

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Mørdrup Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 9103

CVR-nr. 59936816

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 Mørdrup 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:**

Regnskabsåret 2015 slutter med et driftsunderskud på 99.395,97, der i væsentlighed skyldes følgende forhold:

Lejeindtægter foreninger - manglende indtægt	-54.510,00
Lønninger, incl. pensioner m.m. - merforbrug	-104.553,63
Diakonal virksomhed - besparelse	80.381,34
Administration og fællesudgifter - merforbrug	-76.156,67

Herudover er der mer- og mindreforbrug på en lang række konti.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.254.819,84</b>	<b>3.119.780,00</b>	<b>3.216.956,26</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.354.215,81</b>	<b>-3.119.780,00</b>	<b>-3.248.652,37</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-705.680,18</b>	<b>-664.532,00</b>	<b>-702.584,72</b>
Indtægter	97.675,33	132.700,00	116.211,63
Udgifter, løn	-313.610,77	-293.700,00	-327.892,46
Udgifter, øvrig drift	-489.744,74	-503.532,00	-490.903,89
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.807.376,65</b>	<b>-1.793.400,00</b>	<b>-1.872.562,62</b>
Indtægter	50.469,00	55.800,00	46.117,50
Udgifter, løn	-1.493.012,87	-1.415.700,00	-1.542.197,41
Udgifter, øvrig drift	-364.832,78	-433.500,00	-376.482,71
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-74.255,26</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-19.648,00</b>
Indtægter	152.869,20	166.900,00	169.089,93
Udgifter, løn	-11.695,98	-12.800,00	-12.573,48
Udgifter, øvrig drift	-215.428,48	-168.700,00	-176.164,45
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-725.384,67</b>	<b>-649.248,00</b>	<b>-655.065,91</b>
Indtægter	0,00	2.000,00	0,00
Udgifter, løn	-352.034,01	-343.600,00	-322.479,36
Udgifter, øvrig drift	-373.350,66	-307.648,00	-332.586,55
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-41.519,05</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.208,88</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-99.395,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.696,11</b>

#### 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)	536.767,25	225.000,00	632.422,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-235.081,25	-225.000,00	-656.533,87
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.645.717,51	0,00	-32.250,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-3.344.031,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.361,37</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-3.443.427,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.057,48</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-249.670,90	0,00	-249.670,90
721150 Langfristet gæld	0,00	3.335.426,51	3.335.426,51
741110 Frie midler	-37.911,60	99.395,97	61.484,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	8.605,00	8.605,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	3.443.427,48	-3.443.427,48	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	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	Gravstedskapitaler

**Værdipapirer**

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 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 gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital 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 2015	Ultimo 2015
<b>142.762,03</b>	<b>107.343,68</b>
0,00	0,00
142.762,03	107.343,68
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>572.101,44</b>	<b>217.198,03</b>
496.337,33	151.987,80
0,00	0,00
74.078,61	64.742,23
1.685,50	468,00
0,00	0,00
<b>714.863,47</b>	<b>324.541,71</b>

