

# ÅRSREGNSKAB 2019

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 og forklaring
- 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
- Bilag 4** Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 1

Tillægsbevilling kr. 39.031,25 til dækning af rep. af tag, sokkel og understrygning tag.

### Formål 2

- Merudgift til el pga. problemer med varmestyring.
- Udgift til rep. af tårn mv. (dækkes af tillægsbevilling).
- Maling af hoveddør, vinduer og luer i tårn (synsudsat arbejde). Dækkes af frie midler fra 2018.

### Formål 4

Merudgift til pasning af kirkegård i forbindelse med gravers barsel. Der er ansøgt om tillægsbevilling (som først udbetales i 2020).

## **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

### Organist:

Kirkens organist er også ansat ved Veng/Mesing kirke. Lønudgifter og ligningsmidler føres udelukkende i Veng/Mesing regnskab.

Under organistens ferie og friweekends afløser Hørning kirkes organist. Lønudgifter og ligningsmidler føres udelukkende i Hørning kirkes regnskab.

### Gravervikar:

Hørning kirkes graver udfører arbejde på Adslev kirkegård (100 timer årligt). Lønudgifter og ligningsmidler føres i Hørning kirkes regnskab.

### Kordegner:

Personregistrering, sekretæropgaver og regnskab udføres af kordegn ved Hørning kirke. Såvel lønudgifter som ligningsmidler hertil føres udelukkende i Hørning kirkes regnskab.

## 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.

## 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.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>485.347,25</b>	<b>446.319,00</b>	<b>440.984,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-534.356,28</b>	<b>-446.319,00</b>	<b>-398.822,24</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-191.679,83</b>	<b>-92.691,00</b>	<b>-77.999,42</b>
Indtægter	400,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.982,39	-23.310,00	-14.192,03
Udgifter, øvrig drift	-169.097,44	-69.381,00	-63.807,39
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-92.916,88</b>	<b>-95.530,00</b>	<b>-80.090,81</b>
Indtægter	2.000,00	0,00	3.700,00
Udgifter, løn	-59.381,68	-48.130,00	-47.925,31
Udgifter, øvrig drift	-35.535,20	-47.400,00	-35.865,50
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-210.928,61</b>	<b>-202.429,00</b>	<b>-206.253,47</b>
Indtægter	107.407,59	115.423,00	70.893,84
Udgifter, løn	-174.316,93	-217.560,00	-194.504,29
Udgifter, øvrig drift	-144.019,27	-100.292,00	-82.643,02
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-42.217,05</b>	<b>-57.900,00</b>	<b>-49.346,01</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.217,05	-57.900,00	-49.346,01
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>3.386,09</b>	<b>2.231,00</b>	<b>14.867,47</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-49.009,03</b>	<b>0,00</b>	<b>42.161,76</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	100.500,00	100.500,00	172.475,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-77.872,00	-83.500,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-5.619,18	-15.000,00	-354.917,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>17.008,82</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-182.442,75</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-32.000,21</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-140.280,99</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-25.416,33	-2.000,00	-27.416,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-178.464,03	0,00	-178.464,03
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-54.000,00	0,00	-54.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-49.820,25	34.000,21	-15.820,04
742010 Årsafslutningskonto	32.000,21	-32.000,21	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-3.842.705,95	117.522,76	-3.725.183,19

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
584.660,53	543.151,18
0,00	9.284,37
11.549,41	38.317,86
178.464,03	178.464,03
394.647,09	317.084,92
0,00	0,00
3.961.447,06	3.885.351,58
92.487,78	129.781,56
25.416,33	27.416,33
3.842.705,95	3.725.183,19
837,00	2.970,50
<b>4.546.107,59</b>	<b>4.428.502,76</b>

