

# REGNSKABSTAL 2012

for Bregninge Sogns Menighedsråd

i Lolland Østre Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7606

CVR-nr. 13003211

|   | Regnskab<br>2012   | Budget<br>2012*    | Regnskab<br>2011   |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>634.999,92</b>  | <b>635.000,00</b>  | <b>601.724,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-553.067,71</b> | <b>-635.000,00</b> | <b>-572.301,89</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-68.373,55</b>  | <b>-59.200,00</b>  | <b>-32.284,86</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               | -2.500,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -68.373,55         | -59.200,00         | -29.784,86         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-137.847,91</b> | <b>-127.400,00</b> | <b>-182.857,75</b> |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -124.997,08        | -110.600,00        | -167.369,39        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -12.850,83         | -16.800,00         | -15.488,36         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-221.092,12</b> | <b>-322.700,00</b> | <b>-298.117,90</b> |
| Indtægter                                 | 45.037,49          | 32.200,00          | 51.013,64          |
| Udgifter, løn                             | -226.877,36        | -298.500,00        | -319.914,66        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -39.252,25         | -56.400,00         | -29.216,88         |
| <b>5 Præstebolig mv.</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>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-126.486,08</b> | <b>-128.000,00</b> | <b>-59.828,84</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -81.950,87         | -90.700,00         | -24.710,33         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -44.535,21         | -37.300,00         | -35.118,51         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>731,95</b>      | <b>2.300,00</b>    | <b>787,46</b>      |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>81.932,21</b>   | <b>0,00</b>        | <b>29.422,11</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)                     | 10.000,08        | 10.000,00        | 20.000,00        |
| 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>10.000,08</b> | <b>10.000,00</b> | <b>20.000,00</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>91.932,29</b> | <b>10.000,00</b> | <b>49.422,11</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                                  | -96.382,52             | -10.000,00         | -106.382,52              |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -46.618,90             | 0,00               | -46.618,90               |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | 7.749,69               | -57.749,69         | -50.000,00               |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 741110 Frie midler  | -97.452,28             | -24.182,60         | -121.634,88              |
| 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  | -91.932,29             | 91.932,29          | 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        | Gravstedkapitaler                           |

**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 lønde |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2012     | Ultimo<br>2012    |
|-------------------|-------------------|
| <b>583.071,96</b> | <b>532.714,50</b> |
| 0,00              | 25.644,29         |
| 1.267,64          | -8.149,50         |
| 0,00              | 0,00              |
| 46.618,90         | 46.618,90         |
| 535.185,42        | 468.600,81        |
| <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 0,00              | 0,00              |
| 0,00              | 0,00              |
| 0,00              | 0,00              |
| 0,00              | 0,00              |
| <b>297.395,55</b> | <b>389.324,93</b> |
| 201.013,03        | 282.942,41        |
| 96.382,52         | 106.382,52        |
| 0,00              | 0,00              |
| 0,00              | 0,00              |
| 0,00              | 0,00              |
| <b>880.467,51</b> | <b>922.039,43</b> |

|                    |                    |
|--------------------|--------------------|
| <b>-232.704,01</b> | <b>-324.636,30</b> |
| -96.382,52         | -106.382,52        |
| -46.618,90         | -46.618,90         |
| 7.749,69           | -50.000,00         |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| -97.452,28         | -121.634,88        |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| <b>-535.185,42</b> | <b>-468.600,81</b> |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| -535.185,42        | -468.600,81        |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| <b>-112.578,08</b> | <b>-128.802,32</b> |
| -107.802,59        | -127.878,42        |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| 0,00               | 0,00               |
| -4.775,49          | -923,90            |
| <b>-880.467,51</b> | <b>-922.039,43</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

|                                      | Regnskab          | Budget            | Regnskab          | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                      | 2012              | 2012              | 2011              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 10 Ligningsbeløb til drift           | 634.999,92        | 635.000,00        | 600.000,00        | 634.999,92                | 0,00          | 0,00                  |
| 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne  | 0,00              | 0,00              | 1.250,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 12 Generelt tilskud fra fællesfonden | 0,00              | 0,00              | 474,00            | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                         | <b>634.999,92</b> | <b>635.000,00</b> | <b>601.724,00</b> | <b>634.999,92</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

|   | Regnskab          | Budget            | Regnskab          | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|   | 2012              | 2012              | 2011              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 20 Fælles formål  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 21 Kirkebygning   | -64.231,95        | -53.200,00        | -31.059,86        | 0,00                      | 0,00          | -64.231,95            |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)              | 0,00              | -6.000,00         | -1.225,00         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 23 Sognegård  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård), provstikontor | -4.141,60         | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00          | -4.141,60             |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>  | <b>-68.373,55</b> | <b>-59.200,00</b> | <b>-32.284,86</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>   | <b>-68.373,55</b>     |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

