

ÅRSREGNSKAB 2015

for Blegind Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8011

CVR-nr. 23229714

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 Blegind 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:

Anlægsarbejde, kalkning af kirke.

Budget 100.000, forbrug 91.000, overskud 9.000. Arbejdet er afsluttet.

Frie midler efter resultatdisponering kr. 109.842,31.

De frie midler disponeres til udførelse af manglende synsudsatte arbejder:

- Rustbehandling og maling af jernvinduer ind- og udvendigt
- Maling af: udhængsbrædder, loft i våbenhus, sternbrædder, døre og bindingsværk
- Ur til varmeanlæg
- Mindre synsudsatte arbejder

samt ny præstetavle.

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	121.504,00	121.504,00	120.251,00
Øvrig drift i alt	-101.853,55	-121.504,00	-330.531,99
2 Kirkebygning og sognegård	-37.259,27	-49.630,00	-246.897,13
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.259,27	-49.630,00	-246.897,13
3 Kirkelige aktiviteter	-47.917,11	-40.500,00	-33.124,94
Indtægter	380,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.795,80	-13.000,00	-7.500,00
Udgifter, øvrig drift	-38.501,31	-27.500,00	-25.624,94
4 Kirkegård	29.365,54	9.848,00	-6.942,96
Indtægter	50.031,00	49.648,00	49.208,21
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.665,46	-39.800,00	-56.151,17
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	-51.885,28	-47.222,00	-50.318,26
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.885,28	-47.222,00	-50.318,26
7 Finansielle poster	5.842,57	6.000,00	6.751,30
A Resultat af drift	19.650,45	0,00	-210.280,99

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)	105.000,00	105.000,00	5.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-91.000,00	-100.000,00	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	14.146,96	5.000,00	5.103,71
C Resultatopgørelse	33.797,41	5.000,00	-205.177,28

* 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	-194.295,47	0,00	-194.295,47
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-81.191,86	-28.650,45	-109.842,31
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	-33.797,41	33.797,41	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	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.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndelev

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
545.564,17	615.788,44
0,00	1.967,00
-5.464,54	-8.362,41
0,00	0,00
194.295,47	194.295,47
356.733,24	427.888,38
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
107.756,97	140.911,00
92.536,40	118.440,47
15.175,57	20.322,53
0,00	0,00
45,00	2.148,00
0,00	0,00
653.321,14	756.699,44
-290.662,90	-324.460,31
-15.175,57	-20.322,53
-194.295,47	-194.295,47
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-81.191,86	-109.842,31
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-356.733,24	-427.888,38
0,00	0,00
0,00	0,00
-356.733,24	-427.888,38
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.925,00	-4.350,75
-5.925,00	-4.350,75
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-653.321,14	-756.699,44

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2015	2015	2014			
121.504,00	121.504,00	120.251,00	121.504,00	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
121.504,00	121.504,00	120.251,00	121.504,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2015	2015	2014			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-26.103,02	-39.630,00	-236.067,13	0,00	0,00	-26.103,02
-11.156,25	-10.000,00	-10.830,00	0,00	0,00	-11.156,25
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
-37.259,27	-49.630,00	-246.897,13	0,00	0,00	-37.259,27

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2015	2015	2014			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-36.469,03	-32.000,00	-30.534,30	380,00	-9.795,80	-27.053,23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.217,38	-4.500,00	-2.590,64	0,00	0,00	-2.217,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-9.230,70	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.230,70
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-47.917,11	-40.500,00	-33.124,94	380,00	-9.795,80	-38.501,31

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2015	2015	2014			
29.365,54	12.348,00	157,04	50.031,00	0,00	-20.665,46
0,00	-2.500,00	-7.100,00	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
29.365,54	9.848,00	-6.942,96	50.031,00	0,00	-20.665,46

