

Regnskapsførers uttalelse om utarbeidelsen av årsregnskapet for 2019

Til ledelsen i Metodistkirken i Haugesund, organisasjonsnummer 996 325 318.

Vi har bistått Metodistkirken i Haugesund med utarbeidelse av årsregnskap etter regnskapsloven. Årsregnskapet består av resultatregnskap og balanse. Som det fremgår av årsregnskapet er årsresultatet et underskudd på kr. 190 306,89.

Vi har for regnskapsåret i tillegg utført løpende bokføring etter bokføringsloven. Det foreligger en oppdragsavtale mellom foretaket og regnskapsfører som regulerer tjenesteomfang og arbeidsdeling nærmere.

Vårt oppdrag er utført under forutsetning av at relevant, fullstendig og korrekt informasjon er mottatt fra foretaket.

Vi har utført vårt oppdrag i samsvar med regnskapsførerloven med forskrifter og god regnskapsføringsskikk. Dette innebærer at vi innenfor alminnelige rammer har:

- utført bokføringen i henhold til bokføringsloven med forskrifter og god bokføringsskikk, herunder påsett at dokumentasjonens form og innhold tilfredsstillende dokumentasjonskravene og sørget for kontrollspor mellom dokumentasjon, bokføring og årsregnskap
- tatt selvstendig stilling til bokføringskontoer, balanseføring kontra resultatføring, samt bokføring av skatt og avgift knyttet til transaksjoner og andre regnskapsmessige disposisjoner
- foretatt nødvendige avstemminger for å sikre at bokførte saldoer er i samsvar med underliggende dokumentasjon
- basert årsregnskapet på avstemt og dokumentert saldobalanse
- bistått med utarbeidelse av årsregnskapet i samsvar med lov, forskrift og god regnskapskikk

Vi presiserer at vi ikke har utført revisjon av årsregnskapet, og denne regnskapsføreruttalelsen må derfor ikke forveksles med en uavhengig revisors beretning.

