

ÅRSREGNSKAB 2016

for Kølær Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 9119

CVR-nr. 37666718

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 2016 for Kølkeær 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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:

Årsregnskabet udviser et samlet driftsoverskud på 214.746 kr. Overskuddet er disponeret dels til færdiggørelse af digeprojekt og dels til friemidler, som herefter udgør 336.918 kr.

Note 1 Fælles indtægter.

Der er modtaget tillægsbevilling på 8.395 kr. fra 5%-midlerne til anskaffelse af kontormøbler til præstekontoret.

Note 2 Kirkebygning.

Samlet mindreforbrug på 29.716 kr. som primært hidrører fra færre udgifter til anskaffelser og vedligeholdelse samt bortfald af udgifter til rengøring af tjenstlige lokaler i præsteboligen.

Konto 2200 Inventar er overskredet med ca. 4100 kr. som følge af reparation af bremses på kirkeklokken.

Note 3 Kirkelige aktiviteter.

Samlet mindreforbrug på 47.628 kr.

Den samlede lønudgift har været ca. 25.000 mindre end budgetteret.

På øvrige udgifter er der følgende væsentlige besparelser:

Konfirmander/minikonfirmander: 26.500 kr.

Diakonal virksomhed: 21.750 kr.

Konfirmandkørsel er overskredet med 4.600 kr.

Kontogruppe 34 Kommunikation er overskredet med 10.850 kr. som følge af ekstraordinære udgifter til bl. a. annoncering vedr. præsteansættelse samt etablering af hjemmeside.

Kontogruppe 36 Koncerter er overskredet med 8000 kr. pga. lavere indtægt fra entré samt større udgifter til annoncering.

Kontogruppe 37 Foredrags- og mødevirksomhed udviser et samlet mindreforbrug på ca. 9.200 kr.

Note 4 Kirkegården.

Samlet mindreforbrug på 130.487 kr.

Kirkegårdens indtægter er 32.000 kr. højere end budgetteret, hvilket skyldes større indtægter fra vedligeholdelsesaftaler (20.000 kr.) samt hjemfald af gravsteder (12.000 kr.)

Lønudgiften er ca. 66.000 kr. lavere end budgetteret pga. færre medhjælper timer i regnskabsåret.

Kirkegårdens øvrige udgifter udviser et mindreforbrug på ca. 32.450 kr. som bl. a. skyldes besparelser på indkøb af planter, udgifter til anskaffelser og vedligehold af maskiner og redskaber.

Der er en mindre overskridelse på kt. 4026 Udenomsarealer, hvor der er tilkøbt assistance til hækklipning samt anskaffet nyt info-skilt.

Note 6 Administration og fællesudgifter.

Samlet overskridelse på 5.648 kr., som bl. a. skyldes udgifter til trykning af valgavis.

Note 7 Finansielle poster.

Samlet merindtægt på 4.169 kr., som primært hidrører fra en positiv momsregulering, heraf et betydeligt momsbeløb fra anlæg af nyt kirkedige.

Anlæg.

Etablering af nyt kirkedige er færdiggjort i regnskabsåret.

Den samlede udgift i indeværende år beløber sig til 602.925 kr.

Finansieringen er kommet fra videreførte anlægsmidler (185.579 kr.), anlægsbevilling (300.000 kr.) og resten fra menighedsrådets frie midler iht. provstiudvalgets godkendelse.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Regnskabsføring udføres af kordegnen i Rind-Kollund pastorat, hvor udgiften til løn mv. afholdes af ligningsmidlerne.

