

ÅRSREGNSKAB 2015

for Adslev Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8013

CVR-nr. 50281914

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Adslev Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2. Overskridelse skyldes udskiftning af defekt vandledning til kirken.

Frie midler efter resultatdisponering kr. 100.217,56

De frie midler disponeres til udførelse af manglende synsudsatte arbejder:

- Udvendige fuger syd/øst på kirke
- Rep. af dige ved nordindgang +stensætning langs trappen mod syd
- Klipping af beplantning

Menighedsrådet anvender kirkeministeriets vejledning til beregning af delvis momsfradrag, og anvender metode C beregnet på den momspligtige omsætning i kombination med en arealberegning af momsaktiviteten på kirkegården, og der er taget udgangspunkt i aktuelle tal for 2015.

Delvis momsrefusionsprocent for 2015 er beregnet til: 48%

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	414.018,00	414.018,00	409.869,00
Øvrig drift i alt	-401.375,49	-414.018,00	-576.200,10
2 Kirkebygning og sognegård	-135.403,58	-126.859,00	-53.531,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.060,61	-20.900,00	-14.223,65
Udgifter, øvrig drift	-116.342,97	-105.959,00	-39.308,02
3 Kirkelige aktiviteter	-71.165,92	-77.338,00	-76.055,71
Indtægter	5.500,00	0,00	7.700,00
Udgifter, løn	-45.683,52	-45.200,00	-50.271,74
Udgifter, øvrig drift	-30.982,40	-32.138,00	-33.483,97
4 Kirkegård	-145.121,37	-156.200,00	-391.335,13
Indtægter	117.565,30	116.400,00	108.131,33
Udgifter, løn	-177.896,64	-194.900,00	-253.056,85
Udgifter, øvrig drift	-84.790,03	-77.700,00	-246.409,61
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-55.606,65	-59.121,00	-62.523,65
Indtægter	3,47	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.610,12	-59.121,00	-62.523,65
7 Finansielle poster	5.922,03	5.500,00	7.246,06
A Resultat af drift	12.642,51	0,00	-166.331,10

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	146,96	0,00	103,71
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-177.293,48
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	5.146,96	5.000,00	-172.189,77
C Resultatopgørelse	17.789,47	5.000,00	-338.520,87

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-15.175,57	-5.146,96	-20.322,53
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-178.464,03	0,00	-178.464,03
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-14.000,00	0,00	-14.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-87.575,05	-12.642,51	-100.217,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-17.789,47	17.789,47	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
674.966,41	586.537,53
0,00	2.783,75
18.101,10	-3.386,29
0,00	0,00
178.464,03	178.464,03
478.401,28	408.676,04
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
102.093,37	137.140,24
86.806,80	116.817,71
15.175,57	20.322,53
0,00	0,00
111,00	0,00
0,00	0,00
777.059,78	723.677,77

-295.214,65	-313.004,12
-15.175,57	-20.322,53
-178.464,03	-178.464,03
-14.000,00	-14.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-87.575,05	-100.217,56
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-478.401,28	-408.676,04
0,00	0,00
0,00	0,00
-478.401,28	-408.676,04
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.443,85	-1.997,61
-2.306,55	-1.312,50
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.137,30	-685,11
-777.059,78	-723.677,77

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	414.018,00	414.018,00	409.869,00	414.018,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	414.018,00	414.018,00	409.869,00	414.018,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-118.748,35	-110.859,00	-37.141,68	0,00	-19.060,61	-99.687,74
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-16.655,23	-16.000,00	-16.389,99	0,00	0,00	-16.655,23
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-135.403,58	-126.859,00	-53.531,67	0,00	-19.060,61	-116.342,97

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-50.514,82	-52.338,00	-55.128,08	0,00	-34.683,52	-15.831,30
32 Kirkelig undervisning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-2.000,00	-4.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-8.051,10	-11.000,00	-8.927,63	5.500,00	-11.000,00	-2.551,10
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-10.600,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.600,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-71.165,92	-77.338,00	-76.055,71	5.500,00	-45.683,52	-30.982,40

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-145.121,37	-152.200,00	-391.335,13	117.565,30	-177.896,64	-84.790,03
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-145.121,37	-156.200,00	-391.335,13	117.565,30	-177.896,64	-84.790,03