Førresfjorden 17.04.2020

Tysvær Regnskap AS



Unni E Milje

Oppdragsansvarlig / autorisert regnskapsfører

Kontonr Tekst	Denne periode i år	% av oms.	Denne periode i fjor	Hittil i år	% av oms.	Hittil i fjor
DRIFTSINNTEKTER						
3000 Ukebidrag	117 225,25	32,03	107 002,46	117 225,25	32,03	107 002,46
3010 Løskollekter	20 519,00	5,61	43 199,75	20 519,00	5,61	43 199,75
3020 Skattefrie gaver	95 600,00	26,12	85 250,00	95 600,00	26,12	85 250,00
3100 Våroffer	11 787,75	3,22	15 526,50	11 787,75	3,22	15 526,50
3110 Høstoffer	12 800,00	3,50	16 072,00	12 800,00	3,50	16 072,00
3200 Fra formiddagstreffet	31 146,43	8,51	29 093,11	31 146,43	8,51	29 093,11
3400 Misjonsoffer	17 539,87	4,79	7 836,87	17 539,87	4,79	7 836,87
3410 Misjonsprosjekt	42 047,00	11,49	31 376,57	42 047,00	11,49	31 376,57
3420 Fastebøsser	1 500,00	0,41	1 000,00	1 500,00	0,41	1 000,00
3510 Gaver til menigheten	5 721,25	1,56	5 191,25	5 721,25	1,56	5 191,25
3525 Internasjonal Kvinnegruppe	5 128,00	1,40	7 783,00	5 128,00	1,40	7 783,00
Sum salgsinntekter	361 014,55	98,63	349 331,51	361 014,55	98,63	349 331,51
3620 Utleie av kirken	5 000,00	1,37	0,00	5 000,00	1,37	0,00
3900 Kommunalt tilskudd	115 174,88	31,47	118 338,41	115 174,88	31,47	118 338,41
3905 Tilsk./gaver vedlikeh.kirken	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
3920 Diverse Inntekter	29,47	0,01	18 310,00	29,47	0,01	18 310,00
3925 Tilskudd momskompensasjon	55 260,00	15,10	43 818,00	55 260,00	15,10	43 818,00
3934 Basarer og loddsalg	27 891,66	7,62	28 213,84	27 891,66	7,62	28 213,84
Sum andre salgsinntekter	203 356,01	55,56	213 680,25	203 356,01	55,56	213 680,25
SUM DRIFTSINNTEKTER	564 370,56	154,19	563 011,76	564 370,56	154,19	563 011,76
DRIFTSKOSTNADER						
DEKNINGSBIDRAG						
	564 370,56	154,19	563 011,76	564 370,56	154,19	563 011,76
5000 Lønn renhold/andre	17 280,00	4,72	19 080,00	17 280,00	4,72	19 080,00
5040 Lønn a konto Hovedkontoret	334 678,24	91,44	296 281,78	334 678,24	91,44	296 281,78
5092 Feriepenger	2 073,60	0,57	2 289,60	2 073,60	0,57	2 289,60
5400 Arbeidsgiveravgift	-322,83	0,09	0,00	-322,83	0,09	0,00
5550 Reguleringskasse	0,00	0,00	1 675,00	0,00	0,00	1 675,00
Sum lønnskostnader	353 709,01	96,64	319 326,38	353 709,01	96,64	319 326,38
Sum kostnader arbeidskraft	353 709,01	96,64	319 326,38	353 709,01	96,64	319 326,38
6300 Husleie prestebolig	34 510,00	9,43	45 474,75	34 510,00	9,43	45 474,75
6310 Kommunale utgifter kirken	9 429,00	2,58	7 352,00	9 429,00	2,58	7 352,00
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	10 400,00	2,84	12 657,00	10 400,00	2,84	12 657,00
6340 Strøm	21 470,70	5,87	25 443,29	21 470,70	5,87	25 443,29
6360 Renhold	933,00	0,25	2 495,68	933,00	0,25	2 495,68
Sum kostnader lokaler	76 742,70	20,97	93 422,72	76 742,70	20,97	93 422,72
6410 Nyinnkjøpt inventar	1 621,60	0,44	73 591,90	1 621,60	0,44	73 591,90
6420 Leie kontormaskine	12 331,10	3,37	13 475,18	12 331,10	3,37	13 475,18
Sum leie maskiner og utstyr	13 952,70	3,81	87 067,08	13 952,70	3,81	87 067,08
6500 Vedlikehold kirken	2 750,00	0,75	67 440,00	2 750,00	0,75	67 440,00
6560 Vedlikehold av Speiderhytta	18 581,19	5,08	18 603,21	18 581,19	5,08	18 603,21
6565 Vedlikehold inventar	19 877,60	5,43	22 774,33	19 877,60	5,43	22 774,33
6735 Utgifter til bevertning	3 510,32	0,96	6 974,23	3 510,32	0,96	6 974,23
6745 Utgifter inern. kvinnegruppe	7 824,22	2,14	7 754,10	7 824,22	2,14	7 754,10

