

ÅRSREGNSKAB 2017

for Hjerting Sogns Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 9138

CVR-nr. 10588006

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hjerting 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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:

Iflg. resultatdisponering er frie midler pr. 31.12.2017 opgjort således:

Primo saldo	512.893,13
overskud drift	104.191,41
disponeret til anlæg af	
årets overskud	104.191,41
frie midler efter disp.	512.893,13

(difference mellem hensat til anlæg og overskud skyldes gammel posteringsfejl fra 2016 på ialt 20,72 kr.)

Driftsresultatet er tilfredsstillende med 104.191,41 kr., udover bevilling fra Provsti af forbrug af frie midler til opvaske, jubilæum og vindue på skolestien med ialt 129361 kr., og kan forklares således:

2. kirkebygning og sognegård

overskud 65 tkr. især fra mindre vedligehold af sognegård

3. kirkelige aktiviteter

underskud 73 tkr. især ekstra udgift til gudstjenester og kirkelige handlinger, samt besparelser på diakonal virksomhed, konfirmandundervisningsmateriale m.m.

4. kirkegård

overskud 56 tkr, især fra mindre udgifter til vedligehold af maskiner, arbejdstøj m.m.

5. præstebolig

underskud 15 tkr., især fra udskiftning af vindue i Skolestien.

6. administration

overskud 69 tkr., især fra mindre udgift til kontorhold, menighedsrådsudgifter m.m.

Samlet er der forbrugt 20 tkr. mindre end budgetteret.

Årets resultat 104.191,41 hensættes til fremtidigt udskiftning af hynder i kirken. Et arbejde der forventes udført i 2018/2019.

I forbindelse med årsregnskabsaflæggelsen er placering af kirkens frie midler vurderet, samt oplæg fra Landsforeningen af menighedsråds metode til momsregning.

Hjerting Kirkes Menighedsråd har jvf dom i landsskatteretten fra december 2017 valgt at følge dette oplæg og har benyttet regneark udsendt fra landsforeningen i 2018 til momsopgørelsen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Ramssamarbejde i Skads Provsti.

Økonomi styres af Skads Provsti.

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 nominel værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	3.643.000,00	3.643.000,00	3.718.000,00
Øvrig drift i alt	-3.538.829,31	-3.642.772,00	-3.798.310,51
2 Kirkebygning og sognegård	-809.000,66	-873.900,00	-902.404,08
Indtægter	12.300,00	7.000,00	7.500,00
Udgifter, løn	-441.394,80	-469.200,00	-436.908,26
Udgifter, øvrig drift	-379.905,86	-411.700,00	-472.995,82
3 Kirkelige aktiviteter	-1.523.645,03	-1.450.200,00	-1.476.966,31
Indtægter	120.630,75	22.000,00	146.114,00
Udgifter, løn	-1.275.389,00	-1.193.000,00	-1.275.711,72
Udgifter, øvrig drift	-368.886,78	-279.200,00	-347.368,59
4 Kirkegård	-384.029,38	-440.400,00	-523.416,81
Indtægter	414.082,84	442.000,00	410.505,48
Udgifter, løn	-633.395,68	-595.000,00	-606.198,64
Udgifter, øvrig drift	-164.716,54	-287.400,00	-327.723,65
5 Præstebolig mv.	-59.239,96	-43.800,00	-81.188,64
Indtægter	102.564,85	101.000,00	98.576,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-2.088,00
Udgifter, øvrig drift	-161.804,81	-144.800,00	-177.676,64
6 Administration og fællesudgifter	-766.295,08	-835.554,00	-815.734,18
Indtægter	0,00	0,00	62.869,89
Udgifter, løn	-434.991,79	-508.700,00	-426.381,76
Udgifter, øvrig drift	-331.303,29	-326.854,00	-452.222,31
7 Finansielle poster	3.380,80	1.082,00	1.399,51
A Resultat af drift	104.170,69	228,00	-80.310,51
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	285,71
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	200.000,00	200.000,00	50.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-200.000,00	-145.458,22
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-3.400,00	0,00	-10.617,74
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-74.050,00
B Resultat af anlæg	196.600,00	0,00	-179.840,25
C Resultatopgørelse	300.770,69	228,00	-260.150,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-232.472,00	-199.979,28	-432.451,28
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-270.000,50	0,00	-270.000,50
741110 Frie midler	-512.893,13	0,00	-512.893,13
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-5.799,00	3.400,00	-2.399,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-104.191,41	-104.191,41
742010 Årsafslutning	-300.770,69	300.770,69	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-10.007,85	0,00	-10.007,85