-4.150.406,56	-4.000.883,59
-25.416,33	-27.416,33
-178.464,03	-178.464,03
-54.000,00	-54.000,00
-3.842.705,95	-3.725.183,19
-49.820,25	-15.820,04
-394.647,09	-317.084,92
-394.647,09	-317.084,92
0,00	0,00
-1.053,94	-110.534,25
0,00	-69.217,50
-1.053,94	-41.316,75
<b>-4.546.107,59</b>	<b>-4.428.502,76</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
446.316,00	446.319,00	440.984,00	446.316,00	0,00	0,00
39.031,25	0,00	0,00	39.031,25	0,00	0,00
<b>485.347,25</b>	<b>446.319,00</b>	<b>440.984,00</b>	<b>485.347,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-154.556,24	-63.991,00	-38.335,63	0,00	-22.782,39	-131.773,85
-22.753,75	-16.700,00	-15.375,00	0,00	0,00	-22.753,75
-14.369,84	-12.000,00	-24.288,79	400,00	-200,00	-14.569,84
<b>-191.679,83</b>	<b>-92.691,00</b>	<b>-77.999,42</b>	<b>400,00</b>	<b>-22.982,39</b>	<b>-169.097,44</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
34 Kommunikation  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-68.816,24	-57.530,00	-57.333,93	0,00	-50.381,68	-18.434,56
-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
-9.215,44	-11.000,00	-7.848,43	2.000,00	-9.000,00	-2.215,44
-12.885,20	-25.000,00	-12.908,45	0,00	0,00	-12.885,20
<b>-92.916,88</b>	<b>-95.530,00</b>	<b>-80.090,81</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-59.381,68</b>	<b>-35.535,20</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-210.928,61	-200.429,00	-206.253,47	107.407,59	-174.316,93	-144.019,27
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-210.928,61</b>	<b>-202.429,00</b>	<b>-206.253,47</b>	<b>107.407,59</b>	<b>-174.316,93</b>	<b>-144.019,27</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål  
61 Menighedsrådet/provstiudvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
64 Økonomi  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-664,00	-1.000,00	-1.267,52	0,00	0,00	-664,00
-37.405,22	-47.600,00	-39.798,52	0,00	0,00	-37.405,22
-841,58	-1.800,00	-933,16	0,00	0,00	-841,58
-3.306,25	-3.500,00	-3.281,25	0,00	0,00	-3.306,25
0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-4.065,56	0,00	0,00	0,00
<b>-42.217,05</b>	<b>-57.900,00</b>	<b>-49.346,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.217,05</b>

I alt

## Formål

### 7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	
76 Momsregulering	

#### I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
140,82	0,00	157,21	140,82	0,00	0,00
2.230,80	2.231,00	1.338,48	2.230,80	0,00	0,00
1.014,47	0,00	13.371,78	1.014,47	0,00	0,00
<b>3.386,09</b>	<b>2.231,00</b>	<b>14.867,47</b>	<b>3.386,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	
83 Kirkegård	
92 Ligningsbeløb anlæg	
93 5% tillægsbevilling anlæg	

#### I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-77.872,00	-83.500,00	0,00	0,00	0,00	-77.872,00
-5.619,18	-15.000,00	-354.917,75	0,00	0,00	-5.619,18
100.500,00	100.500,00	1.000,00	100.500,00	0,00	0,00
0,00	0,00	171.475,00	0,00	0,00	0,00
<b>17.008,82</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-182.442,75</b>	<b>100.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.491,18</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