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	887.395,00	879.000,00	879.000,00
Øvrig drift i alt	-672.649,10	-879.000,00	-915.004,03
2 Kirkebygning og sognegård	-98.783,92	-128.500,00	-144.569,60
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.653,75	-20.000,00	-12.386,25
Udgifter, øvrig drift	-97.130,17	-108.500,00	-132.183,35
3 Kirkelige aktiviteter	-330.072,91	-377.700,00	-358.365,16
Indtægter	21.541,50	20.500,00	29.386,50
Udgifter, løn	-224.125,69	-249.500,00	-244.943,41
Udgifter, øvrig drift	-127.488,72	-148.700,00	-142.808,25
4 Kirkegård	-175.913,48	-306.400,00	-346.686,96
Indtægter	322.013,15	290.000,00	217.843,99
Udgifter, løn	-378.879,07	-444.900,00	-396.518,27
Udgifter, øvrig drift	-119.047,56	-151.500,00	-168.012,68
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	-72.248,11	-66.600,00	-65.341,28
Indtægter	690,00	0,00	7.700,00
Udgifter, løn	-2.304,45	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.633,66	-66.600,00	-73.041,28
7 Finansielle poster	4.369,32	200,00	-41,03
A Resultat af drift	214.745,90	0,00	-36.004,03

ANLÆGSBEVILLINGER

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)	300.000,00	300.000,00	200.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-602.924,75	-300.000,00	-14.421,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-302.924,75	0,00	185.579,00
C Resultatopgørelse	-88.178,85	0,00	149.574,97

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.070,36	0,00	-5.070,36
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-99.124,79	0,00	-99.124,79
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-239.517,46	-97.400,15	-336.917,61
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-185.579,00	185.579,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	88.178,85	-88.178,85	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	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 løndele

Passiver i alt

Primo 2016	Ultimo 2016
2.257.199,39	2.215.108,25
16.979,06	11.133,56
-21.410,07	40.925,01
0,00	0,00
5.070,36	5.070,36
2.256.560,04	2.157.979,32
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
553.937,34	403.701,04
553.937,34	403.701,04
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.811.136,73	2.618.809,29

-529.291,61	-441.112,76
0,00	0,00
-5.070,36	-5.070,36
-99.124,79	-99.124,79
0,00	0,00
0,00	0,00
-239.517,46	-336.917,61
0,00	0,00
0,00	0,00
-185.579,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.256.560,04	-2.157.979,32
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.256.560,04	-2.157.979,32
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-25.285,08	-19.717,21
0,00	0,00
0,00	0,00
-17.826,05	-10.487,39
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.459,03	-9.229,82
-2.811.136,73	-2.618.809,29

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	879.000,00	879.000,00	879.000,00	879.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	8.395,00	0,00	0,00	8.395,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	887.395,00	879.000,00	879.000,00	887.395,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-76.748,30	-87.500,00	-118.814,64	0,00	0,00	-76.748,30
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-11.607,87	-7.500,00	-5.777,50	0,00	0,00	-11.607,87
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	-10.427,75	-33.500,00	-19.977,46	0,00	-1.653,75	-8.774,00
I alt	-98.783,92	-128.500,00	-144.569,60	0,00	-1.653,75	-97.130,17

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	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	-231.193,12	-252.500,00	-243.561,01	990,00	-208.571,69	-23.611,43
32 Kirkelig undervisning	-16.345,88	-27.500,00	-30.196,30	1.700,00	-2.280,00	-15.765,88
33 Diakonal virksomhed	-8.249,15	-30.000,00	-23.735,84	0,00	0,00	-8.249,15
34 Kommunikation	-43.552,63	-32.700,00	-29.664,00	0,00	0,00	-43.552,63
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-17.419,87	-12.500,00	-22.064,98	7.045,00	-9.999,00	-14.465,87
37 Foretags- og mødevirksomhed	-12.812,26	-22.000,00	-8.643,03	11.806,50	-3.275,00	-21.343,76
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
I alt	-330.072,91	-377.700,00	-358.365,16	21.541,50	-224.125,69	-127.488,72

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-175.913,48	-306.400,00	-346.686,96	322.013,15	-378.879,07	-119.047,56
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	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	-175.913,48	-306.400,00	-346.686,96	322.013,15	-378.879,07	-119.047,56

