De bundne driftsfondene består av følgende:**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Ubrukte restmidler-trosopplæring	4 000	0
Tydal minnefond	50 027	32 785
Fond Skogdrift	52 407	52 407
Fond kirkemusikk	4 724	4 721
Fond skogavgift	4 066	4 066
Barneklubben	20 415	22 229
Kirkeorgel Tydal	7 346	7 346
Bundet tilskudd fra Tydal kommune	17 347	0
Stugudal kapell	1 642	0
Fond gravstell	24 849	26 836
<b>Sum</b>	<b>186 823</b>	<b>150 391</b>



**Tydal sokn**  
**Årsregnskap 2017**

**Note 4 Bevegelser på kapitalkontoen**

	<u>Debet</u>	<u>Kredit</u>
<b>Inngående balanse 01.01.</b>		1 043 395
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	24 200	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, trsp.midler	11 970	
Kjøp av aksjer og andeler (ek-tilskudd)		2 023
Nytt tak Stugudal kapell		400 000
<b>Utgående balanse 31.12.</b>	<u>1 409 248</u>	
<b>Sum</b>	<u>1 445 418</u>	<u>1 445 418</u>

**Note 5 Anleggsregister**

**VARIGE DRIFTSMIDLER**

	<b>Orgel</b>	<b>Kapell/ kirke</b>	<b>Bårehus</b>	<b>Kirkegård</b>	<b>Parkerings- plass</b>	<b>Grunn</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 1.1.	455 000	35 000	245 800	306 000	149 000	143 500	1 334 300
Tilgang i året	0	400 000	0	0	0	0	400 000
Avgang i året	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12.	455 000	435 000	245 800	306 000	149 000	143 500	1 734 300
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr 1.1.	119 700	17 000	74 000	53 550	44 700	0	308 950
Årets ordinære avskrivn.	11 970	1 700	7 400	7 650	7 450	0	36 170
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr 31.12.	131 670	18 700	81 400	61 200	52 150	0	345 120
Bokført verdi	323 330	416 300	164 400	244 800	96 850	143 500	1 389 180
Avskrivningssatser	2	2-4	2-4	2	5		

**INVESTERINGER I OG SALG AV VARIGE DRIFTSMIDLER DE SISTE 5 ÅR**

<b>Investeringer:</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Orgel	0	0	0	0	0
Kapell/Kirke	0	0	0	0	400 000
Bårehus	0	0	0	0	0
Utvidelse Tydal kirkegård	0	0	0	0	0
Parkeringsplass Tydal kirke	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>400 000</u>

**Note 6 Aksjer og andeler**

Egenkapitaltilskudd i KLP i 2017 beløper seg til kr 2 023,-.

Inngående balanse	18 045
Årets aktiverte egenkapitaltilskudd	2 023
<b>Utgående balanse</b>	<u><b>20 068</b></u>

**Note 7 Godtgjørelse til ledende personer og revisor**

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Godtgjørelse for</b>	<b>Beløp:</b>
Nina Lunden	Kirkeverge	239 153
Kari Slungård	Rådsleder	2 800
<b>Sum</b>		<b>241 953</b>

Det er i 2017 foretatt følgende netto utbetalinger til revisor:

<b>Mottaker</b>	<b>Godtgjørelse for</b>	<b>Beløp eks. mva:</b>
Revisjon Midt-Norge IKS	Revisjon for 2016	17 100
<b>Sum</b>		<b>17 100</b>

**Note 8 Tilskudd fra Tydal kommune til investeringer i 2017**

Tydal sokn mottok kr 400 000,- i tilskudd fra Tydal kommune. Soknet vedtok at dette skulle gå til nytt tak på Stugudal kapell. Arbeidet er gjort i 2017 og kostnaden beløp seg til kr 320 000. Resteresnde kr 80 000 ble i Tydal kommune vedtatt omdisponert til ett bundet driftsfond for Tydal sokn. Pengene skal gå til minnelund, lys på kirkegårdene og tak på uthuset på Aune.

Korrigeringen av kr 80 000 fra ubundet investeringsfond til bundet driftsfond er kun bokført i balansen.

Av de kr 80 000 ble kr 66 454,06 benyttet i 2017.