

ÅRSREGNSKAB 2019

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
- Bilag 4** Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet udviser et overskud på driften på kr. 145.565,45 og et underskud på anlæg på kr. 6.728,23.

<u>Vedr. anlæg:</u>		<u>Vedr. drift:</u>	
Bevilling 2019	kr. 1.000.000,00	Frie midler 01.01.19	kr. -182.152,91
Bevilling 2020	<u>kr. 200.000,00</u>	Årets resultat drift	kr. 145.565,45
Bevillinger i alt	kr. 1.200.000,00	Underskud anlæg	<u>kr. -6.728,23</u>
Forbrug 2019	<u>kr. 1.206.728,23</u>	Frie midler 31.12.19	<u>kr. -43.315,69</u>
Underskud anlæg	<u>kr. 6.728,23</u>		

Menighedsrådet ser med tilfredshed på, at det ved tilbageholdenhed har været muligt at forbedre den negative saldo på frie midler med kr. 138.837.

Formål 2: Mindre forbrug vedr. sognegården ca. kr. 175.000 skyldes lavere lønomkostninger samt udsættelse af budgetlagte indvendige renoveringer.

Formål 3: Mindre forbrug skyldes bl.a. midlertidig vakance i organistembedet og kirkesanger.

Formål 4: Mer forbrug på løn vedrører medarbejders barsel, orlov og vikarudgifter i forbindelse hermed.

Formål 5: Mer forbrug andrager ca. kr. 200.000 over det budgetterede.

Dette skyldes, at der i forbindelse med tagrenoveringen på præstegården blev udskiftet vinduer i havesiden på 1. sal., vinduer i køkken, fjernelse af gamle elinstallationer samt reparation af facade efter Provstesyn.

Præstegården blev i september 2019 ramt af en betydelig vandskade.

Omkostningerne er opgjort til kr. 695.025 som i regnskabet er bogført på konto 223020 og 227035 med henholdsvis kr. 687.500 og kr. 7.525.

Kirkekassen har fået tilsagn fra Forsikringsenheden om, at skaden er dækket. Selvriskoen udgør kr. 15.000. De resterende kr. 680.025 er i regnskabet indsat som tilgodehavende og i driftsregnskabet indtægtsført på de nævnte konti.

Efter ophør af korforeningen i foråret 2019 er kassebeholdningen på kr. 15.905,98 overført til Elsted kirkekasse. Beløbet forventes anvendt til korformål i 2020.

Menighedsrådet har efter nærmere drøftelse og beregning vurderet, at man ikke vil anvende 3. momssats vedr. fællesomkostninger

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles annoncering sammen med 11 sogne	Regnskabsføres i Skæring Kirkekasse
Fælles regnskabskontor i Lisbjerg - samarbejde med flere MR i Aarhus Nordre Provsti	Regnskabsføres i Skejby-Lisbjerg Kirkekasse
Fælles aktivitetsudvalg med Lystrup og Elev Sogne	Regnskabsføring i egne kirkekasser efter fordeling
Fælles ajourføringsaftale mellem 5 andre kirkegårde i Nordre Provsti	Regnskabsføring i egne kirkekasser efter fordeling
Fælles Sogneplakat med Lystrup og Elev Sogne	Regnskabsføring i egne kirkekasser efter fordeling

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.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.549.598,25	3.449.900,00	3.510.870,00
Øvrig drift i alt	-3.404.032,80	-3.429.436,00	-3.751.716,08
2 Kirkebygning og sognegård	-591.465,66	-755.087,00	-749.693,88
Indtægter	13.100,00	8.000,00	7.494,50
Udgifter, løn	-275.800,64	-288.587,00	-252.938,18
Udgifter, øvrig drift	-328.765,02	-474.500,00	-504.250,20
3 Kirkelige aktiviteter	-1.305.284,88	-1.413.817,00	-1.379.767,65
Indtægter	148.878,80	112.000,00	108.292,00
Udgifter, løn	-1.032.829,52	-1.080.317,00	-977.503,95
Udgifter, øvrig drift	-421.334,16	-445.500,00	-510.555,70
4 Kirkegård	-610.677,30	-583.352,00	-770.196,82
Indtægter	429.575,83	474.408,00	398.402,04
Udgifter, løn	-805.522,56	-670.960,00	-652.726,77
Udgifter, øvrig drift	-234.730,57	-386.800,00	-515.872,09
5 Præstebolig mv.	-238.980,93	-45.844,00	-154.914,80
Indtægter	188.654,91	190.000,00	193.901,96
Udgifter, løn	-55.136,23	-58.344,00	-106.634,80
Udgifter, øvrig drift	-372.499,61	-177.500,00	-242.181,96
6 Administration og fællesudgifter	-660.969,74	-632.403,00	-687.946,61
Indtægter	0,00	0,00	522,00
Udgifter, løn	-413.233,84	-398.303,00	-389.111,09
Udgifter, øvrig drift	-247.735,90	-234.100,00	-299.357,52
7 Finansielle poster	3.345,71	1.067,00	-9.196,32
A Resultat af drift	145.565,45	20.464,00	-240.846,08
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)	1.000.000,00	1.000.000,00	272.082,46
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-1.510.934,18
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.206.728,23	-1.000.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-206.728,23	0,00	-1.238.851,72
C Resultatopgørelse	-61.162,78	20.464,00	-1.479.697,80

