

REGNSKABSTAL 2012

for Sønder Borris Sogns Menighedsråd

i Skjern Provsti

i Ringkøbing-Skjern Kommune

Myndighedskode 8777

CVR-nr. 28677510

	Regnskab 2012	Budget 2012*	Regnskab 2011
1 Fælles indtægter i alt	914.577,43	883.045,00	853.191,96
Øvrig drift i alt	-819.787,87	-879.145,00	-732.696,60
2 Kirkebygning og sognegård	-266.208,28	-245.400,00	-299.547,64
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-147.923,05	-141.400,00	-141.544,64
Udgifter, øvrig drift	-118.285,23	-104.000,00	-158.003,00
3 Kirkelige aktiviteter	-274.875,47	-279.200,00	-243.697,71
Indtægter	6.000,00	0,00	4.710,00
Udgifter, løn	-181.347,25	-210.900,00	-177.547,67
Udgifter, øvrig drift	-99.528,22	-68.300,00	-70.860,04
4 Kirkegård	-263.769,99	-309.100,00	-171.845,87
Indtægter	440.091,30	388.100,00	479.821,03
Udgifter, løn	-507.260,87	-497.700,00	-468.726,86
Udgifter, øvrig drift	-196.600,42	-199.500,00	-182.940,04
5 Præstebolig mv.	117.064,48	106.400,00	136.628,14
Indtægter	193.284,61	196.800,00	199.051,87
Udgifter, løn	-12.486,35	-11.400,00	-12.065,78
Udgifter, øvrig drift	-63.733,78	-79.000,00	-50.357,95
6 Administration og fællesudgifter	-135.940,82	-146.800,00	-146.160,43
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.200,00	-47.200,00	-48.410,00
Udgifter, øvrig drift	-88.740,82	-99.600,00	-97.750,43
7 Finansielle poster	3.942,21	-5.045,00	-8.073,09
A Resultat af drift	94.789,56	3.900,00	120.495,36

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	8.297,96	6.000,00	3.372,83
Salg af anlæg mv. (91)	899.132,75	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	311.230,00	261.231,00	186.231,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-78.185,00	-60.000,00	-21.625,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-50.000,00	-67.047,56
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-125.525,00	-50.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.014.950,71	107.231,00	100.931,27
C Resultatopgørelse	1.109.740,27	111.131,00	221.426,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-354.892,87	-72.430,71	-427.323,58
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-121.870,29	0,00	-121.870,29
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	238.923,16	-151.230,76	87.692,40
741110 Frie midler	-109.848,41	-64.163,80	-174.012,21
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-12.580,00	-821.915,00	-834.495,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.109.740,27	1.109.740,27	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	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til 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 gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2012	Ultimo 2012
4.913.091,30	6.111.775,74
116.890,73	102.042,25
-84.769,09	893.526,17
0,00	0,00
121.870,29	121.870,29
4.759.099,37	4.994.337,03
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
632.949,73	587.841,44
175.200,35	55.928,14
354.892,87	427.323,58
102.856,51	104.589,72
0,00	0,00
0,00	0,00
5.546.041,03	6.699.617,18
-460.268,41	-1.570.008,68
-354.892,87	-427.323,58
-121.870,29	-121.870,29
-100.000,00	-100.000,00
238.923,16	87.692,40
0,00	0,00
-109.848,41	-174.012,21
0,00	0,00
0,00	0,00
-12.580,00	-834.495,00
0,00	0,00
-4.759.099,37	-4.994.337,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.759.099,37	-4.994.337,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-238.923,16	-87.692,40
-238.923,16	-87.692,40
0,00	0,00
-87.750,09	-47.579,07
-73.180,86	-37.116,90
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-14.569,23	-10.462,17
-5.546.041,03	-6.699.617,18

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	883.045,00	883.045,00	849.000,00	883.045,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	31.532,43	0,00	0,00	31.532,43	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	4.191,96	0,00	0,00	0,00
I alt	914.577,43	883.045,00	853.191,96	914.577,43	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-71.223,32	-69.200,00	-73.020,90	0,00	-71.223,32	0,00
21 Kirkebygning	-180.786,03	-158.200,00	-202.194,16	0,00	-76.699,73	-104.086,30
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-7.692,50	-9.000,00	-12.525,00	0,00	0,00	-7.692,50
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård), provstikontor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-6.506,43	-9.000,00	-11.807,58	0,00	0,00	-6.506,43
I alt	-266.208,28	-245.400,00	-299.547,64	0,00	-147.923,05	-118.285,23

