

ÅRSREGNSKAB 2018

for Elsted Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8073

CVR-nr. 18316315

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Elsted 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 bemærkninger til regnskab for 2018 for Elsted Kirke.

Årsregnskabet udviser et driftsunderskud på kr. 240.846 mod et budgetteret overskud på kr. 276.954. Saldoen for frie midler nedskrevet fra kr. 58.693 til kr. -182.152

Formål 2: Kirken er udgifterne som budgetteret. Derimod udgifterne til Sognegården kr. 85.000 større end budgetteret, hvilket væsentligt skyldes at der er brugt flere penge til indre vedligehold af bygning, herunder til renovering af gulv, hvortil der er ydet 5%-midler.

Formål 3: Merforbruget skyldes, at der er afholdt 2 konfirmandture (Hamborg & Wittenberg) i 2018 idet det var mere hensigtsmæssigt at flytte turen til efteråret.

Formål 4: Udgifterne har været kr. 400.000 større end budgetteret, hvilket delvis skyldes for højt satte indtægter for gravstedskapitaler salg af planter og vedligehold, samt uforudsete udgifter til vedligehold og nyanskaffelser af maskiner, inventar og tekniske installationer, samt udvendigt vedligehold af graverkontoret med ny beklædning af begge gavle.

Formål 5: Udgifterne er kr. 75.000 større end budgetteret, hvilket skyldes ikke budgetterede udgifter til udskiftning af vinduer i Præsteboligens stueetages gavlender samt i kælder. Derudover har der været udgifter til fældning af et ældre træ ud mod offentlig vej, på grund af råd. Området ved stald ved Præsteboligen er blevet drænet til kloak og nivelleret ud.

Området ved stalden har fået stenbelægning, som foran præsteboligen

Formål 6: Der var budgettet kr. 104.000 til dækning af udgift for regnskabskontoret - de er trukket via ligningen.

Anlæg:

Den udvendige renovering af Sognegårdens tag samt udskiftning af loft blev anslået til at koste kr. 1.545.538, men blev kr. 32.868 billigere.

Menighedsrådet havde midler fra salg af forpagterboligen kr. 1.240.587. Det resterende beløb blev dækket af 5% midler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Fælles annoncering

Sammen med 11 sogne (regnskabsføres af Skejby Lisbjerg MR)

Fælles regnskabskontor i Lisbjerg

Samarbejde med flere MR i Aarhus Nordre Provsti (regnskabsføres af Skejby Lisbjerg MR)