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	-502,46	-300,00	-1.217,50	0,00	0,00	-502,46
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-37.631,61	-38.000,00	-41.297,20	0,00	0,00	-37.631,61
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-3.448,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	-3.448,00
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-3.381,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.381,25
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Forsikringspræmie	-6.921,96	-6.922,00	-7.203,56	0,00	0,00	-6.921,96
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	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	-51.885,28	-47.222,00	-50.318,26	0,00	0,00	-51.885,28

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.)	13,69	200,00	922,42	13,69	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	5.828,88	5.800,00	5.828,88	5.828,88	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	5.842,57	6.000,00	6.751,30	5.842,57	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-91.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-91.000,00
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	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	105.000,00	105.000,00	5.000,00	105.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	14.146,96	5.000,00	5.103,71	105.146,96	0,00	-91.000,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollektregnskab 2015	
Menighedsplejen	313,00
Opsparing	
Opsparing primo 2015	15.175,57
Opsparing i 2015	5.000,00
Rentetilskrivning i 2015	146,96
Opsparing ultimo 2015	20.322,53
Anlægsarbejde, kalkning af kirke	
Budget	100.000,00
Forbrug	91.000,00
Overskud	9.000,00

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	-226.504,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-226.504,00
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	-226.504,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-89.949,96
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	89.949,96
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-18.794,82
Køb/fornyelse gravsted	118030	-517,63
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-18.137,87
Diverse indtægter	118085	-380,00
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-37.830,32
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Honorarer (B-indkomst)	186840	9.795,80
Ordinær løn i alt	180000..186999	9.795,80
Pension		
Pension i alt	188300..188399	0,00
Lønrefusioner		
Lønrefusioner i alt	188700..189899	0,00
Lønomkostninger i alt	180000..189999	9.795,80
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Rejser og befordring	221000..221999	0,00
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	4.069,85
Repræsentation i alt	222000..222099	4.069,85
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	370,50
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	11.156,25
Vedligeholdelse af maskiner	223050	1.268,65
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	12.795,40
Anskaffelser		
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	4.320,90
Anskaffelser i alt	223100..223199	4.320,90
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	3.700,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	16.071,96
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	7.010,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	2.651,87
EL	225520	22.339,18
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	51.773,01
IT		
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	11.468,75
IT i alt	226500..226599	11.468,75
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Porto og fragt m.v.	227010	86,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	261,00
Folkekirkens selvforsikring	227025	6.921,96
Rengøring efter regning	227035	468,75
Annoncering	227045	3.263,78
Kørsel af affald	227065	1.500,00
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	450,00
Gebyrer	227075	408,00
Diverse tjenesteydelser	227080	200,00
Leje/leasing	227085	4.000,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	17.559,49
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	269,25
Abonnementer/bøger/aviser	228030	10.771,15
Indkøb til fortæring	228035	23.979,16
Planter, grus, gran m.v.	228045	4.248,36
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	5.370,95
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	775,67
Arbejdstøj og udstyr	228065	122,50
Sikkerhedsudstyr	228070	382,50
Brændstof	228075	395,92
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	46.315,46
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-0,52
Reguleringer i alt	229100..229510	-0,52
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	148.302,34
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-160,65
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-12.580,68
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-5.828,88
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-18.570,21
Finansielle udgifter		
Morarenteudgifter	268010	8,98
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	8,98
Ekstraordinære indtægter		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Større istandsættelsesarbejder	512310	91.000,00
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	91.000,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-33.797,41
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	1.967,00
Momsafregning	612130	-8.362,41
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	194.295,47
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	427.888,38
Tilgodehavender i alt	610000..619999	615.788,44
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	118.440,47
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638122	20.322,53
Kontantkasse	639110	1.210,50
Udlægskasse	639120	937,50
Likvider i alt	630000..639999	140.911,00
Aktiver i alt	520000..649999	756.699,44
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-20.322,53
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-194.295,47
Menighedsrådets frie midler	741110	-109.842,31
Egenkapital i alt	720000..744999	-324.460,31
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-427.888,38
Hensættelser i alt	760000..779999	-427.888,38
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-4.350,75
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-4.350,75
Passiver i alt	720000..989999	-756.699,44
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00