

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Adslev kirkekasse.

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 2012 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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

Hørning

den

12 / 03 2013

Tom Buhl-Olsen
menighedsrådsformand

Anne Mette Boye
menighedsrådets valgte kasserer

Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Adslev kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Adslev kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2012, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. Ministeriet for Ligestilling og Kirkes instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 20. august 2012. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for kirkekassens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

den

revisor

Fremsendes til provstiudvalget:

Det reviderede regnskab inkl. revisionsprotokollat er behandlet i et menighedsrådsmøde.

/

formand

Provstiudvalgets bemærkninger:

I henhold til fremsendt revisionsprotokol godkendes dette regnskab med følgende bemærkninger:

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Væsentlige afvigelser i forhold til budget:

Formål 2 Kirkebygninger: Besparelse kr. 16.400 på el-udgift. Budgetteret med kr. 64.000 til vedl. af kirke, ikke anvendt.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter: Besparelse kr. 10.000 til honorarer, besparelse kr. 10.000 til div. forbrugsvarer til gudstj/kirkelige handlinger.

Formål 4 Kirkegård: Merindtægt på køb af gravsted/gravkastning kr. 25.600, hjenfaldne gravstedskap. kr. 8.500, salg af planter kr. 9.000 samt renteafkast gravstedskapitaler kr. 7.500 (I alt kr. 50.600)

Større udgift til rep. af kirkegårdsdiage kr. 55.600

Formål 6 Administration: Budgetteret med kr. 14.000 til efteruddannelse, ikke anvendt.

Resultatdisponering:

Anlægsarbejde P-plads. Arbejdet ikke afsluttet. Virdførte midler kr. 61.738,34

Frie midler kr. 392.255,11, anvendes til

- 1) understrykning af tag og behandling af murværk i tårn (synsarbejde)
- 2) gangbro over skibets hanebånd (synsarbejde)
- 3) stendiage mod syd

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

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. I bilag 3 til regnskabskemaet er regnskabet vedlagt på artskontoniveau.

Åbningsbalancen er optaget i regnskabet i henhold til vejledning fra Kirkeministeriet.

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 kirkekassens 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). Dette gælder dog ikke gravstedslegater indbetalt før 1987, legater og andre beholdninger administreret af menighedsrådet, som er placeret i værdipapirer. Disse optages til nominal værdi.

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

	Regnskab 2012	Budget 2012*	Regnskab 2011
1 Ligningsbeløb til drift	509.869,00	509.869,00	516.224,04
Driftsudgifter i alt	337.171,15	509.869,00	619.234,21
2 Kirkebygning og sognegård, Udgift	62.512,91	145.507,00	253.084,48
Udgifter, løn	18.486,00	18.600,00	18.634,81
Udgifter, øvrig drift	44.026,91	126.907,00	234.449,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter, Udgift	59.095,23	85.200,00	78.879,44
Udgifter, løn	40.490,31	54.200,00	71.420,70
Udgifter, øvrig drift	25.005,42	31.000,00	26.858,74
Indtægter	6.400,50	0,00	19.400,00
4 Kirkegård, Udgift	190.003,44	220.830,00	258.384,45
Udgifter, løn	209.945,17	207.300,00	220.573,47
Udgifter, øvrig drift	88.676,61	71.000,00	104.370,83
Indtægter	108.618,34	57.470,00	66.559,85
5 Præstebolig mv., Indtægt	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter, Udgift	34.650,09	65.332,00	35.458,07
Udgifter, løn	0,00	0,00	500,00
Udgifter, øvrig drift	34.650,09	65.332,00	34.958,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
7 Finansielle poster, Indtægt	9.090,52	7.000,00	6.572,23
A Resultat af drift, Overskud	172.697,85	0,00	103.010,17

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	5,98	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	5.000,00	5.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg, Overskud	5.005,98	5.000,00	0,00
C Resultatopgørelse, Overskud	177.703,83	5.000,00	103.010,17