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.510.870,00	3.432.736,00	3.446.656,00
Øvrig drift i alt	-3.751.716,08	-3.155.782,00	-3.208.774,37
2 Kirkebygning og sognegård	-749.693,88	-607.200,00	-561.055,31
Indtægter	7.494,50	2.000,00	8.000,00
Udgifter, løn	-252.938,18	-256.200,00	-289.015,78
Udgifter, øvrig drift	-504.250,20	-353.000,00	-280.039,53
3 Kirkelige aktiviteter	-1.379.767,65	-1.347.000,00	-1.382.447,12
Indtægter	108.292,00	50.700,00	117.389,99
Udgifter, løn	-977.503,95	-1.001.200,00	-928.349,80
Udgifter, øvrig drift	-510.555,70	-396.500,00	-571.487,31
4 Kirkegård	-770.196,82	-369.900,00	-496.292,22
Indtægter	398.402,04	577.300,00	480.669,76
Udgifter, løn	-652.726,77	-670.700,00	-631.615,22
Udgifter, øvrig drift	-515.872,09	-276.500,00	-345.346,76
5 Præstebolig mv.	-154.914,80	-80.100,00	-106.485,27
Indtægter	193.901,96	139.000,00	187.192,85
Udgifter, løn	-106.634,80	-109.600,00	-101.502,08
Udgifter, øvrig drift	-242.181,96	-109.500,00	-192.176,04
6 Administration og fællesudgifter	-687.946,61	-752.115,00	-663.654,93
Indtægter	522,00	0,00	6.238,40
Udgifter, løn	-389.111,09	-371.600,00	-401.283,97
Udgifter, øvrig drift	-299.357,52	-380.515,00	-268.609,36
7 Finansielle poster	-9.196,32	533,00	1.160,48
A Resultat af drift	-240.846,08	276.954,00	237.881,63
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)	272.082,46	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.510.934,18	0,00	-1.177.200,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.238.851,72	0,00	-1.177.200,88
C Resultatopgørelse	-1.479.697,80	276.954,00	-939.319,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.240.587,72	1.240.587,72	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-71.120,82	0,00	-71.120,82
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-162.564,00	0,00	-162.564,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-58.693,00	240.845,91	182.152,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.735,83	-1.735,83	0,00
742010 Årsafslutningskonto	1.479.697,80	-1.479.697,80	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
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
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
3.196.966,43	3.173.122,09
58.640,32	6.342,56
-33.540,51	-19.014,53
71.120,82	71.120,82
3.100.745,80	3.114.673,24
0,00	0,00
2.225.785,29	469.072,07
679.702,25	455.876,92
1.240.587,72	0,00
304.495,32	12.195,15
1.000,00	1.000,00
5.422.751,72	3.642.194,16
-1.531.229,71	-51.531,91
-1.240.587,72	0,00
-71.120,82	-71.120,82
-162.564,00	-162.564,00
-58.693,00	182.152,91
1.735,83	0,00
-3.100.745,80	-3.114.673,24
-3.100.745,80	-3.114.673,24
0,00	0,00
-790.776,21	-475.989,01
-473.724,53	-57.461,61
-286.061,00	-370.825,00
-13.866,00	-13.866,00
-17.124,68	-33.836,40
-5.422.751,72	-3.642.194,16

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.432.732,00	3.432.736,00	3.415.656,00	3.432.732,00	0,00	0,00
78.138,00	0,00	31.000,00	78.138,00	0,00	0,00
3.510.870,00	3.432.736,00	3.446.656,00	3.510.870,00	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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-190.025,21	-196.900,00	3.766,61	0,00	-37.576,82	-152.448,39
-65.613,59	0,00	-92.648,89	0,00	0,00	-65.613,59
-494.055,08	-407.300,00	-472.173,03	7.494,50	-215.361,36	-286.188,22
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-749.693,88	-607.200,00	-561.055,31	7.494,50	-252.938,18	-504.250,20

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-28.137,04	0,00	0,00	0,00
-527.644,34	-530.200,00	-610.267,31	44.692,00	-483.003,06	-89.333,28
-347.191,29	-262.000,00	-296.367,84	63.600,00	-149.408,91	-261.382,38
-94.341,73	-110.400,00	-124.531,02	0,00	-68.321,32	-26.020,41
-130.845,64	-177.400,00	-183.783,08	0,00	-31.646,24	-99.199,40
-182.761,92	-159.700,00	-94.243,05	0,00	-168.841,17	-13.920,75
-65.193,43	-75.300,00	-29.927,11	0,00	-62.283,25	-2.910,18
-30.589,30	-32.000,00	-13.990,67	0,00	-14.000,00	-16.589,30
-1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.379.767,65	-1.347.000,00	-1.382.447,12	108.292,00	-977.503,95	-510.555,70

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-696.260,41	-293.800,00	-417.102,94	373.308,64	-567.418,83	-502.150,22
-73.936,41	-71.100,00	-79.189,28	25.093,40	-85.307,94	-13.721,87
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-770.196,82	-369.900,00	-496.292,22	398.402,04	-652.726,77	-515.872,09

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-213.116,17	-165.900,00	-197.222,39	92.541,96	-106.634,80	-199.023,33
52.412,82	50.800,00	50.843,12	63.360,00	0,00	-10.947,18
5.788,55	35.000,00	39.894,00	38.000,00	0,00	-32.211,45
-154.914,80	-80.100,00	-106.485,27	193.901,96	-106.634,80	-242.181,96