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
5.572.688,10	5.862.948,63
17.973,24	11.682,76
-3.803,89	38.805,80
5.558.518,75	5.812.460,07
0,00	0,00
1.196.161,06	1.371.725,96
952.601,21	923.532,58
232.472,00	432.451,28
10.007,85	12.821,60
1.080,00	2.920,50
6.768.849,16	7.234.674,59
-1.031.172,48	-1.331.943,17
-232.472,00	-432.451,28
-270.000,50	-270.000,50
-10.007,85	-10.007,85
-512.893,13	-512.893,13
-5.799,00	-2.399,00
0,00	-104.191,41
-5.558.518,75	-5.812.460,07
-5.558.518,75	-5.812.460,07
0,00	0,00
-179.157,93	-90.271,35
-124.508,94	-37.132,50
-54.648,99	-53.138,85
-6.768.849,16	-7.234.674,59

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.643.000,00	3.643.000,00	3.718.000,00	3.643.000,00	0,00	0,00
3.643.000,00	3.643.000,00	3.718.000,00	3.643.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-419.518,38	-453.100,00	-493.608,22	0,00	-292.333,40	-127.184,98
-52.101,13	-46.200,00	-78.331,10	0,00	0,00	-52.101,13
-306.653,92	-326.700,00	-297.098,26	12.300,00	-149.061,40	-169.892,52
-30.727,23	-47.900,00	-33.366,50	0,00	0,00	-30.727,23
-809.000,66	-873.900,00	-902.404,08	12.300,00	-441.394,80	-379.905,86

3 Kirkelige aktiviteter

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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-879.379,19	-761.100,00	-831.889,14	6.329,00	-792.687,89	-93.020,30
-198.424,68	-239.600,00	-202.602,81	56.909,55	-142.255,20	-113.079,03
-7.642,24	-20.400,00	-29.323,50	23.800,00	0,00	-31.442,24
-75.243,19	-91.300,00	-76.401,26	2.154,60	-43.904,02	-33.493,77
-51.840,46	-52.400,00	-51.303,94	0,00	-51.725,62	-114,84
-156.716,26	-178.200,00	-170.921,58	0,00	-146.424,34	-10.291,92
-152.599,01	-105.400,00	-112.724,08	31.437,60	-98.391,93	-85.644,68
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.523.645,03	-1.450.200,00	-1.476.966,31	120.630,75	-1.275.389,00	-368.886,78

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-375.361,99	-438.400,00	-486.816,92	369.868,73	-603.042,77	-142.187,95
-8.667,39	-2.000,00	-36.599,89	44.214,11	-30.352,91	-22.528,59
-384.029,38	-440.400,00	-523.416,81	414.082,84	-633.395,68	-164.716,54

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.052,63	1.700,00	12.250,90	48.301,50	0,00	-39.248,87
-68.292,59	-45.500,00	-93.439,54	54.263,35	0,00	-122.555,94
-59.239,96	-43.800,00	-81.188,64	102.564,85	0,00	-161.804,81