Kontonr	Tekst	Denne periode i år	% av oms.	Denne periode i fjor	Hittil i år	% av oms.	Hittil i fjor
6755	Gevinster m.m. basarer	2 957,00	0,81	2 800,00	2 957,00	0,81	2 800,00
	Sum kostnadsførte anskaffelser	55 500,33	15,16	126 345,87	55 500,33	15,16	126 345,87
6705	Regnskapshonorar	37 904,00	10,36	33 652,00	37 904,00	10,36	33 652,00
6725	Opplæringsmatriell	0,00	0,00	684,00	0,00	0,00	684,00
6730	Satsing sang og musikk	10 064,00	2,75	19 933,00	10 064,00	2,75	19 933,00
	Sum eksterne honorarer	47 968,00	13,11	54 269,00	47 968,00	13,11	54 269,00
6800	Kontorrekvisita	2 099,90	0,57	6 270,70	2 099,90	0,57	6 270,70
6810	Datakostnader	948,00	0,26	2 227,00	948,00	0,26	2 227,00
6820	Gaver og blomster	3 450,60	0,94	10 073,00	3 450,60	0,94	10 073,00
6830	Diverse utgifter	11 722,26	3,20	30 293,14	11 722,26	3,20	30 293,14
6900	Elektronisk kommunikasjon	7 843,50	2,14	9 166,50	7 843,50	2,14	9 166,50
6940	Porto	3 440,00	0,94	924,00	3 440,00	0,94	924,00
	Sum kontorkostnader	29 504,26	8,06	58 954,34	29 504,26	8,06	58 954,34
7050	Årskonferanse/landssamling	14 393,00	3,93	10 406,00	14 393,00	3,93	10 406,00
	Sum bilkostnader	14 393,00	3,93	10 406,00	14 393,00	3,93	10 406,00
7140	Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	9 104,00	2,49	0,00	9 104,00	2,49	0,00
	Sum reise, diett, bilgodtj	9 104,00	2,49	0,00	9 104,00	2,49	0,00
7320	Annonser	22 521,18	6,15	26 893,11	22 521,18	6,15	26 893,11
	Sum salgs- og reklamekostnader	22 521,18	6,15	26 893,11	22 521,18	6,15	26 893,11
7500	Forsikring kirken	27 099,00	7,40	25 567,00	27 099,00	7,40	25 567,00
	Sum forsikringer	27 099,00	7,40	25 567,00	27 099,00	7,40	25 567,00
7510	Sendt misjonsprosjekt	32 500,00	8,88	25 000,00	32 500,00	8,88	25 000,00
7520	Sendt offer misjonsselskasset	7 400,00	2,02	7 850,00	7 400,00	2,02	7 850,00
7540	Fastebøsser	1 500,00	0,41	1 000,00	1 500,00	0,41	1 000,00
7600	Ilignet biskopkassen	11 300,60	3,09	0,00	11 300,60	3,09	0,00
7610	Ilignet administrative fond	3 390,18	0,93	0,00	3 390,18	0,93	0,00
7620	Iloignet felleskassen	32 100,00	8,77	0,00	32 100,00	8,77	0,00
7630	Ilignet studiesenteret	7 308,00	2,00	7 772,00	7 308,00	2,00	7 772,00
7640	Ilignet flyttekassen	2 600,00	0,71	0,00	2 600,00	0,71	0,00
7650	Ilignet reisekassen	10 000,00	2,73	7 490,00	10 000,00	2,73	7 490,00
7660	Ilignet Reguleringskassen	1 340,00	0,37	0,00	1 340,00	0,37	0,00
7770	Bank og kortgebyrer	996,49	0,27	525,59	996,49	0,27	525,59
7790	Annen kostnad m/fradrag	140,00	0,04	140,00	140,00	0,04	140,00
	Sum andre kostnader	110 575,27	30,21	49 777,59	110 575,27	30,21	49 777,59
	Sum andre driftskostnader	407 360,44	111,30	532 702,71	407 360,44	111,30	532 702,71
	SUM DRIFTSKOSTNADER	761 069,45	207,93	852 029,09	761 069,45	207,93	852 029,09
	DRIFTSRESULTAT	-196 698,89	53,74	-289 017,33	-196 698,89	53,74	-289 017,33
	FINANSINNT. OG -KOSTN.						
8050	Renteinntekt bankinnskudd	6 392,00	1,75	8 688,00	6 392,00	1,75	8 688,00
	Sum finansinntekter	6 392,00	1,75	8 688,00	6 392,00	1,75	8 688,00
	SUM NTO. FINANSPOSTER	6 392,00	1,75	8 688,00	6 392,00	1,75	8 688,00
	ORD. RESULTAT FØR SKATT	-190 306,89	51,99	-280 329,33	-190 306,89	51,99	-280 329,33

Kontonr	Tekst	Denne periode i år	% av oms.	Denne periode i fjor	Hittil i år	% av oms.	Hittil i fjor
EKSTRAORDINÆRE POSTER							
	ÅRSRESULTAT	-190 306,89	51,99	-280 329,33	-190 306,89	51,99	-280 329,33
	Overskudd + / Underskudd -						
8960	Overføringer annen egenkapital	-190 306,89		-280 329,33	-190 306,89		-280 329,33
	Sum overføringer	-190 306,89		-280 329,33	-190 306,89		-280 329,33

