

ÅRSREGNSKAB 2016

for Døstrup Sogns Menighedsråd

i Tønder Provsti

i Tønder Kommune

Myndighedskode 9048

CVR-nr. 62822317

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 Døstrup 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:

Årsregnskab for Døstrup menighedsråd udviser et underskud på driften på ialt kr. 27.103,67 mod et forventet overskud på kr. 24.500,- dvs. et reelt underskud på kr. 51.603,67.

Der er flg. forklaringer på afvigelser i forhold til det budgetterede:

Formål 2:

Menighedsrådet har fået fremstillet alterduge 21.000,-
Udvendig istandsættelsesarbejde på kirkebygning, hvor der ikke var afsat penge i budgettet.

Formål 4:

En fejlbudgettering vedr. hjemfalden gravstedskapital.

Formål 5:

En af provstiudvalget godkendt udbedring af markvej, som blev finansieret af egne midler kr. 26.000,-

Formål 6:

Der er budgetteret med udgifter til regnskabskonsulent på kr. 45.000,- , som pga. indtræden i regnskabsfællesskabet ikke er forbrugt.

ANLÆG:

Ekstraordinært afdrag af lån, bevilget i 2015, men som ved misforståelse ikke blev afdraget rettidigt, er indbetalt til Ribe Stift i 2016 og dermed er lånet nu helt afdraget.

Projekt vedr. istandsættelse af albertavle er påbegyndt, albertavlen er nedtaget og transporteret til istandsættelsessted. Dog er der endnu kun afholdt transportudgifter, hvorfor de resterende bevilgede midler er overført som uforbrugte anlægsmidler til 2017. Ialt kr. 693.881,-

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Døstrup menighedsråd har siden 1/1-2016 deltaget i samarbejdet omkring Fælles Regnskabsføring, som blev opstartet den 1. juli 2015. Der deltager p.t. 15 sogne i samarbejdet.

Fællesskabet er finansieret ved fuld ligning til hovedsognet, som er Hjerpsted sogn.

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	949.004,00	949.000,00	299.832,00
Øvrig drift i alt	-976.107,67	-924.500,00	-949.850,33
2 Kirkebygning og sognegård	-143.117,79	-86.000,00	-74.786,86
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.000,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.117,79	-86.000,00	-74.786,86
3 Kirkelige aktiviteter	-339.366,97	-338.900,00	-341.774,74
Indtægter	0,00	1.000,00	11.724,00
Udgifter, løn	-216.547,02	-220.900,00	-233.667,04
Udgifter, øvrig drift	-122.819,95	-119.000,00	-119.831,70
4 Kirkegård	-466.927,39	-444.600,00	-431.530,69
Indtægter	186.265,02	196.000,00	221.988,52
Udgifter, løn	-521.504,19	-495.600,00	-516.028,84
Udgifter, øvrig drift	-131.688,22	-145.000,00	-137.490,37
5 Præstebolig mv.	67.301,47	94.800,00	65.010,47
Indtægter	258.685,76	257.000,00	254.904,41
Udgifter, løn	-9.095,04	-10.200,00	-4.831,98
Udgifter, øvrig drift	-182.289,25	-152.000,00	-185.061,96
6 Administration og fællesudgifter	-111.763,61	-167.800,00	-172.460,76
Indtægter	454,90	2.000,00	0,00
Udgifter, løn	-33.476,00	-38.800,00	-48.576,00
Udgifter, øvrig drift	-78.742,51	-131.000,00	-123.884,76
7 Finansielle poster	17.766,62	18.000,00	5.692,25
A Resultat af drift	-27.103,67	24.500,00	-650.018,33

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)	550.000,00	550.000,00	1.120.752,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-6.118,75	-700.000,00	-93.883,20
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-80.147,79
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	543.881,25	-150.000,00	946.721,01
C Resultatopgørelse	516.777,58	-125.500,00	296.702,68

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-22.321,77	22.321,77	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-190.302,15	0,00	-190.302,15
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	704.744,87	-704.744,87	0,00
741110 Frie midler	-25.495,12	105.718,32	80.223,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-704.744,87	10.863,87	-693.881,00
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	-516.777,58	516.777,58	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-146.623,74	49.063,33	-97.560,41

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
2.828.034,28	2.788.728,89
0,00	1.845,08
-28.563,40	-30.717,20
0,00	0,00
190.302,15	190.302,15
2.666.295,53	2.627.298,86
397.683,00	0,00
397.683,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
704.496,73	953.880,92
0,00	0,00
22.321,77	0,00
682.174,96	953.880,92
0,00	0,00
0,00	0,00
3.930.214,01	3.742.609,81