<b>-287.582,50</b>	<b>3.155.844,98</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-249.670,90	-249.670,90
0,00	3.335.426,51
0,00	0,00
-37.911,60	61.484,37
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	8.605,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>-3.335.426,51</b>
0,00	-3.335.426,51
0,00	0,00
<b>-427.280,97</b>	<b>-144.960,18</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-357.225,27	-83.435,50
0,00	0,00
-16.000,00	-18.000,00
-54.055,70	-43.524,68
<b>-714.863,47</b>	<b>-324.541,71</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.119.780,00	3.119.780,00	3.103.845,00	3.119.780,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	135.039,84	0,00	113.111,26	135.039,84	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>3.254.819,84</b>	<b>3.119.780,00</b>	<b>3.216.956,26</b>	<b>3.254.819,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-681.461,33	-627.452,00	-680.071,85	97.675,33	-313.610,77	-465.525,89
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-24.218,85	-37.080,00	-22.512,87	0,00	0,00	-24.218,85
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-705.680,18</b>	<b>-664.532,00</b>	<b>-702.584,72</b>	<b>97.675,33</b>	<b>-313.610,77</b>	<b>-489.744,74</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	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	-1.195.305,23	-1.063.600,00	-1.181.335,86	1.937,00	-1.111.277,33	-85.964,90
32 Kirkelig undervisning	-155.688,26	-162.000,00	-145.241,89	0,00	-50.044,81	-105.643,45
33 Diakonal virksomhed	-118.018,66	-198.400,00	-191.095,29	48.532,00	-75.541,07	-91.009,59
34 Kommunikation	-69.129,95	-81.000,00	-85.390,95	0,00	0,00	-69.129,95
35 Kirkekor	-107.858,45	-128.400,00	-110.935,35	0,00	-104.579,45	-3.279,00
36 Kirkekoncerter	-161.376,10	-160.000,00	-158.563,28	0,00	-151.570,21	-9.805,89
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.807.376,65</b>	<b>-1.793.400,00</b>	<b>-1.872.562,62</b>	<b>50.469,00</b>	<b>-1.493.012,87</b>	<b>-364.832,78</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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	-31.327,08	-4.200,00	-19.185,87	67.426,88	-4.387,50	-94.366,46
52 Præstebolig 2	-17.459,83	-10.400,00	-462,13	85.442,32	-7.308,48	-95.593,67
53 Præstebolig 3	-25.468,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.468,35
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
<b>I alt</b>	<b>-74.255,26</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-19.648,00</b>	<b>152.869,20</b>	<b>-11.695,98</b>	<b>-215.428,48</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-124.778,30	-82.200,00	-94.921,08	0,00	0,00	-124.778,30
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-228.690,52	-217.300,00	-213.622,69	0,00	-134.754,54	-93.935,98
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-77.877,31	-74.100,00	-76.367,54	0,00	-55.209,79	-22.667,52
63 Bygning	-17.900,04	-17.000,00	-17.000,04	0,00	-17.900,04	0,00
64 Økonomi	-67.000,08	-67.000,00	-67.000,08	0,00	-67.000,08	0,00
65 Personregistrering	-77.169,56	-73.900,00	-75.248,00	0,00	-77.169,56	0,00
66 Efteruddannelse	-27.821,30	-13.600,00	764,60	0,00	0,00	-27.821,30
67 Forsikringspræmie	-104.147,56	-104.148,00	-111.671,08	0,00	0,00	-104.147,56
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
<b>I alt</b>	<b>-725.384,67</b>	<b>-649.248,00</b>	<b>-655.065,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-352.034,01</b>	<b>-373.350,66</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-40.330,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.330,08
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.)	-1.188,97	2.000,00	1.208,88	-1.188,97	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>I alt</b>	<b>-41.519,05</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.208,88</b>	<b>-1.188,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.330,08</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-235.081,25	-225.000,00	-656.533,87	0,00	0,00	-235.081,25
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	-3.645.717,51	0,00	-32.250,00	0,00	0,00	-3.645.717,51
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	225.000,00	225.000,00	957.000,00	225.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	311.767,25	0,00	-324.577,50	311.767,25	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-3.344.031,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.361,37</b>	<b>536.767,25</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.880.798,76</b>

**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	
7 z Tibberup by, Mørdrup	830	2.950.000,00	985.300,00	Præstebolig
5 aæ Mørdrup by, Mørdrup	1076	3.100.000,00	1.170.600,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.050.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	90,00
Hjælpekassen	3.317,00
Kirkens Korshær	491,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	1.128,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.429,50
KFUM&K spejderne i Espergærde	632,00
Julemærkehjemmene	337,00
Børns Vilkår	259,00
Danmission	241,00
Mission Afrika	283,00
Dansk Etiopien Mission	302,50
Studentersettlementet	137,00
Kofoeds Skole	643,50
Spedalskhedsmissionen	195,00
Blå Kors	686,00
Kolonien Filadelfia	102,00
Røde Kors Nepal	1.097,50
Børnesagens Fællesråd	3.508,00
I alt kollekt 2015	14.879,50