Kontonr Tekst	Denne periode i år	Denne periode i fjor	Hittil i år	Hittil i fjor
EIENDELER				
ANLEGGSMIDLER				
1100 Bygninger	0,00	0,00	5 867 000,00	5 867 000,00
1250 Inventar	0,00	0,00	1 091 499,00	1 091 499,00
Sum varige driftsmidler	0,00	0,00	6 958 499,00	6 958 499,00
SUM ANLEGGSMIDLER	0,00	0,00	6 958 499,00	6 958 499,00
OMLØPSMIDLER				
1520 Andre kortsiktige fordringer	0,00	-11 550,00	0,00	0,00
1743 Forskuddsbetalt forsikring	-27 099,00	27 099,00	0,00	27 099,00
Sum fordringer	-27 099,00	15 549,00	0,00	27 099,00
1900 Kontanter	0,00	0,00	0,00	0,00
1920 Bankinnskudd	44 093,99	-221 452,39	81 969,85	37 875,86
1940 Bankinnskudd skattetrekk	-46,00	474,00	428,00	474,00
1950 Bankinnskudd kapitalkonto	-231 087,73	-121 347,00	581 107,54	812 195,27
Sum Bankinnskudd og kontanter	-187 039,74	-342 325,39	663 505,39	850 545,13
SUM OMLØPSMIDLER	-214 138,74	-326 776,39	663 505,39	877 644,13
SUM EIENDELER	-214 138,74	-326 776,39	7 622 004,39	7 836 143,13
EGENKAPITAL OG GJELD				
EGENKAPITAL				
2030 Annen innskutt egenkapital	0,00	0,00	-7 101 462,65	-7 101 462,65
2050 Annen egenkapital	0,00	0,00	-1 469 478,00	-1 469 478,00
2080 Udekket tap	190 306,89	280 329,33	951 804,86	761 497,97
Overført resultat	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum opptjent egenkapital	190 306,89	280 329,33	-7 619 135,79	-7 809 442,68
SUM EGENKAPITAL	190 306,89	280 329,33	-7 619 135,79	-7 809 442,68
GJELD				
2400 Leverandørgjeld	23 666,25	48 420,86	0,00	-23 666,25
2600 Forskuddstrekk	-493,00	-302,00	-795,00	-302,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,18	-0,03	0,00	-0,18
2780 Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn	-307,58	169,03	0,00	307,58
2910 Gjeld til ansatte	0,00	0,00	0,00	0,00
2930 Skyldig lønn	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontonr Tekst	Denne periode i år	Denne periode i fjor	Hittil i år	Hittil i fjor
2940 Feriepenger årets avsetning	216,00	-1 090,80	-2 073,60	-2 289,60
2960 Skylig misjonsselskapet	750,00	-750,00	0,00	-750,00
Sum kortsiktig gjeld	23 831,85	46 447,06	-2 868,60	-26 700,45
SUM GJELD	23 831,85	46 447,06	-2 868,60	-26 700,45
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	214 138,74	326 776,39	-7 622 004,39	-7 836 143,13