-484.742,78	-1.001.520,36
-22.321,77	0,00
-190.302,15	-190.302,15
-100.000,00	-100.000,00
704.744,87	0,00
-146.623,74	-97.560,41
-25.495,12	80.223,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-704.744,87	-693.881,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.666.295,53	-2.627.298,86
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.666.295,53	-2.627.298,86
0,00	0,00
0,00	0,00
-704.744,87	0,00
-704.744,87	0,00
0,00	0,00
-74.430,83	-113.790,59
0,00	0,00
0,00	0,00
-67.221,05	-33.535,66
0,00	-71.927,00
0,00	0,00
-7.209,78	-8.327,93
-3.930.214,01	-3.742.609,81

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	949.004,00	949.000,00	299.832,00	949.004,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	949.004,00	949.000,00	299.832,00	949.004,00	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	-128.297,74	-76.000,00	-60.705,60	0,00	-21.000,00	-107.297,74
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-13.915,72	-9.000,00	-13.915,41	0,00	0,00	-13.915,72
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	-904,33	-1.000,00	-165,85	0,00	0,00	-904,33
I alt	-143.117,79	-86.000,00	-74.786,86	0,00	-21.000,00	-122.117,79

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	-250.039,37	-240.900,00	-254.116,71	0,00	-206.547,02	-43.492,35
32 Kirkelig undervisning	-12.429,27	-26.000,00	-27.363,77	0,00	0,00	-12.429,27
33 Diakonal virksomhed	-29.208,00	-10.000,00	-9.519,23	0,00	0,00	-29.208,00
34 Kommunikation	-32.967,24	-31.000,00	-31.582,30	0,00	0,00	-32.967,24
35 Kirkekor	-77,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-77,95
36 Kirkekoncerter	-11.893,55	-18.200,00	-17.998,23	0,00	-10.000,00	-1.893,55
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.251,59	-11.800,00	-694,50	0,00	0,00	-2.251,59
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
I alt	-339.366,97	-338.900,00	-341.774,74	0,00	-216.547,02	-122.819,95

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-471.739,80	-454.600,00	-405.285,79	175.252,61	-521.504,19	-125.488,22
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	4.812,41	10.000,00	-26.244,90	11.012,41	0,00	-6.200,00
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	-466.927,39	-444.600,00	-431.530,69	186.265,02	-521.504,19	-131.688,22

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	-75.367,83	-59.200,00	-86.571,68	87.494,76	-9.095,04	-153.767,55
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	142.669,30	154.000,00	151.582,15	171.191,00	0,00	-28.521,70
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	67.301,47	94.800,00	65.010,47	258.685,76	-9.095,04	-182.289,25

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-27.307,02	-16.000,00	-37.979,14	0,00	0,00	-27.307,02
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-30.415,88	-45.600,00	-45.492,37	0,00	-16.738,00	-13.677,88
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-8.994,65	-14.700,00	-10.031,62	0,00	0,00	-8.994,65
63 Bygning	-3.700,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	-3.700,00
64 Økonomi	-27.188,48	-66.600,00	-66.885,55	454,90	-16.738,00	-10.905,38
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	-3.300,00	-3.000,00	-4.200,00	0,00	0,00	-3.300,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.701,58	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.701,58
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-8.156,00	-8.000,00	-7.872,08	0,00	0,00	-8.156,00
I alt	-111.763,61	-167.800,00	-172.460,76	454,90	-33.476,00	-78.742,51

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-1.663,98	0,00	-26.258,24	0,00	0,00	-1.663,98
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	-1,87	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	16.078,82	15.000,00	30.881,23	16.078,82	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.806,06	4.000,00	0,00	3.806,06	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-454,28	-1.000,00	1.071,13	-454,28	0,00	0,00
I alt	17.766,62	18.000,00	5.692,25	19.430,60	0,00	-1.663,98

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-6.118,75	-700.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.118,75
81 Sognegård	0,00	0,00	-93.883,20	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	-80.147,79	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	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	550.000,00	550.000,00	1.120.752,00	550.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	543.881,25	-150.000,00	946.721,01	550.000,00	0,00	-6.118,75

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	
61 m.fl. Døstrup Ejerlav,	414352	2.800.000,00	1.311.000,00	Andre vurderinger
94 m.fl. Mjolden Ejerlav,	216212	2.100.000,00	958.200,00	Udlejet landbrugsjord
Ejendomsværdi i alt		4.900.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
KFUM & K	433,00
Folkekirkens Feriefond (euro 13,70 + 431,50)	540,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.850,00
Børnesagens Fællesråd	1.507,00

