

# REGNSKABSTAL 2012

for Jerup Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 9230

CVR-nr. 11214916

|                                           | Regnskab<br>2012   | Budget<br>2012*    | Regnskab<br>2011   |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>800.000,04</b>  | <b>800.000,00</b>  | <b>573.789,96</b>  |
| Øvrig drift i alt                         | -751.954,65        | -901.600,00        | -802.879,50        |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-77.988,52</b>  | <b>-20.000,00</b>  | <b>-98.365,16</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               | -2.157,75          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -77.988,52         | -20.000,00         | -96.207,41         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-164.448,16</b> | <b>-292.100,00</b> | <b>-177.582,31</b> |
| Indtægter                                 | 3.675,00           | 0,00               | 860,00             |
| Udgifter, løn                             | -100.423,52        | -129.400,00        | -100.098,15        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -67.699,64         | -162.700,00        | -78.344,16         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-352.656,68</b> | <b>-451.000,00</b> | <b>-396.305,10</b> |
| Indtægter                                 | 172.741,04         | 130.000,00         | 223.793,01         |
| Udgifter, løn                             | -363.536,98        | -365.000,00        | -398.080,13        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -161.860,74        | -216.000,00        | -222.017,98        |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-42.246,25</b>  | <b>-44.600,00</b>  | <b>-42.821,07</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -41.030,44         | -44.600,00         | -42.316,43         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.215,81          | 0,00               | -504,64            |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-116.626,79</b> | <b>-98.900,00</b>  | <b>-91.715,11</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -53.083,75         | -51.900,00         | -47.283,65         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -63.543,04         | -47.000,00         | -44.431,46         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>2.011,75</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>3.909,25</b>    |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>48.045,39</b>   | <b>-101.600,00</b> | <b>-229.089,54</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)                     | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>48.045,39</b> | <b>-101.600,00</b> | <b>-229.089,54</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -3.680,00       | 0,00        | -3.680,00         |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -107.924,89     | 0,00        | -107.924,89       |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741110 Frie midler                                          | -78.683,04      | -48.045,39  | -126.728,43       |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 742010 Årsafslutning                                        | -48.045,39      | 48.045,39   | 0,00              |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|-------|-----------|--------|
| 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 gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260    | Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler                |

**Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |
| 638110-19 | Ikke-forbrugte 5% midler (PU)     |

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

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg             |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital   |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld                |
| 721160 | Arv og donationer               |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler     |
| 741130 | Præstegårdens frie midler       |
| 741140 | Kirkegårdens frie midler        |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler        |
| 742010 | Årsafslutningskonto             |

**Hensættelser**

|           |                                                               |
|-----------|---------------------------------------------------------------|
| 761110    | Hensættelser                                                  |
| 761180    | Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190    | Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold            |
| 771010-29 | Årlige bevægelser vedr. arv og donationer                     |
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU)                                  |

**Lån**

|           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån         |
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |

**Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                            |
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                           |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                         |
| 969030        | Deposita mv.                                          |
| 973010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2012       | Ultimo<br>2012      |
|---------------------|---------------------|
| <b>1.466.358,07</b> | <b>1.542.737,84</b> |
| 0,00                | 63.144,04           |
| -14.387,63          | -2.209,55           |
| 0,00                | 0,00                |
| 3.680,00            | 3.680,00            |
| 1.477.065,70        | 1.478.123,35        |
| <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>201.805,56</b>   | <b>255.177,84</b>   |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>1.668.163,63</b> | <b>1.797.915,68</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-190.287,93</b>   | <b>-238.333,32</b>   |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -3.680,00            | -3.680,00            |
| -107.924,89          | -107.924,89          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -78.683,04           | -126.728,43          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-1.477.065,70</b> | <b>-1.478.123,35</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>-810,00</b>       | <b>-81.459,01</b>    |
| 0,00                 | -80.305,76           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -810,00              | -1.153,25            |
| <b>-1.668.163,63</b> | <b>-1.797.915,68</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2012       | 2012       | 2011       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 800.000,04 | 800.000,00 | 573.789,96 | 800.000,04                | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 800.000,04 | 800.000,00 | 573.789,96 | 800.000,04                | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård), provstikontor
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2012       | 2012       | 2011       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -93,75     | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | -93,75                |
| -65.885,63 | -20.000,00 | -62.356,98 | 0,00                      | 0,00          | -65.885,63            |
| -12.009,14 | 0,00       | -27.512,93 | 0,00                      | 0,00          | -12.009,14            |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | -8.495,25  | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -77.988,52 | -20.000,00 | -98.365,16 | 0,00                      | 0,00          | -77.988,52            |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 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