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-76.131,63	-86.600,00	-77.248,02	0,00	0,00	-76.131,63
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-92.923,69	-116.500,00	-170.647,86	0,00	-21.291,41	-71.632,28
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-153.907,51	-137.400,00	-167.863,20	0,00	-107.127,38	-46.780,13
63 Bygning	-39.886,40	-22.000,00	-26.503,04	0,00	-39.674,60	-211,80
64 Økonomi	-175.760,71	-169.000,00	-166.746,48	0,00	-167.116,39	-8.644,32
65 Personregistrering - civil	-100.681,17	-51.300,00	-48.943,62	0,00	-99.782,01	-899,16
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-137.700,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-42.550,25	-30.600,00	-10.186,00	0,00	0,00	-42.550,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-84.453,72	-84.454,00	-97.595,96	0,00	0,00	-84.453,72
I alt	-766.295,08	-835.554,00	-815.734,18	0,00	-434.991,79	-331.303,29

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	1.082,00	662,85	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.380,80	0,00	736,66	3.380,80	0,00	0,00
I alt	3.380,80	1.082,00	1.399,51	3.380,80	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-120.870,98	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	-200.000,00	-24.587,24	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-3.400,00	0,00	-10.617,74	0,00	0,00	-3.400,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-74.050,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	285,71	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	200.000,00	200.000,00	50.000,00	200.000,00	0,00	0,00
I alt	196.600,00	0,00	-179.840,25	200.000,00	0,00	-3.400,00

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	
6CH, Tobøl by, Hjerting	780	1.450.000,00	454.400,00	Præstebolig
8D, Hjerting by, Hjerting	1362	3.150.000,00	1.058.000,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.600.000,00		

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
24/12. 15	FOLKEKIRKEN'S NØDHJÆLP	755,	00	Ann Mørj Gute Jensen	755,	00	28/12. 16 NETBANK FK.	
21.04.16	FOLKEKIRKEN'S NØDHJÆLP	369	00	Ann Mørj Gute	369	00	12/5. 16 NETBANK FK.	
16.05.16	KIRKEN'S KORSHÆR			Ann Mørj Gute	963	50	23/5. 201 NETBANK FK.	
18.9.16	KIRKEN'S KORSHÆR	167	50	Georg Grønbelt Gute	167	50	23/9. 2016 NETBANK b	
24.12.16	FOLKEKIRKEN'S NØDHJÆLP.	3.037	00	Gommy Gute	28.12 2016	3.037 00	28/12. 2016 NETBANK FK	
* 13-14 marts 2017	FOLKEKIRKEN'S NØDHJÆLP	466	50	Gommy Gute Jensen	17	466,50	17/5. 20. NETBANK FK.	

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
1/1	FOLKEKIRKENS NØD HJÆLP. 24. DEK.			Tommy Christensen Grete Jensen	1.194,00			NETBANK 10.1.2018.
6/1 2018	DET DANSKE BIBELSELSKAB			Tommy Christensen Grete Jensen	666,00			NETBANK 17.01.2018.