* Budgettet er ikke revideret

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-5.005,98	-5.005,98
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-178.464,03	0,00	-178.464,03
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-28.010,00	300,00	-27.710,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-219.257,26	-172.997,85	-392.255,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-61.738,34	0,00	-61.738,34
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-177.703,83	177.703,83	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
612110-619020	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

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.
973010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

	Primo 2012	Ultimo 2012
	0,00	0,00
	10.303,61	23.977,64
	178.464,03	178.464,03
	467.098,35	566.993,54
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	314.623,14	479.415,91
	0,00	5.005,98
	0,00	0,00
	595,00	195,50
	0,00	0,00
	950.476,91	1.206.097,32

	0,00	5.005,98
	178.464,03	178.464,03
	28.010,00	27.710,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	219.257,26	392.255,11
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	61.738,34	61.738,34
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	467.098,35	566.993,54
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	6.445,02	27.665,22
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	2.353,95	1.595,54
	950.476,91	1.206.097,32

Adslev kirkekasse

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift	
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
			Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	indtægter
2012	2012	2011			
509.869,00	509.869,00	514.869,00	0,00	0,00	509.869,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1.355,04	0,00	0,00	0,00
509.869,00	509.869,00	516.224,04	0,00	0,00	509.869,00

I alt, Indtægt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål	
21 Kirkebygning	
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	
23 Sognegård	
24 Kirkekantor (uden for kirke og sognegård), provstikantor	
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
			Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	indtægter
2012	2012	2011			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46.608,95	132.507,00	237.575,01	18.486,00	28.122,95	0,00
15.903,96	13.000,00	15.509,47	0,00	15.903,96	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62.512,91	145.507,00	253.084,48	18.486,00	44.026,91	0,00

I alt, Udgift

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål	
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	
32 Kirkelig undervisning	
33 Diakonal virksomhed	
34 Kommunikation	
35 Kirkekor	
36 Kirkekoncerter	
37 Foredrags- og mødevirksomhed	
39 Kontingent til DSUK	

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
			Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	indtægter
2012	2012	2011			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52.264,78	76.200,00	70.555,94	32.490,31	21.174,97	1.400,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	883,75	0,00	0,00	0,00
2.000,00	1.000,00	1.275,00	0,00	2.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.830,45	8.000,00	6.164,75	8.000,00	1.830,45	5.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59.095,23	85.200,00	78.879,44	40.490,31	25.005,42	6.400,50

I alt, Udgift

4 Kirkegård

40 Kirkegården	
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	
42 Krematorium	
43 Arbejde uden for egen kirkegård	

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
			Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	indtægter
2012	2012	2011			
190.648,44	217.830,00	255.784,45	209.945,17	83.701,61	102.998,34
645,00	3.000,00	2.600,00	0,00	4.975,00	5.620,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190.003,44	220.830,00	258.384,45	209.945,17	88.676,61	108.618,34

I alt, Udgift

Adslev kirkekasse

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	indtægter
5 Præstebolig mv.						
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 Funktionær bolig	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, Udgift	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	indtægter
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	372,00	0,00	403,60	0,00	372,00	0,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	26.915,02	33.900,00	26.489,20	0,00	26.915,02	0,00
62 Personale	286,41	2.000,00	1.776,83	0,00	286,41	0,00
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	924,75	0,00	0,00	0,00	924,75	0,00
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Forsikring	5.432,24	5.432,00	6.788,44	0,00	5.432,24	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	719,67	10.000,00	0,00	0,00	719,67	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt, Udgift	34.650,09	65.332,00	35.458,07	0,00	34.650,09	0,00

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	indtægter
7 Finansielle poster						
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 Renteindtægt af likvider (eksklusiv kirkegård)	1.968,67	2.000,00	1.939,90	0,00	0,00	1.968,67
74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler)	8.030,90	5.000,00	5.353,94	0,00	0,00	8.030,90
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	909,05	0,00	721,61	0,00	909,05	0,00
I alt, Indtægt	9.090,52	7.000,00	6.572,23	0,00	909,05	9.999,57