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2012        | 2012        | 2011        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -114.103,66 | -198.000,00 | -120.739,62 | 2.085,00                  | -82.629,90    | -33.558,76            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | -22.000,00  | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | -12.000,00  | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -15.471,13  | -14.900,00  | -17.735,50  | 0,00                      | -14.240,00    | -1.231,13             |
| -33.873,37  | -44.200,00  | -38.607,19  | 1.590,00                  | -3.553,62     | -31.909,75            |
| -1.000,00   | -1.000,00   | -500,00     | 0,00                      | 0,00          | -1.000,00             |
| -164.448,16 | -292.100,00 | -177.582,31 | 3.675,00                  | -100.423,52   | -67.699,64            |

4 Kirkegård

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

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2012        | 2012        | 2011        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -336.291,54 | -461.900,00 | -371.956,01 | 172.741,04                | -354.123,48   | -154.909,10           |
| -16.365,14  | 10.900,00   | -24.349,09  | 0,00                      | -9.413,50     | -6.951,64             |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -352.656,68 | -451.000,00 | -396.305,10 | 172.741,04                | -363.536,98   | -161.860,74           |

## Formål

## 5 Præstebolig mv.

|                     |                   |                   |                   |             |                   |                  |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|------------------|
| 50 Fælles formål    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             |
| 51 Præstebolig 1    | -42.246,25        | -44.600,00        | -42.821,07        | 0,00        | -41.030,44        | -1.215,81        |
| 52 Præstebolig 2    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             |
| 53 Præstebolig 3    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             |
| 54 Præstebolig 4    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             |
| 55 Præstebolig 5    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             |
| 56 Funktionærbolig  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             |
| 57 Skov og landbrug | 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>-42.246,25</b> | <b>-44.600,00</b> | <b>-42.821,07</b> | <b>0,00</b> | <b>-41.030,44</b> | <b>-1.215,81</b> |

## 6 Administration og fællesudgifter

|                                        |                    |                   |                   |             |                   |                   |
|----------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 60 Fælles formål                       | -0,05              | -17.000,00        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | -0,05             |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget      | -52.131,99         | -43.200,00        | -43.010,66        | 0,00        | -20.901,00        | -31.230,99        |
| 62 Personale                           | -7.715,25          | -4.600,00         | -18.055,55        | 0,00        | -5.311,75         | -2.403,50         |
| 63 Bygning                             | -2.061,00          | -1.800,00         | -2.329,40         | 0,00        | -2.061,00         | 0,00              |
| 64 Økonomi                             | -44.375,50         | -25.300,00        | -28.319,50        | 0,00        | -24.810,00        | -19.565,50        |
| 65 Personregistrering                  | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              |
| 66 Efteruddannelse                     | 0,00               | -7.000,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              |
| 67 Forsikring                          | -10.343,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | -10.343,00        |
| 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>-116.626,79</b> | <b>-98.900,00</b> | <b>-91.715,11</b> | <b>0,00</b> | <b>-53.083,75</b> | <b>-63.543,04</b> |

## 7 Finansielle poster

|                                                                |                 |                 |                 |                 |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 70 Renter af stiftslån                                         | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
| 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 Renteindtægt af likvider (eksklusiv kirkegård)              | 1.289,04        | 5.000,00        | 2.022,94        | 1.289,04        | 0,00        | 0,00        |
| 74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler) | 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                                              | 722,71          | 0,00            | 1.886,31        | 722,71          | 0,00        | 0,00        |
| <b>I alt</b>                                                   | <b>2.011,75</b> | <b>5.000,00</b> | <b>3.909,25</b> | <b>2.011,75</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|                                             |
|---------------------------------------------|
| 80 Kirkebygning                             |
| 81 Sognegård                                |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) |
| 83 Kirkegård                                |
| 84 Krematorium                              |
| 85 Præsteboliger                            |
| 86 Funktionærboliger                        |
| 87 Skov og landbrug                         |
| 88 Øvrige ejendomme                         |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing          |
| 91 Salg af anlæg m.v.                       |
| 92 Ligningsbeløb anlæg                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                |

### I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2012 heraf -- |                  |                          |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| 2012        | 2012        | 2011        | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00        | 0,00        | 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>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering<br>Ejendomsværdi | Grundværdi | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|--------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |       |                                            |            |                                             |

## Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

Oversigt over kollektregnskaber kan laves som et udtræk af konto 973050

Biregnskaber kan laves som et dimensionsregnskab i regnskabssystemet

|                                                | Beløb    |
|------------------------------------------------|----------|
| Se vedlagte regnskab og kopi af indsamlingsbog | 5.520,00 |