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	-1.499.004,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-1.499.004,00
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	-1.499.004,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-38.400,00
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-49.094,76
Udleje, arealer	116010	-704,00
Forpagtningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	116020	-157.756,00
Udleje jagt- og fiskeret	116040	-12.731,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-3.372,48
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	3.372,48
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-42.369,15
Gravkastning	118020	-11.012,41
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-2.733,80
Køb/fornyelse gravsted	118030	-3.209,30
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-71.469,87
Kirkepyntning, salg af lys og blomster	118045	-2.400,00
Momsreguleringskonto	119210	454,28
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-391.426,01
Udgifter		
Huslejudgifter		
Huslejudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	26.521,59
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	5.433,03
Løn	181810	599.255,71
Betaling for lånt eller delt personale	182810	33.128,00
Honorarer (A-indkomst)	186830	33.476,00
Honorarer (B-indkomst)	186840	32.500,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	730.314,33
Pension		
Pension	188310	67.836,62
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	3.471,30
Pension i alt	188300..188399	71.307,92
Lønrefusioner		
Lønrefusioner i alt	188700..189899	0,00
Lønomsætninger i alt	180000..189999	801.622,25
Andre ordinære driftsomkostninger		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Rejser og befordring		
Befordring efter regning	221010	601,00
Befordringsgodtgørelse	221025	10.512,09
Rejser og befordring	221000..221999	11.113,09
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	3.058,00
Repræsentation ekstern	222020	18.666,45
Repræsentation i alt	222000..222099	21.724,45
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	57.596,32
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	19.604,90
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	21.018,39
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	23.262,97
Vedligeholdelse af maskiner	223050	26.942,79
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	148.425,37
Anskaffelser		
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	4.098,12
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	4.846,56
Anskaffelser i alt	223100..223199	8.944,68
Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft		
Ejendomsskatter	223210	34.316,67
Copydan	223230	595,20
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	14.800,00
AER, AES og AUB	223810	2.241,65
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	15.627,84
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	28.763,81
Varme	225510	35.607,64
EL	225520	99.354,58
Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft i alt	223200..225599	231.307,39
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	900,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	1.968,00
IT i alt	226500..226599	2.868,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	12.664,00
Porto og fragt m.v.	227010	919,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	4.148,35
Folkekirkens selvforsikring	227025	8.156,00
Rengøring efter regning	227035	754,00
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	687,50
Annoncering	227045	12.354,31
Trykning	227050	31.399,24
Konsulentydelse	227055	11.204,94
Entreprenøruddgifter, gravning af grave	227060	6.000,00
Kørsel af affald	227065	996,00
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	3.300,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Gebyrer	227075	1.374,93
Diverse tjenesteydelser	227080	2.847,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	96.805,27
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	9.806,01
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	8.749,55
Undervisningsmaterialer	228020	1.027,00
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	2.249,55
Abonnementer/bøger/aviser	228030	12.395,35
Indkøb til fortæring	228035	19.238,26
Planter, grus, gran m.v.	228045	33.484,78
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	10.161,98
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	2.148,36
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	1.487,65
Arbejdstøj og udstyr	228065	5.926,24
Sikkerhedsudstyr	228070	3.145,01
Brændstof	228075	5.161,09
Oblater, altervin og lign.	228080	1.156,25
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	116.137,08
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-0,70
Tab på debitorer	229510	328,45
Reguleringer i alt	229100..229510	327,75
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	637.653,08
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-16.078,82
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-53.070,49
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-3.806,06
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-72.955,37
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	1.663,98
Øvrige renteudgifter	269010	4,64
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	1.668,62
Ekstraordinære indtægter		
Øvrige ekstraordinære indtægter	280530	-454,90
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	-454,90
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Større istandsættelsesarbejder	512310	6.118,75
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	6.118,75
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-516.777,58
Balance		
Aktiver		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - andre	611530	1.845,08
Indgående moms	612110	0,10
Udgående moms	612120	-0,46
Momsafregning	612130	-30.716,84
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	190.302,15
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	2.627.298,86
Tilgodehavender i alt	610000..619999	2.788.728,89
Likvider		
Bank xxxx-xxxxxxxx	638141	293.249,53
Bank xxxx-xxxxxxxx	638144	54.932,45
Bank xxxx-xxxxxxxx	638146	42.627,96
Girokonto xxxx-xxxxxxxx	638160	563.070,98
Likvider i alt	630000..639999	953.880,92
Aktiver i alt	520000..649999	3.742.609,81
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-190.302,15
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-100.000,00
Arv og donationer	721160	-97.560,41
Menighedsrådets frie midler	741110	80.223,20
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-693.881,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-1.001.520,36
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-2.627.298,86
Hensættelser i alt	760000..779999	-2.627.298,86
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-33.535,66
Forskud kommunal kirkeskat	969020	-71.927,00
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-3.208,67
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-1.419,95
Skyldige feriepenge	978810	-3.699,31
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	662.951,08
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-662.951,08
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-113.790,59
Passiver i alt	720000..989999	-3.742.609,81
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00