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-406,53	-1.000,00	-1.085,85	3,47	0,00	-410,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-40.310,98	-42.000,00	-35.950,89	0,00	0,00	-40.310,98
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-1.288,88	-1.300,00	-19.040,03	0,00	0,00	-1.288,88
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-2.061,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.061,25
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-5.718,25	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.718,25
67 Forsikringspræmie	-5.820,76	-5.821,00	-6.446,88	0,00	0,00	-5.820,76
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-55.606,65	-59.121,00	-62.523,65	3,47	0,00	-55.610,12

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	110,38	500,00	1.892,12	110,38	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.353,94	5.000,00	5.353,94	5.353,94	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	457,71	0,00	0,00	457,71	0,00	0,00
I alt	5.922,03	5.500,00	7.246,06	5.922,03	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-177.293,48	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	146,96	0,00	103,71	146,96	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	5.146,96	5.000,00	-172.189,77	5.146,96	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekt	
Menighedsplejen	1.272,00
Opsparing	
Opsparing primo 2015	15.175,57
Opsparing i 2015	5.000,00
Rentetilskrivning i 2015	146,96
Opsparing ultimo 2015	20.322,53

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-419.018,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-419.018,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	0,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-419.018,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-1.866,70
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	1.866,70
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-71.591,94
Køb/fornyelse gravsted	118030	-414,00
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-32.499,00
Diverse indtægter	118085	-5.500,00
Momsreguleringskonto	119210	-457,71
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-110.462,65
Udgifter		
Huslejudgifter		
Huslejudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	1.317,67
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	1.018,40
Løn	181810	199.188,86
Honorarer (B-indkomst)	186840	19.000,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	220.524,93
Pension		
Pension	188310	20.855,84
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	1.260,00
Pension i alt	188300..188399	22.115,84
Lønrefusioner		
Lønrefusioner i alt	188700..189899	0,00
Lønomsikringer i alt	180000..189999	242.640,77
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befording		
Befordringsgodtgørelse	221025	4.434,70
Time- og dagpenge	221050	423,96
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	585,00
Rejser og befording	221000..221999	5.443,66
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	329,00
Repræsentation ekstern	222020	1.977,95
Repræsentation i alt	222000..222099	2.306,95

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	1.918,75
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	6.931,25
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	32.409,38
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	17.595,58
Vedligeholdelse af maskiner	223050	1.583,80
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	60.438,76
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	800,00
Anskaffelser - bygninger	223120	2.126,61
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	36.236,33
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	1.341,63
Anskaffelser i alt	223100..223199	40.504,57
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
KODA	223220	1.209,33
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	6.000,00
AER og AES	223810	680,33
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	-23.287,84
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	7.010,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	4.838,94
EL	225520	32.925,46
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	29.376,22
IT		
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	11.396,94
IT i alt	226500..226599	11.396,94
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	9.750,00
Porto og fragt m.v.	227010	445,90
Telefon/internet - datakommunikation	227015	5.561,38
Folkekirkens selvforsikring	227025	5.820,76
Rengøring efter regning	227035	967,50
Annoncering	227045	872,00
Kørsel af affald	227065	4.099,30
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	6.752,00
Gebyrer	227075	410,00
Diverse tjenesteydelser	227080	1.659,00
Leje/leasing	227085	2.350,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	38.687,84
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	176,22
Abonnementer/bøger/aviser	228030	9.796,00
Indkøb til fortæring	228035	49.532,44
Planter, grus, gran m.v.	228045	27.234,54
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	2.146,70
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	2.100,15
Arbejdstøj og udstyr	228065	1.183,94

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Brændstof	228075	7.400,84
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	99.570,83
Reguleringer		
Kasse-/ afrundingsdifferencer	229110	-0,25
Reguleringer i alt	229100..229510	-0,25
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	287.725,52
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-257,34
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-13.060,36
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-5.353,94
Morarenteindtægter	258010	-3,47
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-18.675,11
Finansielle udgifter		
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	0,00
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	0,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-17.789,47
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	2.783,75
Momsafregning	612130	-3.386,29
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	178.464,03
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	408.676,04
Tilgodehavender i alt	610000..619999	586.537,53
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	116.817,71
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638122	20.322,53
Likvider i alt	630000..639999	137.140,24
Aktiver i alt	520000..649999	723.677,77
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-20.322,53
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-178.464,03
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-14.000,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-100.217,56
Egenkapital i alt	720000..744999	-313.004,12
Mellemregning 5%-midler		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-408.676,04
Hensættelser i alt	760000..779999	-408.676,04
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-1.312,50
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-450,00
Skyldige feriepenge	978810	-235,11
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	201.485,33
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-201.485,33
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-1.997,61
Passiver i alt	720000..989999	-723.677,77
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00