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

*\*Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens nødhjælp	121,50

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Indtægter</b>		
<b>Indbetalinger og tilskud</b>		
<b>Ordinær ligning</b>		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-546.816,00
<b>Ordinær ligning i alt</b>	<b>101800..101815</b>	<b>-546.816,00</b>
<b>Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3</b>		
<b>Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt</b>	<b>101820..101828</b>	<b>0,00</b>
<b>Tillægsbevilling</b>		
Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	101830	-39.031,25
<b>Tillægsbevilling i alt</b>	<b>101830..101836</b>	<b>-39.031,25</b>
<b>Øvrige tilskud</b>		
<b>Øvrige tilskud i alt</b>	<b>101840..101859</b>	<b>0,00</b>
<b>Indbetalinger og tilskud i alt</b>	<b>100000..109999</b>	<b>-585.847,25</b>
<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>		
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-77.562,17
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-25.493,20
Diverse indtægter	118085	-2.400,00
Momsreguleringskonto	119210	-1.014,47
<b>Salg af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>110000..119999</b>	<b>-106.469,84</b>
<b>Udgifter</b>		
<b>Huslejudgifter</b>		
<b>Huslejudgifter i alt</b>	<b>160000..169999</b>	<b>0,00</b>
<b>Løn</b>		
<b>Ordinær løn</b>		
Feriepenge	181610	1.909,51
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	1.837,01
Løn	181810	232.479,67
Honorarer (B-indkomst)	186840	24.677,04
<b>Ordinær løn i alt</b>	<b>180000..186999</b>	<b>260.903,23</b>
<b>Pension</b>		
Pension	188310	32.580,63
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	1.515,00
<b>Pension i alt</b>	<b>188300..188399</b>	<b>34.095,63</b>
<b>Lønrefusioner</b>		
Dagpengerefusion	188720	-38.317,86
<b>Lønrefusioner i alt</b>	<b>188700..189899</b>	<b>-38.317,86</b>
<b>Lønomsætninger i alt</b>	<b>180000..189999</b>	<b>256.681,00</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger</b>		
<b>Rejser og befordring</b>		
Befordringsgodtgørelse	221025	2.869,36
<b>Rejser og befordring</b>	<b>221000..221999</b>	<b>2.869,36</b>
<b>Repræsentation</b>		
<b>Repræsentation i alt</b>	<b>222000..222099</b>	<b>0,00</b>
<b>Vedligeholdelse</b>		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	77.355,45
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	580,00

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	6.959,14
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	31.944,63
Vedligeholdelse af maskiner	223050	5.069,30
<b>Vedligeholdelse i alt</b>	<b>223000..223099</b>	<b>121.908,52</b>
<b>Anskaffelser</b>		
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	1.837,25
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	21.195,26
<b>Anskaffelser i alt</b>	<b>223100..223199</b>	<b>23.032,51</b>
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift</b>		
KODA	223220	1.219,79
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	6.250,00
AUB	223810	841,58
Menighedsråds-samarbejde 1	224020	38.014,56
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	6.990,40
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	6.205,30
EL	225520	60.162,73
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt</b>	<b>223200..225599</b>	<b>119.684,36</b>
<b>IT</b>		
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	11.437,52
<b>IT i alt</b>	<b>226500..226599</b>	<b>11.437,52</b>
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt</b>		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	7.750,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	4.515,47
Udgifter til alarmselskab	227020	1.195,62
Rengøring efter regning	227035	562,50
Annoncering	227045	2.000,00
Kørsel af affald	227065	6.299,14
Gebyrer	227075	664,00
Diverse tjenesteydelser	227080	7.300,00
Leje/leasing	227085	1.739,00
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt</b>	<b>227000..227099</b>	<b>32.025,73</b>
<b>Køb øvrige varer til forbrug</b>		
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	3.900,00
Abonnementer/bøger/aviser	228030	11.360,00
Indkøb til fortæring	228035	37.710,51
Planter, grus, gran m.v.	228045	13.247,76
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	2.497,75
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	659,06
Arbejdstøj og udstyr	228065	2.110,88
Brændstof	228075	8.425,00
<b>Køb øvrige varer til forbrug i alt</b>	<b>228000..228099</b>	<b>79.910,96</b>
<b>Reguleringer</b>		
<b>Reguleringer i alt</b>	<b>229100..229510</b>	<b>0,00</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>220000..229999</b>	<b>390.868,96</b>
<b>Øvrige poster</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, bank	254010	-140,82
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-4.352,22
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-2.230,80
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>250000..259999</b>	<b>-6.723,84</b>
<b>Finansielle udgifter</b>		
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>260000..269999</b>	<b>0,00</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>		
<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>280000..289999</b>	<b>0,00</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>		
<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>290000..299999</b>	<b>0,00</b>
<b>Overførselsindtægter</b>		
<b>Interne folkekirkelige overførselsindtægter</b>		
<b>Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt</b>	<b>330000..339999</b>	<b>0,00</b>
<b>Overførselsudgifter</b>		
<b>Interne folkekirkelige overførselsudgifter</b>		
<b>Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt</b>	<b>430000..439999</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansieret af anlægsbevilling</b>		
Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn	512410	83.491,18
<b>Finansieret af anlægsbevilling i alt</b>	<b>510000..519989</b>	<b>83.491,18</b>
<b>Resultatopgørelsen i alt</b>	<b>100000..519999</b>	<b>32.000,21</b>
<b>Balance</b>		
<b>Aktiver</b>		
<b>Værdipapirer</b>		
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>580000..589999</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Debitorer - kirkegård	611510	9.284,37
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	38.317,86
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	178.464,03
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	317.084,92
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>610000..619999</b>	<b>543.151,18</b>
<b>Likvider</b>		
Bank - Nordea 1950 6660055949	638105	129.781,56
Bank 2640 - 6284331026 - opsparing	638124	27.416,33
Arv Bodil Dorthea Sørensen og mand	638140	3.725.183,19
Kontantkasse	639110	2.970,50
<b>Likvider i alt</b>	<b>630000..639999</b>	<b>3.885.351,58</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>520000..649999</b>	<b>4.428.502,76</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Opsparing til anlæg	721110	-27.416,33
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-178.464,03
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-54.000,00
Arv og donationer	721160	-3.725.183,19
Menighedsrådets frie midler	741110	-15.820,04
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>720000..744999</b>	<b>-4.000.883,59</b>