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	-3.843.000,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-3.843.000,00
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	-3.843.000,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-102.564,85
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-13.000,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-454.687,69
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	454.687,69
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-200.746,37
Gravkastning	118020	-44.214,11
Køb/fornyelse gravsted	118030	-33.839,10
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-64.085,01
Salg ved arrangementer	118050	-53.889,80
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskafe, reception, indtægt	118055	-5.000,00
Diverse indtægter	118085	-61.040,95
Momsreguleringskonto	119210	-3.380,80
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-581.760,99
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	63.232,30
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	21.931,32
Løn	181810	2.207.962,68
Merarbejde	184810	5.333,57
Jubilæumsgratiale	185810	6.254,68
Diæter (A-indkomst)	186810	2.670,00
Honorarer (A-indkomst)	186830	64.573,68
Honorarer (B-indkomst)	186840	123.891,71
Ordinær løn i alt	180000..186999	2.495.849,94
Pension		
Pension	188310	275.821,03
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	13.500,30
Pension i alt	188300..188399	289.321,33
Lønrefusioner		
Lønrefusioner i alt	188700..189899	0,00
Lønomsætninger i alt	180000..189999	2.785.171,27
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	405,00
Befordringsgodtgørelse	221025	10.064,03
Befordringsgodtgørelse - skattepligtig	221026	12.553,88
Time- og dagpenge	221050	2.609,10
Rejser og befordring	221000..221999	25.632,01
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	11.016,38
Repræsentation ekstern	222020	1.000,00
Repræsentation i alt	222000..222099	12.016,38
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	84.984,58
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	21.459,86
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	7.685,25
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	156.039,35
Vedligeholdelse af maskiner	223050	19.189,66
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	289.358,70
Anskaffelser		
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	14.034,98
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	7.572,06
Anskaffelser i alt	223100..223199	21.607,04
Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft		
Ejendomsskatter	223210	29.266,92
KODA	223220	4.489,29
Copydan	223230	6.080,01
Medielicens	223240	11.848,27
Skattepligtige godtgørelser	223610	3.827,88
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	4.752,20
AER, AES og AUB	223810	18.457,01
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	1.800,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	8.856,89
Varme	225510	81.875,51
EL	225520	83.195,27
Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft i alt	223200..225599	254.449,25
IT		
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	15.207,64
IT i alt	226500..226599	15.207,64
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	44.388,00
Porto og fragt m.v.	227010	3.801,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	36.249,45
Udgifter til alarmselskab	227020	29.208,17
Folkekirkens selvforsikring	227025	84.453,72
Rengøring efter regning	227035	31.150,03
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	11.173,92
Annoncering	227045	29.704,17

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Trykning	227050	8.187,50
Konsulentydelse	227055	6.200,00
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	18.600,00
Kørsel af affald	227065	20.819,87
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	44.150,25
Gebyrer	227075	1.784,40
Diverse tjenesteydelser	227080	53.452,71
Leje/leasing	227085	5.235,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	428.558,19
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	12.992,05
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	1.465,11
Undervisningsmaterialer	228020	749,00
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	53.048,23
Abonnementer/bøger/aviser	228030	62.388,52
Indkøb til fortæring	228035	124.522,47
Planter, grus, gran m.v.	228045	37.926,31
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	13.853,85
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	18.679,41
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	2.860,37
Arbejdstøj og udstyr	228065	17.073,03
Sikkerhedsudstyr	228070	269,35
Brændstof	228075	4.622,69
Oblater, altervin og lign.	228080	9.337,50
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	359.787,89
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	0,18
Reguleringer i alt	229100..229510	0,18
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	1.406.617,28
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravsteds kapitaler	255010	-71.198,25
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-71.198,25
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		
Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn	512410	3.400,00
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	3.400,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-300.770,69
Balance		
Aktiver		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	11.682,76
Momsafregning	612130	-49.686,51
A conto udbetalt løn	613030	61.404,73
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	19.689,32
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	7.398,26
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	5.812.460,07
Tilgodehavender i alt	610000..619999	5.862.948,63
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	923.532,58
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638122	32.191,33
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638123	400.259,95
Bank xxxx-xxxxxxxx	638140	10.007,85
Bank xxxx-xxxxxxxx	638144	2.813,75
Kontantkasse	639110	2.920,50
Likvider i alt	630000..639999	1.371.725,96
Aktiver i alt	520000..649999	7.234.674,59
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-432.451,28
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-270.000,50
Arv og donationer	721160	-10.007,85
Menighedsrådets frie midler	741110	-512.893,13
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-2.399,00
Frie midler - afgrænsede projekter	741150	-104.191,41
Egenkapital i alt	720000..744999	-1.331.943,17
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-5.812.460,07
Hensættelser i alt	760000..779999	-5.812.460,07
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-37.132,50
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-34.296,11
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-5.734,75
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-5.015,55
Skyldige feriepenge	978810	-8.110,31
Skyldigt pensionsbidrag - alle kasser	978910	17,87
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	2.373.871,13
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-2.373.871,13
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-90.271,35
Passiver i alt	720000..989999	-7.234.674,59

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Balanceposter i alt	580000..999999	0,00
----------------------------	-----------------------	-------------