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

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Repræsentation intern	222010	4.485,69
<b>Repræsentation i alt</b>	<b>222000..222099</b>	<b>4.485,69</b>
<b>Vedligeholdelse</b>		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	18.841,13
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	25.658,82
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	45.328,75
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	71.761,10
Vedligeholdelse af maskiner	223050	568,75
<b>Vedligeholdelse i alt</b>	<b>223000..223099</b>	<b>162.158,55</b>
<b>Anskaffelser</b>		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	957,50
Anskaffelser - bygninger	223120	2.468,75
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	27.690,85
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	4.395,00
<b>Anskaffelser i alt</b>	<b>223100..223199</b>	<b>35.512,10</b>
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift</b>		
Ejendomsskatter	223210	73.408,69
KODA	223220	3.295,57
Copydan	223230	6.440,32
AER og AES	223810	13.173,44
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	69.083,04
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	39.148,83
Varme	225510	50.064,93
EL	225520	298.915,03
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt</b>	<b>223200..225599</b>	<b>553.529,85</b>
<b>IT</b>		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	24.018,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	12.200,00
<b>IT i alt</b>	<b>226500..226599</b>	<b>36.218,00</b>
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt</b>		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	30.465,50
Porto og fragt m.v.	227010	6.370,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	22.007,40
Udgifter til alarmselskab	227020	5.735,38
Folkekirkens selvforsikring	227025	104.147,56
Rengøring efter regning	227035	10.750,00
Annoncering	227045	18.114,48
Trykning	227050	46.012,50
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	25.265,72
Gebyrer	227075	1.757,35
Diverse tjenesteydelser	227080	33.985,08
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt</b>	<b>227000..227099</b>	<b>304.610,97</b>
<b>Køb øvrige varer til forbrug</b>		
Kontorudgifter	228010	44.630,15
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	1.304,00
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	36.690,84

### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Abonnementer/bøger/aviser	228030	38.606,03
Indkøb til fortæring	228035	140.298,35
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	36.439,05
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	39.038,60
Arbejdstøj og udstyr	228065	2.583,00
<b>Køb øvrige varer til forbrug i alt</b>	<b>228000..228099</b>	<b>339.590,02</b>
<b>Reguleringer</b>		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-8,55
<b>Reguleringer i alt</b>	<b>229100..229510</b>	<b>-8,55</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>220000..229999</b>	<b>1.443.356,66</b>
<b>Øvrige poster</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, bank	254010	1.188,97
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>250000..259999</b>	<b>1.188,97</b>
<b>Finansielle udgifter</b>		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	40.330,08
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>260000..269999</b>	<b>40.330,08</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>		
<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>280000..289999</b>	<b>0,00</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>		
<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>290000..299999</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansieret af anlægsbevilling</b>		
Ejendomme køb	511220	3.330.999,25
Større istandsættelsesarbejder	512310	549.799,51
<b>Finansieret af anlægsbevilling i alt</b>	<b>510000..519989</b>	<b>3.880.798,76</b>
<b>Resultatopgørelsen i alt</b>	<b>100000..519999</b>	<b>3.443.427,48</b>
<b>Balance</b>		
<b>Aktiver</b>		
<b>Værdipapirer</b>		
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>580000..589999</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	107.343,68
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>610000..619999</b>	<b>107.343,68</b>
<b>Likvider</b>		
Bank - drift og anlæg	638105	151.987,80
Bank xxxx-xxxxxxxxxx	638141	63.388,52
Bank xxxx-xxxxxxxxxx	638142	1.353,71
Kontantkasse	639110	468,00
<b>Likvider i alt</b>	<b>630000..639999</b>	<b>217.198,03</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>520000..649999</b>	<b>324.541,71</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-249.670,90
Langfristet gæld	721150	3.335.426,51
Menighedsrådets frie midler	741110	61.484,37



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

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	8.605,00
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>720000..744999</b>	<b>3.155.844,98</b>
<b>Mellemregning 5%-midler</b>		
<b>Mellemregning 5%-midler i alt</b>	<b>748030..748099</b>	<b>0,00</b>
<b>Hensættelser</b>		
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>760000..779999</b>	<b>0,00</b>
<b>Gæld</b>		
Gæld, stiftsmidler	841210	-3.335.426,51
<b>Gæld i alt</b>	<b>840000..849999</b>	<b>-3.335.426,51</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-83.435,50
Deposita m.v.	969030	-18.000,00
Anden kortfristet gæld	973010	-63.388,52
Anden kortfristet gæld	973011	-1.353,71
Anden kortfristet gæld	973012	-12.000,00
A-skat	978210	28.643,00
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-3.772,80
Skyldige feriepenge	978810	-6.208,12
Skyldigt pensionsbidrag - alle kasser	978910	14.739,47
Modregnet i løn	978950	-184,00
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	1.926.766,44
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-1.926.766,44
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>950000..989989</b>	<b>-144.960,18</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>720000..989999</b>	<b>-324.541,71</b>
<b>Balanceposter i alt</b>	<b>580000..999999</b>	<b>0,00</b>