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
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	182.152,91	-138.837,22	43.315,69
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	200.000,00	200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	61.162,78	-61.162,78	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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

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 kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
3.173.122,09	3.880.653,75
6.342,56	16.007,07
-19.014,53	707.876,37
71.120,82	71.120,82
3.114.673,24	3.085.649,49
0,00	0,00
469.072,07	532.064,78
455.876,92	479.952,59
12.195,15	51.020,99
1.000,00	1.091,20
3.642.194,16	4.412.718,53

-51.531,91	9.630,87
-71.120,82	-71.120,82
-162.564,00	-162.564,00
182.152,91	43.315,69
0,00	200.000,00
-3.114.673,24	-3.085.649,49
-3.114.673,24	-3.085.649,49
0,00	0,00
-475.989,01	-1.336.699,91
-57.461,61	-48.833,36
-370.825,00	-310.846,00
-13.866,00	0,00
-33.836,40	-977.020,55
-3.642.194,16	-4.412.718,53

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.449.900,00	3.449.900,00	3.432.732,00	3.449.900,00	0,00	0,00
99.698,25	0,00	78.138,00	99.698,25	0,00	0,00
3.549.598,25	3.449.900,00	3.510.870,00	3.549.598,25	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-145.757,54	-130.606,00	-190.025,21	0,00	-46.294,64	-99.462,90
-18.618,75	-20.000,00	-65.613,59	0,00	0,00	-18.618,75
-426.090,37	-604.481,00	-494.055,08	13.100,00	-229.506,00	-209.684,37
-999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-999,00
-591.465,66	-755.087,00	-749.693,88	13.100,00	-275.800,64	-328.765,02

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-455.337,32	-578.624,00	-527.644,34	87.705,20	-468.556,17	-74.486,35
-261.986,28	-262.337,00	-347.191,29	37.816,00	-124.189,52	-175.612,76
-92.573,29	-80.192,00	-94.341,73	0,00	-70.339,34	-22.233,95
-190.137,03	-174.676,00	-130.845,64	0,00	-84.955,32	-105.181,71
-201.086,27	-193.109,00	-182.761,92	0,00	-202.932,77	1.846,50
-69.258,48	-80.679,00	-65.193,43	8.457,60	-62.856,40	-14.859,68
-33.706,21	-43.000,00	-30.589,30	14.900,00	-19.000,00	-29.606,21
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.305.284,88	-1.413.817,00	-1.379.767,65	148.878,80	-1.032.829,52	-421.334,16

I alt

4 Kirkegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-544.639,60	-494.836,00	-696.260,41	398.792,76	-722.818,30	-220.614,06
-66.037,70	-83.516,00	-73.936,41	30.783,07	-82.704,26	-14.116,51
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-610.677,30	-583.352,00	-770.196,82	429.575,83	-805.522,56	-234.730,57

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-301.337,98	-135.344,00	-213.116,17	85.578,91	-55.136,23	-331.780,66
29.339,70	51.500,00	52.412,82	65.076,00	0,00	-35.736,30
33.017,35	38.000,00	5.788,55	38.000,00	0,00	-4.982,65
-238.980,93	-45.844,00	-154.914,80	188.654,91	-55.136,23	-372.499,61