|   | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2012 heraf -- |                    |                       |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|   | 2012               | 2012               | 2011               | 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 | -124.606,24        | -112.000,00        | -168.116,32        | 0,00                      | -121.997,08        | -2.609,16             |
| 32 Kirkelig undervisning                | -3.351,73          | 0,00               | -3.154,79          | 0,00                      | 0,00               | -3.351,73             |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -100,00            | -600,00            | -100,00            | 0,00                      | 0,00               | -100,00               |
| 34 Kommunikation                        | -3.375,00          | -6.000,00          | -3.125,00          | 0,00                      | 0,00               | -3.375,00             |
| 35 Kirkekor                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 36 Kirkekoncerter                       | -6.414,94          | -8.800,00          | -5.736,64          | 0,00                      | -3.000,00          | -3.414,94             |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | 0,00               | 0,00               | -2.625,00          | 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>-137.847,91</b> | <b>-127.400,00</b> | <b>-182.857,75</b> | <b>0,00</b>               | <b>-124.997,08</b> | <b>-12.850,83</b>     |

#### 4 Kirkegård

|                                       | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2012 heraf -- |                    |                       |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|                                       | 2012               | 2012               | 2011               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 40 Kirkegården                        | -221.092,12        | -304.500,00        | -298.117,90        | 45.037,49                 | -226.877,36        | -39.252,25            |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | 0,00               | -6.700,00          | 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               | -11.500,00         | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                          | <b>-221.092,12</b> | <b>-322.700,00</b> | <b>-298.117,90</b> | <b>45.037,49</b>          | <b>-226.877,36</b> | <b>-39.252,25</b>     |

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

|                     | Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                     | 2012        | 2012        | 2011        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 50 Fælles formål    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 51 Præstebolig 1    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 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>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |

### 6 Administration og fællesudgifter

|  | Regnskab           | Budget             | Regnskab          | -- Regnskab 2012 heraf -- |                   |                       |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
|  | 2012               | 2012               | 2011              | indtægter                 | Udgifter, løn     | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål                       | -8.266,00          | 0,00               | -6.519,17         | 0,00                      | 0,00              | -8.266,00             |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget      | -57.040,59         | -63.100,00         | -64.692,70        | 0,00                      | -41.337,19        | -15.703,40            |
| 62 Personale                           | -1.822,47          | -10.400,00         | 50.898,96         | 0,00                      | 0,00              | -1.822,47             |
| 63 Bygning                             | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00                      | 0,00              | 0,00                  |
| 64 Økonomi                             | -43.803,46         | -45.600,00         | -37.141,81        | 0,00                      | -40.613,68        | -3.189,78             |
| 65 Personregistrering                  | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00                      | 0,00              | 0,00                  |
| 66 Efteruddannelse                     | -13.720,00         | -1.500,00          | 0,00              | 0,00                      | 0,00              | -13.720,00            |
| 67 Forsikring                          | -1.833,56          | -2.400,00          | -2.374,12         | 0,00                      | 0,00              | -1.833,56             |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | 0,00               | -5.000,00          | 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>-126.486,08</b> | <b>-128.000,00</b> | <b>-59.828,84</b> | <b>0,00</b>               | <b>-81.950,87</b> | <b>-44.535,21</b>     |

### 7 Finansielle poster

|  | Regnskab      | Budget          | Regnskab      | -- Regnskab 2012 heraf -- |               |                       |
|--|---------------|-----------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|  | 2012          | 2012            | 2011          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 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)              | 469,24        | 1.500,00        | 2.062,45      | 469,24                    | 0,00          | 0,00                  |
| 74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler) | 699,29        | 800,00          | 1.398,58      | 699,29                    | 0,00          | 0,00                  |
| 75 Kursgevinst/-tab  | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 76 Momsregulering  | -436,58       | 0,00            | -2.673,57     | 0,00                      | 0,00          | -436,58               |
| <b>I alt</b>   | <b>731,95</b> | <b>2.300,00</b> | <b>787,46</b> | <b>1.168,53</b>           | <b>0,00</b>   | <b>-436,58</b>        |

## Formål

|   | Regnskab         | Budget           | Regnskab         | -- Regnskab 2012 heraf -- |                  |                           |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|   | 2012             | 2012             | 2011             | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| <b>8 Anlægsramme</b>                        |                  |                  |                  |                           |                  |                           |
| 80 Kirkebygning                             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 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                            | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 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                      | 10.000,08        | 10.000,00        | 20.000,00        | 10.000,08                 | 0,00             | 0,00                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                                | <b>10.000,08</b> | <b>10.000,00</b> | <b>20.000,00</b> | <b>10.000,08</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |





## 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

|                   |        |
|-------------------|--------|
| Sønderskovhjemmet | 300,00 |
| Sønderskovhjemmet | 400,50 |