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-257.057,82	-287.800,00	-271.880,63	0,00	-144.758,29	-112.299,53
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-100.362,75	-103.000,00	-83.670,84	522,00	-15.261,00	-85.623,75
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-45.892,84	-49.000,00	-65.700,78	0,00	-18.450,00	-27.442,84
63 Bygning	-16.147,65	-31.200,00	11.032,41	0,00	-13.049,70	-3.097,95
64 Økonomi	-10.382,82	-118.600,00	-8.511,87	0,00	-6.000,00	-4.382,82
65 Personregistrering - civil	-106.659,50	-29.900,00	-102.183,00	0,00	-106.440,10	-219,40
66 Personregistrering - kirkelig	-85.327,52	-39.400,00	-81.746,26	0,00	-85.152,00	-175,52
67 Efteruddannelse	-22.900,39	-50.000,00	-4.604,00	0,00	0,00	-22.900,39
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-43.215,32	-43.215,00	-56.389,96	0,00	0,00	-43.215,32
I alt	-687.946,61	-752.115,00	-663.654,93	522,00	-389.111,09	-299.357,52

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	533,40	533,00	533,40	533,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	-9.729,72	0,00	627,08	0,00	0,00	-9.729,72
I alt	-9.196,32	533,00	1.160,48	533,40	0,00	-9.729,72

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-1.175.464,88	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-1.510.934,18	0,00	-1.736,00	0,00	0,00	-1.510.934,18
93 5% tillægsbevilling anlæg	272.082,46	0,00	0,00	272.082,46	0,00	0,00
I alt	-1.238.851,72	0,00	-1.177.200,88	272.082,46	0,00	-1.510.934,18

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	
Elsted by, Elsted 25 D m.	278	1.250.000,00	367.900,00	Elsted Kirkeplads 4, Udlejning
Elsted by, Elsted 25 A m.	354	980.000,00	403.900,00	Elsted Kirkepl 6 Kirkegårdskon
Elsted by, Elsted 5 B m.fl.	118810	3.900.000,00	895.800,00	Ørnstrupvej 102, Præstegård
Ejendomsværdi i alt		6.130.000,00		


Elsted Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-1.125,50	-1.125,50
04-01-2018	190				Hospice Forum Danmark, kollekt afregnet		88,00	-1.037,50
10-01-2018	195				Jysk Børneforsorg, kollekt afregnet		638,50	-399,00
10-01-2018	196				Jysk Børneforsorg, kollekt afregnet		291,00	-108,00
10-01-2018	197				Det Dansk Bibelselskab, kollekt afregnet		108,00	,00
26-03-2018	453				Kollekt 250318, KFUM og K		-223,50	-223,50
04-04-2018	569				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		223,50	,00
09-04-2018	591				Kollekt: KFUM og K i Danmark, 290318		-110,00	-110,00
09-04-2018	594				Kollekt: KFUM og K i Danmark, 010418		-145,00	-255,00
12-04-2018	614				KFUM og K i Danmark, kollekt afregnet		110,00	-145,00
12-04-2018	615				KFUM og K i Danmark, kollekt afregnet		145,00	,00
27-12-2018	1699				Kollekt Jysk Børneforsorg, 241218		-50,00	-50,00
28-12-2018	1700				Kollekt afregnet Jysk Børneforsorg, 241218		50,00	,00