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Mellemregning 5%-midler</b>		
<b>Mellemregning 5%-midler i alt</b>	<b>748030..748099</b>	<b>0,00</b>
<b>Hensættelser</b>		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-317.084,92
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>760000..779999</b>	<b>-317.084,92</b>
<b>Gæld</b>		
<b>Gæld i alt</b>	<b>840000..849999</b>	<b>0,00</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Kreditorer	951510	-69.217,50
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-37.832,00
Momsafregning - skyldig	972530	-2.571,20
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-568,05
Skyldige feriegiro	978810	-345,50
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	235.468,99
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-235.468,99
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>950000..989989</b>	<b>-110.534,25</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>720000..989999</b>	<b>-4.428.502,76</b>
<b>Balanceposter i alt</b>	<b>580000..999999</b>	<b>0,00</b>



**Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler**

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Skyldig ultimo 2019	Forventet skyldigt beløb pr. 31. august 2020
Graver	1	9.564,28	28.692,84

## Biregnskaber for afsluttede anlægsarbejder i Adslev 2019

### **Ny flagstang**

Anlægsbevilling	15.000,00 kr.
Bilag 215	<u>14.372,00 kr.</u>

Overskud 628,00 kr.

### **Nedrivning af skur**

Anlægsbevilling	15.000,00 kr.
Bilag 241	<u>5.619,18 kr.</u>

Overskud 9.380,82 kr.

### **Asfaltarbejde v. pakering**

Anlægsbevilling	68.500,00 kr.
Bilag 229	55.625,00 kr.
Bilag 241 (faskine)	<u>7.875,00 kr.</u>
	63.500,00 kr.

Overskud 5.000,00 kr.

### **Biregnskab for opsparing**

Saldo primo 2019	25.416,33 kr.
Opspart i 2019	2.000,00 kr.
Rentetilskrivning	<u>- kr.</u>

**Saldo ultimo 2019 27.416,33 kr.**

## Biregnskab for Arv efter Bodil Dorthea Sørensen og husbond

Saldo pr. 01.01.2019	3.842.705,95 kr.
Bænke til Adslev Kirkegård	- 119.312,08 kr.
Tilskrevne renter	<u>1.789,32 kr.</u>
Saldo pr. 31.12.2019	3.725.183,19 kr.