Adslev kirkekasse

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	indtægter
8 Anlægsramme						
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	0,00	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	5,98	0,00	0,00	0,00	0,00	5,98
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	0,00	0,00	0,00	5.000,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt, Indtægt	5.005,98	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.005,98

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

Oversigt over kollektregnskaber kan laves som et udtræk af konto 973050

Biregnskaber kan laves som et dimensionsregnskab i regnskabssystemet

Beløb

	Beløb
Kollekt 2012	
Det danske Bibelselskab	20,00
Folkekirkens nødhjælp	20,00
Kirkens korshær	102,00
Menighedsplejen	150,00

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	-514.869,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-514.869,00
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	-514.869,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-116.806,40
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	116.806,40
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-16.911,21
Gravkastning	118020	-5.620,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-1.589,60
Køb/fornyelse gravsted	118030	-20.000,00
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-41.056,00
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægter	118055	-1.400,50
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-86.577,31
Udgifter		
Huslejudgifter		
Huslejudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	11.548,75
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	1.890,62
Løn	181810	212.743,87
Honorarer (B-indkomst)	186840	13.700,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	239.883,24
Pension		
Pension	188310	29.809,08
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	1.440,00
Pension i alt	188300..188399	31.249,08
Lønrefusioner		
Statsrefusion af seniorbonus	188730	-2.210,84
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-2.210,84
Lønomsikringer i alt	180000..189999	268.921,48
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befording		
Offentlig befording	221010	439,00
Befordringsgodtgørelse lav takst	221020	831,60
Rejser og befording	221000..221999	1.270,60
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	200,00
Repræsentation i alt	222000..222099	200,00

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Vedligeholdelse		
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	50.062,50
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	15.903,96
Vedligeholdelse af maskiner	223050	3.162,38
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	69.128,84
Anskaffelser		
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	1.738,88
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	533,58
Anskaffelser i alt	223100..223199	2.272,46
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Skattepligtige godtgørelser	223610	1.404,00
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	3.200,00
AER og AES	223810	286,41
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	26.546,69
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	7.090,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	872,18
EL	225520	31.525,19
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	70.924,47
IT		
IT i alt	226500..226599	0,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Porto og fragt m.v.	227010	792,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	389,40
Folkekirkens selvforsikring	227025	5.432,24
Rengøring efter regning	227035	593,75
Annoncering	227045	4.131,05
Konsulentydelse	227055	924,75
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	4.975,00
Kørsel af affald	227065	5.137,72
Gebyrer	227075	372,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	22.747,91
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	891,73
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	410,00
Abonnementer/bøger/aviser	228030	989,10
Indkøb til fortæring	228035	4.659,84
Planter, grus, gran m.v.	228045	9.094,69
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	2.778,90
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	1.383,13
Arbejdstøj og udstyr	228065	898,32
Brændstof	228075	4.709,04
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	25.814,75
Reguleringer		
Momsreguleringskonto	229120	909,05
Reguleringer i alt	229100..229199	909,05
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	193.268,08

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-1.974,65
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-23.441,53
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-8.030,90
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-33.447,08
Finansielle udgifter		
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	0,00
Ekstraordinære indtægter		
Øvrige ekstraordinære indtægter	280530	-5.000,00
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	-5.000,00
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	-177.703,83
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Momsafregning	612130	-23.977,64
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	178.464,03
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	566.993,54
Tilgodehavender i alt	610000..619999	721.479,93
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	479.415,91
Bank xxx-xxxxxxx - opsparing til anlæg	638122	5.005,98
Kontantkasse	639110	195,50
Likvider i alt	630000..639999	484.617,39
Aktiver i alt	520000..649999	1.206.097,32
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-5.005,98
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-178.464,03
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-27.710,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-392.255,11
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-61.738,34
Egenkapital i alt	720000..744999	-665.173,46
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-566.993,54
Hensættelser i alt	760000..779999	-566.993,54
Gæld		

Adslev kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	27.665,22
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-1.595,54
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst	987110	227.698,84
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst	987120	-227.698,84
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	26.069,68
Passiver i alt	720000..989999	-1.206.097,32
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00