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-43.201,29	-18.300,00	0,00	0,00	0,00	-43.201,29
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-194.113,31	-217.100,00	-191.458,60	0,00	-181.347,25	-12.766,06
32 Kirkelig undervisning	-12.199,17	-17.300,00	-31.998,63	0,00	0,00	-12.199,17
33 Diakonal virksomhed	-7.586,10	-16.000,00	-12.430,98	6.000,00	0,00	-13.586,10
34 Kommunikation	-5.495,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	-5.495,00
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-12.280,60	-8.000,00	-5.309,50	0,00	0,00	-12.280,60
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-274.875,47	-279.200,00	-243.697,71	6.000,00	-181.347,25	-99.528,22

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-258.439,99	-297.100,00	-160.363,87	436.221,30	-507.260,87	-187.400,42
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-5.330,00	-12.000,00	-11.482,00	3.870,00	0,00	-9.200,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-263.769,99	-309.100,00	-171.845,87	440.091,30	-507.260,87	-196.600,42

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	-14.223,40	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-24.028,62	-24.900,00	8.609,21	36.483,61	-12.486,35	-48.025,88
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	141.093,10	131.300,00	142.242,33	156.801,00	0,00	-15.707,90
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	117.064,48	106.400,00	136.628,14	193.284,61	-12.486,35	-63.733,78

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-25.522,46	-24.500,00	-34.831,13	0,00	0,00	-25.522,46
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-70.782,39	-77.200,00	-66.512,41	0,00	-47.200,00	-23.582,39
62 Personale	-5.448,87	-7.000,00	-10.010,02	0,00	0,00	-5.448,87
63 Bygning	-6.088,00	-4.000,00	-700,00	0,00	0,00	-6.088,00
64 Økonomi	-4.135,29	-6.000,00	-5.023,51	0,00	0,00	-4.135,29
65 Personregistrering	-4.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.015,00
66 Efteruddannelse	-2.175,00	-7.000,00	-8.086,00	0,00	0,00	-2.175,00
67 Forsikring	-16.058,16	-16.100,00	-20.997,36	0,00	0,00	-16.058,16
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-1.715,65	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.715,65
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-135.940,82	-146.800,00	-146.160,43	0,00	-47.200,00	-88.740,82

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-8.044,62	-8.045,00	-14.093,85	0,00	0,00	-8.044,62
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)	2.096,01	3.000,00	2.364,64	2.096,01	0,00	0,00
74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler)	4.874,82	0,00	3.656,12	4.874,82	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.016,00	0,00	0,00	5.016,00	0,00	0,00
I alt	3.942,21	-5.045,00	-8.073,09	11.986,83	0,00	-8.044,62

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-78.185,00	-60.000,00	-21.625,00	0,00	0,00	-78.185,00
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	-50.000,00	-67.047,56	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-125.525,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-125.525,00
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	8.297,96	6.000,00	3.372,83	8.297,96	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	899.132,75	0,00	0,00	899.132,75	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	261.230,00	261.231,00	186.231,00	261.230,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
I alt	1.014.950,71	107.231,00	100.931,27	1.218.660,71	0,00	-203.710,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Borris Nørreland 1 A	604.080	8.600.000,00	2.409.500,00	Ubebygget landbrugsareal /
				jagt udlejet
Ejendomsværdi i alt		8.600.000,00		