✓
01. 28/1-19


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	101810	-3.432.732,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-3.432.732,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	101830	-350.220,46
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-350.220,46
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-3.782.952,46
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-110.026,94
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-45.875,02
Forpagningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	116020	-38.000,00
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-5.894,50
Indtægt gravsteds kapitaler	118010	-239.373,58
Hensættelse af gravsteds kapitaler (forpligtigelsen)	118011	239.373,58
Hjemfald af gravsteds kapital	118012	-225.446,14
Gravkastning	118020	-25.093,40
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-359,77
Køb/fornyelse gravsted	118030	-24.660,75
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-99.292,82
Salg ved arrangementer	118050	-2.228,00
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægt	118055	-42.464,00
Diverse indtægter	118085	-65.200,00
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-684.541,34
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	57.752,47
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	16.243,11
Løn	181810	1.868.541,83
Jubilæumsgratiale	185810	6.450,00
Honorarer (A-indkomst)	186830	53.682,36
Honorarer (B-indkomst)	186840	107.438,14
Ordinær løn i alt	180000..186999	2.110.107,91
Pension		
Pension	188310	258.723,78
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	11.803,10
Pension i alt	188300..188399	270.526,88
Lønrefusioner		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Efterudd.fonden ref.puljejob	189010	-1.720,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-1.720,00
Lønoms kostninger i alt	180000..189999	2.378.914,79
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordring efter regning	221010	1.821,25
Befordringsgodtgørelse	221025	14.053,93
Befordringsgodtgørelse - skattepligtig	221026	3.035,72
Ophold og fortæring efter regning	221040	6.430,00
Time- og dagpenge	221050	727,64
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	303,00
Refusion af udlæg via FLØS	221090	859,12
Rejser og befordring	221000..221999	27.230,66
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	42.194,29
Repræsentation ekstern	222020	5.907,81
Repræsentation i alt	222000..222099	48.102,10
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	1.523.110,63
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	95.767,28
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	53.824,11
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	88.059,05
Vedligeholdelse af maskiner	223050	61.514,99
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	1.822.276,06
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	3.072,75
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	154.693,08
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	227.095,47
Anskaffelser i alt	223100..223199	384.861,30
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	30.032,02
KODA	223220	2.151,32
Copydan	223230	7.575,32
Skattepligtige godtgørelser	223610	9.902,00
AUB	223810	16.597,05
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	36.608,78
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	38.752,83
Varme	225510	139.400,06
EL	225520	46.013,41
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	327.032,79
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	18.153,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	1.512,13
IT i alt	226500..226599	19.665,13
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	119.070,50

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Porto og fragt m.v.	227010	3.890,83
Telefon/internet - datakommunikation	227015	22.119,30
Udgifter til alarmselskab	227020	29.059,06
Folkekirkens selvforsikring	227025	43.215,32
Rengøring efter regning	227035	32.458,81
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	1.645,00
Annoncering	227045	14.490,00
Trykning	227050	82.500,00
Konsulentydelse	227055	111.495,90
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	5.200,00
Kørsel af affald	227065	19.662,01
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	15.898,00
Gebyrer	227075	2.705,43
Diverse tjenesteydelser	227080	88.679,44
Leje/leasing	227085	41.207,38
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	633.296,98
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	19.521,39
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	9.129,35
Undervisningsmaterialer	228020	26.393,64
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	14.079,14
Abonnementer/bøger/aviser	228030	11.259,10
Indkøb til fortæring	228035	104.519,34
Planter, grus, gran m.v.	228045	40.155,04
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	15.979,62
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	16.526,97
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	3.637,00
Arbejdstøj og udstyr	228065	3.578,53
Sikkerhedsudstyr	228070	23.004,34
Brændstof	228075	20.460,23
Oblater, altervin og lign.	228080	7.362,88
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	315.606,57
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	403,30
Momsreguleringskonto	229120	9.729,72
Tab på debitorer	229510	4.178,36
Reguleringer i alt	229100..229510	14.311,38
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	3.592.382,97
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-23.549,16
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-533,40
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-24.082,56
Finansielle udgifter		
Morarenteudgifter	268010	101,47