Kontonr	Navn	Inngående balanse	Bevegelse i perioden	Utgående balanse
1100	Bygninger	5 867 000,00	0,00	5 867 000,00
1250	Inventar	1 091 499,00	0,00	1 091 499,00
1743	Forskuddsbetalt forsikring	27 099,00	-27 099,00	0,00
1920	Bankinnskudd	37 875,86	44 093,99	81 969,85
1940	Bankinnskudd skattetrekk	474,00	-46,00	428,00
1950	Bankinnskudd kapitalkonto	812 195,27	-231 087,73	581 107,54
2030	Annen innskutt egenkapital	-7 101 462,65	0,00	-7 101 462,65
2050	Annen egenkapital	-1 469 478,00	0,00	-1 469 478,00
2080	Udekket tap	761 497,97	190 306,89	951 804,86
2400	Leverandørgjeld	-23 666,25	23 666,25	0,00
2600	Forskuddstrekk	-302,00	-493,00	-795,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-0,18	0,18	0,00
2780	Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn	307,58	-307,58	0,00
2930	Skyldig lønn	0,00	0,00	0,00
2940	Feriepenger årets avsetning	-2 289,60	216,00	-2 073,60
2960	Skylig misjonsselskapet	-750,00	750,00	0,00
3000	Ukebidrag	0,00	-117 225,25	-117 225,25
3010	Løskollekter	0,00	-20 519,00	-20 519,00
3020	Skattefrie gaver	0,00	-95 600,00	-95 600,00
3100	Våroffer	0,00	-11 787,75	-11 787,75
3110	Høstoffer	0,00	-12 800,00	-12 800,00
3200	Fra formiddagstreffet	0,00	-31 146,43	-31 146,43
3400	Misjonsoffer	0,00	-17 539,87	-17 539,87
3410	Misjonsprosjekt	0,00	-42 047,00	-42 047,00
3420	Fastebøsser	0,00	-1 500,00	-1 500,00
3510	Gaver til menigheten	0,00	-5 721,25	-5 721,25
3525	Internasjonal Kvinnegruppe	0,00	-5 128,00	-5 128,00
3620	Utleie av kirken	0,00	-5 000,00	-5 000,00
3900	Kommunalt tilskudd	0,00	-115 174,88	-115 174,88
3920	Diverse Inntekter	0,00	-29,47	-29,47
3925	Tilskudd momskompensasjon	0,00	-55 260,00	-55 260,00
3934	Basarer og loddsalg	0,00	-27 891,66	-27 891,66
5000	Lønn renhold/andre	0,00	17 280,00	17 280,00
5040	Lønn a konto Hovedkontoret	0,00	334 678,24	334 678,24
5092	Feriepenger	0,00	2 073,60	2 073,60
5400	Arbeidsgiveravgift	0,00	-322,83	-322,83
6300	Husleie prestebolig	0,00	34 510,00	34 510,00
6310	Kommunale utgifter kirken	0,00	9 429,00	9 429,00
6320	Renovasjon, vann, avløp o.l.	0,00	10 400,00	10 400,00
6340	Strøm	0,00	21 470,70	21 470,70
6360	Renhold	0,00	933,00	933,00
6410	Nyinnkjøpt inventar	0,00	1 621,60	1 621,60
6420	Leie kontormaskine	0,00	12 331,10	12 331,10
6500	Vedlikehold kirken	0,00	2 750,00	2 750,00
6560	Vedlikehold av Speiderhytta	0,00	18 581,19	18 581,19
6565	Vedlikehold inventar	0,00	19 877,60	19 877,60

Kontonr	Navn	Inngående balanse	Bevegelse i perioden	Utgående balanse
6705	Regnskapshonorar	0,00	37 904,00	37 904,00
6730	Satsing sang og musikk	0,00	10 064,00	10 064,00
6735	Utgifter til bevertning	0,00	3 510,32	3 510,32
6745	Utgifter inertn. kvinnegruppe	0,00	7 824,22	7 824,22
6755	Gevinster m.m. basarer	0,00	2 957,00	2 957,00
6800	Kontorrekvisita	0,00	2 099,90	2 099,90
6810	Datakostnader	0,00	948,00	948,00
6820	Gaver og blomster	0,00	3 450,60	3 450,60
6830	Diverse utgifter	0,00	11 722,26	11 722,26
6900	Elektronisk kommunikasjon	0,00	7 843,50	7 843,50
6940	Porto	0,00	3 440,00	3 440,00
7050	Årskonferanse/landssamling	0,00	14 393,00	14 393,00
7140	Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	0,00	9 104,00	9 104,00
7320	Annonser	0,00	22 521,18	22 521,18
7500	Forsikring kirken	0,00	27 099,00	27 099,00
7510	Sendt misjonsprosjekt	0,00	32 500,00	32 500,00
7520	Sendt offer misjonsselskasset	0,00	7 400,00	7 400,00
7540	Fastebøsser	0,00	1 500,00	1 500,00
7600	Ilignet biskopkassen	0,00	11 300,60	11 300,60
7610	Ilignet administrative fond	0,00	3 390,18	3 390,18
7620	Ilignet felleskassen	0,00	32 100,00	32 100,00
7630	Ilignet studiesenteret	0,00	7 308,00	7 308,00
7640	Ilignet flyttekassen	0,00	2 600,00	2 600,00
7650	Ilignet reisekasen	0,00	10 000,00	10 000,00
7660	Ilignet Reguleringskassen	0,00	1 340,00	1 340,00
7770	Bank og kortgebyrer	0,00	996,49	996,49
7790	Annen kostnad m/fradrag	0,00	140,00	140,00
8050	Renteinntekt bankinnskudd	0,00	-6 392,00	-6 392,00
8960	Overføringer annen egenkapital	0,00	-190 306,89	-190 306,89
	Sum	0,00	0,00	0,00