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

Folkekirkens Nødhjælp	1.668,50
Børnebanden	2.122,75
Torsdagsklubben	2.122,75
Provstiets Ydre Mission	500,00
Kirkens Korshær	200,00
Menighedsfakultetet	200,00
D S U K	100,00
Soldaterhjemmet	723,00
Indre Mission DK	1.200,00
Indre Mission Borris	200,00
Det danske Bibelselskab	525,50
Ethiopermission	150,00
Tværkulturelt Center	451,00
I alt	10.163,50
Anlægsregnskaber.	
AV- Udstyr i kirkerummet:	
Budget - afsat som ligningsmidler	60.000,00
Udgift i 2012	0,00
Rest - overføres til 2013-	60.000,00
Projektet er drøftet med kgl. bygningsinspektør i forbindelse med konsulentrunden i foråret 2012. Projektet blev udskudt som følge præsteskiftet . Beløbet er af provstiudvalget godkendt overført til 2013.	
Renovering af Pesthøjen.	
Budget - afsat som ligningsmidler	50.000,00
Forbrug i tidligere år	12.420,00
Forbrug i 2012	0,00
Restbudget - overføres til 2013-	37.580,00
Der foreligger et projekt godkendt af Provstiudvalget. Det var forventet at arbejdet var blevet udført i efteråret 2012. Restbudgettet skal søges overført til 2013.	
Registrering af udgåede gravsten - Mindelunden-.	
Budget - overført fra tidligere år-	25.000,00
Forbrug i 2012	0,00
Restbudget - godkendt overført til 2013-	25.000,00
Provstiudvalget har stillet krav om at udgåede gravsten fjernes. Sagen er anket til Ribe Stift hvorfra der ved afslutningen af regnskabet endnu ikke er kommet svar.	

	Beløb
Arkitektbistand ved renovering af præsteboligen.	
Budget - godkendt afholdt af tidligere års opsparing-	50.000,00
Forbrug i 2012 - arkitekthonorar-	56.250,00
Merforbrug	6.250,00
Arkitekthonoraret omfatter oplæg til renovering af præstegården.	
Projektet blev som bekendt opgivet , idet det blev besluttet at sælge præstegården og opføre en ny bolig.	
Merudgiften afholdes af frie midler.	
Hovedreparation af orgel.	
Budget - godkendt af provstiudvalget-	90.000,00
Forbrug i 2012 - udgift til orgelbygger-	74.375,00
Mindreforbrug- konsulentbistand og uforudsete udgifter-	15.625,00
Forbruget er finansieret således:	
Provstiet - § 5 midler -	50.000,00
Menighedsrådets frie midler	24.375,00
Ialt	74.375,00
Projektet har omfattet en total adskillelse af orglet , der er blevet rensat - herunder behandlet for skimmelsvamp- ligesom tastatur- ret er blevet forbedret. Hertil kommer at der sket omintonering, der har bevirket at instrumentet har fået en renere tone.	
Forsatsvinduer i kirkerummet.	
Budget 2012	0,00
Forbrug 2012 - aconto til arkitektbistand til udarbejdelse af pro- jekt samt indhentning af tilbud	3.810,00
Der er som ligningsmidler i 2013 godkendt 110.000 kr.	
Drift af skov- Anumvej-	
Budget	0,00
Nettoindtægt ved flisning	114.132,00
Merindtægt	114.132,00
Beløbet er et nettobeløb der fremkommer når udgifterne til flisning er fratrukket.	
Uanset, at der tale om en driftspost er beløbet efter aftale med revisor placeret som en anlægsindtægt , idet der er tale om en engangsindtægt , da skoven er solgt 1. januar 2013.	
Beløbet, der henstår hos HedeDanmark, indgår sammen med tidligere års overskud ved skovdriften i finansieringen af opfør- else af ny præstebolig, hvilket er godkendt af Provstiudvalget.	

	Beløb
Der henstår ca. 170.000 kr. hos HedeDanmark ved udgangen af regnskabsåret.	
Salg af præstegården - Flodgårdsvej-	
Salgsum	785.000,00
Omkostninger ved salget:	
Mægleromkostninger	30.125,00
Markedsføring	24.500,00
Energimærkning	8.050,00
Skødeomkostninger	5.500,00
Dokumentationsomkostninger	1.100,00
Samlede omkostninger	69.275,00
Nettoprovenu ved salget	715.725,00
Nettoprovenuet er godkendt anvendt som delvis finansiering af ny præstebolig på Buskvænget.	
Salgssummen forfalder 1. august 2013 på hvilket tidspunkt boligen på Buskvænget forventes indflytningsklar. Køber har stillet bankgaranti for købesummen.	