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-316.236,12	-337.011,00	-257.057,82	0,00	-218.821,92	-97.414,20
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-145.374,30	-114.730,00	-100.362,75	0,00	-68.079,64	-77.294,66
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-98.005,44	-38.000,00	-45.892,84	0,00	-36.875,60	-61.129,84
63 Bygning	-20.015,24	-41.500,00	-16.147,65	0,00	-16.936,28	-3.078,96
64 Økonomi	-13.049,64	-11.000,00	-10.382,82	0,00	-9.999,96	-3.049,68
65 Personregistrering - civil	-31.572,00	-32.581,00	-106.659,50	0,00	-31.260,22	-311,78
66 Personregistrering - kirkelig	-31.398,00	-32.581,00	-85.327,52	0,00	-31.260,22	-137,78
67 Efteruddannelse	-5.319,00	-25.000,00	-22.900,39	0,00	0,00	-5.319,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-43.215,32	0,00	0,00	0,00
I alt	-660.969,74	-632.403,00	-687.946,61	0,00	-413.233,84	-247.735,90

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-81,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-81,47
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	889,02	1.067,00	533,40	889,02	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.538,16	0,00	-9.729,72	2.538,16	0,00	0,00
I alt	3.345,71	1.067,00	-9.196,32	3.427,18	0,00	-81,47

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	0,00	-1.510.934,18	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-1.206.728,23	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.206.728,23
92 Ligningsbeløb anlæg	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	272.082,46	0,00	0,00	0,00
I alt	-206.728,23	0,00	-1.238.851,72	1.000.000,00	0,00	-1.206.728,23

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Elsted by, Elsted 25 D m.	278	1.250.000	367.900		Elsted Kirkeplads 4, Udlejning
Elsted by, Elsted 25 A m.	354	980.000	403.900		Elsted Kirkepl 6 Kirkegårds
Elsted by, Elsted 5 B m.fl.	118810	3.900.000	895.800		Ørnstrupvej 102, Præstegård
Ejendomsværdi i alt		6.130.000			

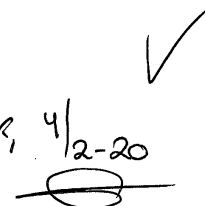
**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Elsted Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019 Posteringstyper: primo, regnskab
 Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
04-01-2019	81				Kollekt: Jysk Børneforsorg, 241218		-440,00	-440,00
04-01-2019	81				Kollekt: Jysk Børneforsorg, 251218		-200,50	-640,50
04-01-2019	81				Kollekt: Jysk Børneforsorg, 261218		-100,00	-740,50
04-01-2019	82				Kollekt: Det Danske Bibelselskab, 311218		-30,00	-770,50
11-04-2019	492				Kollekt afregnet, Det Danske Bibelselskab		30,00	-740,50
11-04-2019	493				Kollekt afregnet, Jysk Børneforsorg		740,50	,00
15-04-2019	613				Kollekt: KFUM og KFUK, 140419		-100,00	-100,00
15-04-2019	614				Kollekt afregnet, KFUM og KFUK, 140419		100,00	,00
23-04-2019	615				Kollekt: KFUM og KFUK, 220419		-20,00	-20,00
23-04-2019	616				Kollekt afregnet, KFUM og KFUK, 220419		20,00	,00
14-05-2019	584				Kollekt, KFUM og K, 140419		-100,00	-100,00
14-05-2019	584				Kollekt, KFUM og K, 180419		-121,00	-221,00
14-05-2019	584				Kollekt, KFUM og K, 210419		-25,00	-246,00
16-05-2019	575				Kollekt afregnet, KFUM og K		100,00	-146,00
16-05-2019	576				Kollekt afregnet, KFUM og K		121,00	-25,00
16-05-2019	577				Kollekt afregnet, KFUM og K		25,00	,00
19-06-2019	684				Kollekt: Folkekirkens Nødhjælp, 090619		-215,00	-215,00
27-06-2019	720				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		215,00	,00
31-12-2019	1531				Kollekt: Jysk Børneforsorg, 241219		-200,00	-200,00

OK, 4/2-20


Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
-----------	-----------------	-------