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Øvrige renteudgifter	269010	2,93
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	104,40
Ekstraordinære indtægter		
Øvrige ekstraordinære indtægter	280530	-522,00
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	-522,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter	290510	394,00
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	394,00
Overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	0,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	1.479.697,80
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	6.342,56
Momsafregning	612130	-20.912,19
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	1.897,66
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	71.120,82
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	3.114.673,24
Tilgodehavender i alt	610000..619999	3.173.122,09
Likvider		
Djurslands Bank 7265 0001018961 Drift	638105	455.876,92
Djurslands Bank 7265 0001018979 Menighedspleje	638141	8.130,15
Djurslands Bank 7265 0001163221 Anskaffelse maskiner kirkegård	638146	4.000,00
Djurslands Bank 7265 0001148826 MobilePay	638159	65,00
Kontantkasse	639110	1.000,00
Likvider i alt	630000..639999	469.072,07
Aktiver i alt	520000..649999	3.642.194,16
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-71.120,82
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-162.564,00
Menighedsrådets frie midler	741110	182.152,91
Egenkapital i alt	720000..744999	-51.531,91
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-3.114.673,24

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Hensættelser i alt	760000..779999	-3.114.673,24
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-57.461,61
Forskud kommunal kirkeskat	969020	-370.825,00
Deposita m.v.	969030	-13.866,00
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-6.177,31
Menighedsrådets Menighedspleje (modkonto/spejlkonto til 638141)	973010	-8.195,15
Skyldig søgne-helligdagsbet. - tidligere beskattet	973030	-5.226,86
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-4.446,75
Skyldige feriepenge	978810	-9.790,33
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	2.006.671,72
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-2.006.671,72
Afstemningskonto B-indkomst (debet)	987310	81.873,86
Afstemningskonto B-indkomst (kredit)	987320	-81.873,86
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-475.989,01
Passiver i alt	720000..989999	-3.642.194,16
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Biregnskab: Menighedspleje (973010)

	I alt
Saldo pr. 01.01.2018	4.339,15
INDTÆGTER	
Donation fra Lions Lystrup	3.000,00
Donation fra Højskoleforeningen	1.200,00
Kollekt 2018	9.351,50
Indsamlinger 2018	3.904,50
Støtte fra Lystrup Sognestøtte (Julehjælp)	7.000,00
I alt indtægter	28.795,15
UDGIFTER	
Donationer/Julehjælp mm.	20.600,00
I alt udgifter	20.600,00
Saldo pr. 31.12.2018	8.195,15

MR-navn

Årstal

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fansblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
Projekt 1:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 2: Renovering af teg på sognegård	8100	1.240.588	0	0	0	272.082	0	0	0	1.512.670	0	1.512.670	0
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillingert ialt (netto)		1.240.588	0	0	0	272.082	0	0	0	1.512.670	0	1.512.670	0

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Kirkekasse: ELSTED KIRKE

Bevilling til: Renovering af tag på sognegård A003

Dato: 26.10.2018

Udgifter/År	2016	2017	2018	I alt	(Bilag nr.)
Konsulenthonorarer:					
Jonas Rump Nielsen, vurdering sognegård		1.736,00		1.736,00	1606
Ebsen & Gram, arkitektrådgivning, slutfaktura			108.195,90	108.195,90	1231
				0,00	
Håndværksudgifter:					
				0,00	
Hennings Tømrer, a/c renovering tag			150.000,00	150.000,00	737
Hennings Tømrer, a/c renovering tag			250.000,00	250.000,00	799
Hennings Tømrer, a/c renovering tag			250.000,00	250.000,00	841
Hennings Tømrer, a/c renovering tag			400.000,00	400.000,00	952
Hennings Tømrer, a/c renovering tag			260.437,50	260.437,50	986
Hennings Tømrer, slutopgørelse			75.275,00	75.275,00	1131
El:Con, kabler flyttet mm.			12.005,43	12.005,43	840
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
Inventar:					
				0,00	
Andet:					
				0,00	
Lindpro, vagtudrykning (tømrer)			1.096,25	1.096,25	817
Lindpro, nedtagning alarmer			3.924,10	3.924,10	985
				0,00	
				0,00	
				0,00	
I alt	0,00	1.736,00	1.510.934,18	1.512.670,18	

Finansiering/år	2016	2017	2018	I alt
Salg af Ørnstrupvej 101	1.240.587,72			1.240.587,72
				0,00
				0,00
				0,00
I alt	1.240.587,72		0,00	1.240.587,72

Restbeløb

-272.082,46