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	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 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-20.679,95	-20.000,00	-17.323,91	0,00	0,00	-20.679,95
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-26.216,01	-17.500,00	-27.342,72	0,00	-1.050,00	-25.166,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-4.363,47	-5.000,00	-7.441,39	690,00	0,00	-5.053,47
63 Bygning	-1.254,45	0,00	0,00	0,00	-1.254,45	0,00
64 Økonomi	0,00	-3.000,00	-2.747,50	0,00	0,00	0,00
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-8.641,19	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.641,19
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-11.093,04	-11.100,00	-10.485,76	0,00	0,00	-11.093,04
I alt	-72.248,11	-66.600,00	-65.341,28	690,00	-2.304,45	-70.633,66

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	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.)	1.072,67	500,00	128,46	1.072,67	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	152,12	150,00	152,12	152,12	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.144,53	-450,00	-321,61	3.144,53	0,00	0,00
I alt	4.369,32	200,00	-41,03	4.369,32	0,00	0,00

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
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	-602.924,75	-300.000,00	-14.421,00	0,00	0,00	-602.924,75
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	300.000,00	300.000,00	200.000,00	300.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-302.924,75	0,00	185.579,00	300.000,00	0,00	-602.924,75

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	
Fjederholt By, Rind 1 KK				Kirken (undt. fra vurdering)
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
18/9: Høstoffer	7.006,50
23/10: Hospice Forum Danmark	530,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Repræsentation i alt	222000..222099	4.335,66
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	5.573,46
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	2.612,50
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	15.921,09
Vedligeholdelse af maskiner	223050	8.342,87
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	32.449,92
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	596.497,67
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	12.841,15
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	1.442,56
Anskaffelser i alt	223100..223199	610.781,38
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
KODA	223220	2.140,08
Copydan	223230	642,50
AER, AES og AUB	223810	2.101,37
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	11.357,30
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	21.061,77
Varme	225510	27.522,46
EL	225520	26.114,83
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	90.940,31
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	7.200,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	14.725,05
IT i alt	226500..226599	21.925,05
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	16.037,50
Porto og fragt m.v.	227010	665,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	2.365,92
Folkekirkens selvforsikring	227025	11.093,04
Rengøring efter regning	227035	3.125,00
Annoncering	227045	28.115,28
Trykning	227050	22.924,95
Konsulentydelse	227055	20.298,50
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	7.500,00
Kørsel af affald	227065	9.833,06
Diverse tjenesteydelser	227080	14.531,23
Leje/leasing	227085	764,75
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	137.254,23
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	11.390,37
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	1.900,00
Undervisningsmaterialer	228020	1.995,52
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	2.050,00
Abonnementer/bøger/aviser	228030	3.599,00
Indkøb til fortæring	228035	37.750,16

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Planter, grus, gran m.v.	228045	32.287,75
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	8.958,87
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	2.676,83
Arbejdstøj og udstyr	228065	2.580,80
Sikkerhedsudstyr	228070	2.206,80
Brændstof	228075	3.695,36
Oblater, altervin og lign.	228080	1.050,00
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	112.141,46
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	6,17
Reguleringer i alt	229100..229510	6,17
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	1.017.224,86
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-1.072,67
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-65.958,38
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-152,12
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-67.183,17
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	88.178,85
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	11.133,56
Momsafregning	612130	38.075,01
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	2.850,00
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	5.070,36
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	2.157.979,32
Tilgodehavender i alt	610000..619999	2.215.108,25
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	403.701,04
Likvider i alt	630000..639999	403.701,04
Aktiver i alt	520000..649999	2.618.809,29
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-5.070,36

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-99.124,79
Menighedsrådets frie midler	741110	-336.917,61
Egenkapital i alt	720000..744999	-441.112,76
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-2.157.979,32
Hensættelser i alt	760000..779999	-2.157.979,32
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-10.487,39
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-2.952,00
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-2.064,27
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-1.230,70
Skyldige feriepenge	978810	-2.982,85
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	536.248,77
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-536.248,77
AM-bidragsfri indkomst (debet)	987210	2.445,00
AM-bidragsfri indkomst (kredit)	987220	-2.445,00
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-19.717,21
Passiver i alt	720000..989999	-2.618.809,29
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00