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune	101810	-4.449.900,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-4.449.900,00
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	-99.698,25
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-99.698,25
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-4.549.598,25
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-112.596,27
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-38.058,64
Forpagtningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	116020	-38.000,00
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-13.100,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-209.456,38
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	209.456,38
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-235.435,05
Gravkastning	118020	-30.783,07
Køb/fornyelse gravsted	118030	-23.107,40
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-101.075,98
Salg ved arrangementer	118050	-11.796,80
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægt	118055	-85.332,00
Entre til koncerter, foredrag m.v.	118075	-8.950,00
Diverse indtægter	118085	-37.800,00
Momsreguleringskonto	119210	-2.538,16
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-738.573,37
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	173.737,54
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	14.589,28
Løn	181810	1.993.087,91
Merarbejde	184810	1.801,89
Diæter (A-indkomst)	186810	3.227,00
Honorarer (A-indkomst)	186830	95.042,00
Honorarer (B-indkomst)	186840	113.526,22
Ordinær løn i alt	180000..186999	2.395.011,84
Pension		
Pension	188310	265.089,98
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	12.120,45

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Pension i alt	188300..188399	277.210,43
Lønrefusioner		
Barselsrefusion	188910	-87.100,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-87.100,00
Lønomskostninger i alt	180000..189999	2.585.122,27
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befording		
Befordring efter regning	221010	985,40
Befordringsgodtgørelse	221025	8.313,49
Befordringsgodtgørelse - skattepligtig	221026	6.259,32
Ophold og fortæring efter regning	221040	11.865,00
Time- og dagpenge	221050	1.540,62
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	103,00
Refusion af udlæg via FLØS	221090	519,00
Rejser og befording	221000..221999	29.585,83
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	46.270,30
Repræsentation ekstern	222020	5.746,15
Repræsentation i alt	222000..222099	52.016,45
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	1.111.801,14
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	271.971,64
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	28.379,96
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	52.145,98
Vedligeholdelse af maskiner	223050	42.007,67
Vedligeholdelse, gravminder	223060	4.375,00
Vedligeholdelse, bevaringsværdige gravminder	223070	3.604,31
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	1.514.285,70
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	3.903,90
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	31.712,71
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	14.700,96
Anskaffelser i alt	223100..223199	50.317,57
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	29.700,12
KODA	223220	2.174,41
Copydan	223230	4.888,45
Skattepligtige godtgørelser	223610	10.152,00
AUB	223810	23.101,64
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	29.007,04
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	30.657,59
Varme	225510	143.699,55
EL	225520	46.009,99
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	319.390,79
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	15.856,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	2.745,75
IT i alt	226500..226599	18.601,75
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	72.847,37
Porto og fragt m.v.	227010	3.020,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	20.560,16
Udgifter til alarmselskab	227020	28.396,49
Rengøring efter regning	227035	30.495,00
Annoncering	227045	20.722,50
Trykning	227050	85.000,00
Konsulentydelse	227055	115.415,50
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	13.400,00
Kørsel af affald	227065	26.553,75
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	20.344,00
Gebyrer	227075	2.681,50
Diverse tjenesteydelser	227080	68.934,55
Leje/leasing	227085	33.614,08
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	541.984,90
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	16.185,09
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	5.180,75
Undervisningsmaterialer	228020	19.208,67
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	5.555,32
Abonnementer/bøger/aviser	228030	12.523,70
Indkøb til fortæring	228035	98.528,25
Planter, grus, gran m.v.	228045	20.313,20
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	28.032,93
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	21.402,10
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	1.938,23
Arbejdstøj og udstyr	228065	8.305,94
Sikkerhedsudstyr	228070	19.691,55
Brændstof	228075	21.508,04
Oblater, altervin og lign.	228080	3.934,13
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	282.307,90
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	428,74
Reguleringer i alt	229100..229510	428,74
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	2.808.919,63
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-39.174,33
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-889,02
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-40.063,35
Finansielle udgifter		
Øvrige renteudgifter	269010	355,85

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	355,85
Ekstraordinære indtægter		
Øvrige ekstraordinære indtægter	280530	-5.000,00
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	-5.000,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
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	61.162,78
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	6.007,07
Debitorer - andre	611530	10.000,00
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	706.388,25
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	1.488,12
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	71.120,82
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	3.085.649,49
Tilgodehavender i alt	610000..619999	3.880.653,75
Likvider		
Djurslands Bank 7265 0001018961 Drift	638105	479.952,59
Djurslands Bank 7265 0001018979 Menighedspleje	638141	5.802,74
Djurslands Bank 7265 0001163221 Anskaffelse maskiner kirkegård	638146	45.018,25
Djurslands Bank 7265 0001148826 MobilePay	638159	200,00
Kontantkasse	639110	1.091,20
Likvider i alt	630000..639999	532.064,78
Aktiver i alt	520000..649999	4.412.718,53
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-71.120,82
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-162.564,00
Menighedsrådets frie midler	741110	43.315,69
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	200.000,00
Egenkapital i alt	720000..744999	9.630,87
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-3.085.649,49

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Hensættelser i alt	760000..779999	-3.085.649,49
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-48.833,36
Forskud kommunal kirkeskat	969020	-310.846,00
Kollekt m.v. til afregning	972010	-200,00
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-6.114,00
Elsted Kirkes Korforening pengegave (2019)	972090	-15.905,98
Momsafregning - skyldig	972530	-25.032,55
Menighedsrådets Menighedspleje (modkonto/spejlkonto til 638141)	973010	-5.802,74
Lån fra provstiet (5 pct.'s midlerne)	973020	-900.000,00
Skyldig søgne-helligdagsbet. - tidligere beskattet	973030	-8.689,99
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-4.257,45
Skyldige feriepenge	978810	-11.017,84
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	2.285.728,97
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-2.285.728,97
Afstemningskonto B-indkomst (debet)	987310	95.606,06
Afstemningskonto B-indkomst (kredit)	987320	-95.606,06
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-1.336.699,91
Passiver i alt	720000..989999	-4.412.718,53
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Skyldig ultimo 2019	Forventet skyldigt beløb pr. 31. august 2020
Ansatte	4	60.214,61	180.643,83

Styring anlægsaktiviteter

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

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Nyt tag på præstebolig	8500	0	1.000.000	0	0	0	0	0	1.000.000	1.206.728	-6.728	-200.000
Projekt 2: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	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
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	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
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	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
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	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
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	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
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	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
Bevillinger i alt (netto)		0	1.000.000	0	0	0	0	0	1.000.000	1.206.728	-6.728	-200.000

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 side

Kirkekasse: ELSTED KIRKE

Bevilling til: nyt tag på præstebolig

A004

Dato: 06.12.2019

Udgifter/År	2019	2020	I alt	(Bilag nr.)
Konsulenthonorarer:				
Jonas Rump Nielsen, besigtigelse	2.599,48		2.599,48	27
Keld Abrahamsen, besigtigelse, beregninger mm.	28.581,40		28.581,40	1224
Ebsen & Gram, teknisk rådgivning mm.	85.484,10		85.484,10	1348
Håndværksudgifter:				
			0,00	
JDH-Byg, renovering tag, a/c beløb	375.000,00		375.000,00	1026
JDH-Byg, renovering tag, a/c beløb nr. 2	375.000,00		375.000,00	1133
JDH-Byg, renovering tag, a/c beløb nr. 3	200.000,00		200.000,00	1222
JDH-Byg, renovering tag, slutopg.	80.372,25		80.372,25	1400
JDH-Byg, renovering tag, vandrør skunk mm.	26.456,58		26.456,58	1223
JDH-Byg, renovering tag, slutopg. ekstra arb.	24.601,55		24.601,55	1401
Kemp & Lauritzen, omlægning nye kabler	2.011,97		2.011,97	1282
JDH-Byg, ekstra arb., ny cirkulationspumpe	6.620,90		6.620,90	1305
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
Inventar:				
			0,00	
Andet:				
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
I alt	1.206.728,23	0,00	1.206.728,23	

Finansiering/år	2019	2020	I alt	(Bilag nr.)
			0,00	
Anlægsramme	1.000.000,00		1.000.000,00	
Anlægsramme		200.000,00	200.000,00	1421
			0,00	
I alt		200.000,00	1.200.000,00	

Restbeløb

-6.728,23

Biregnskab: Menighedspleje (973010)

	I alt
Saldo pr. 01.01.2019	8.195,15
INDTÆGTER	
Donation fra Andelsboligforeningen Ellebrinken	500,00
Donation fra Højskoleforeningen	2.000,00
Kollekt 2019	4.132,59
Indsamlinger 2019	10.075,00
Støtte fra Lystrup Sognestøtte (Julehjælp)	8.000,00
I alt indtægter	32.902,74
UDGIFTER	
Donationer	7.100,00
Julehjælp	20.000,00
I alt udgifter	27.100,00
Saldo pr. 31.12.2019 (Indestående bank)	5.802,74