

# REGNSKABSTAL 2012

for Bjerning Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8967

CVR-nr. 65426668

|                                           | Regnskab<br>2012   | Budget<br>2012*    | Regnskab<br>2011   |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>743.251,00</b>  | <b>743.251,00</b>  | <b>759.543,04</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-664.223,82</b> | <b>-721.866,00</b> | <b>-860.110,05</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-189.957,06</b> | <b>-211.840,00</b> | <b>-256.919,80</b> |
| Indtægter                                 | 840,00             | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -105.753,02        | -105.300,00        | -111.160,16        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -85.044,04         | -106.540,00        | -145.759,64        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-243.243,37</b> | <b>-228.400,00</b> | <b>-251.917,35</b> |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -212.440,73        | -216.400,00        | -215.012,29        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -30.802,64         | -12.000,00         | -36.905,06         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-177.236,63</b> | <b>-208.726,00</b> | <b>-276.600,02</b> |
| Indtægter                                 | 97.118,11          | 85.424,00          | 72.638,84          |
| Udgifter, løn                             | -261.948,63        | -259.400,00        | -266.701,05        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -12.406,11         | -34.750,00         | -82.537,81         |
| <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>-55.097,16</b>  | <b>-72.900,00</b>  | <b>-76.728,07</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | -35.778,00         | -33.900,00         | -37.848,40         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -19.319,16         | -39.000,00         | -38.879,67         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>1.310,40</b>    | <b>0,00</b>        | <b>2.055,19</b>    |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>79.027,18</b>   | <b>21.385,00</b>   | <b>-100.567,01</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>79.027,18</b> | <b>21.385,00</b> | <b>-100.567,01</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                                  | -90.377,93      | -112,97     | -90.490,90        |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -60.851,22      | 0,00        | -60.851,22        |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | 19.898,59       | 0,00        | 19.898,59         |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741110 Frie midler                                          | -122.399,94     | -78.914,21  | -201.314,15       |
| 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                                        | -79.027,18      | 79.027,18   | 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>802.784,62</b>   | <b>705.830,80</b>   |
| 0,00                | 0,00                |
| 31.086,90           | -33.768,28          |
| 0,00                | 0,00                |
| 60.851,22           | 60.851,22           |
| 710.846,50          | 678.747,86          |
| <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>228.496,35</b>   | <b>298.633,31</b>   |
| 137.515,64          | 205.902,56          |
| 90.377,93           | 90.490,90           |
| 602,78              | 2.239,85            |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>1.031.280,97</b> | <b>1.004.464,11</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-253.730,50</b>   | <b>-332.757,68</b>   |
| -90.377,93           | -90.490,90           |
| -60.851,22           | -60.851,22           |
| 19.898,59            | 19.898,59            |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -122.399,94          | -201.314,15          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-710.846,50</b>   | <b>-678.747,86</b>   |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -710.846,50          | -678.747,86          |
| 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>-66.703,97</b>    | <b>7.041,43</b>      |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -1.466,63            | 11.003,97            |
| -61.937,00           | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -3.300,34            | -3.962,54            |
| <b>-1.031.280,97</b> | <b>-1.004.464,11</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 |
| 743.251,00 | 743.251,00 | 758.419,00 | 743.251,00                | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 1.124,04   | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 743.251,00 | 743.251,00 | 759.543,04 | 743.251,00                | 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 |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -128.273,23 | -154.740,00 | -191.202,23 | 840,00                    | -56.373,98    | -72.739,25            |
| -927,50     | -8.000,00   | -6.038,37   | 0,00                      | 0,00          | -927,50               |
| -60.756,33  | -49.100,00  | -59.679,20  | 0,00                      | -49.379,04    | -11.377,29            |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -189.957,06 | -211.840,00 | -256.919,80 | 840,00                    | -105.753,02   | -85.044,04            |

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 |
| -442,22     | -5.500,00   | -2.582,33   | 0,00                      | 0,00          | -442,22               |
| -228.260,41 | -222.900,00 | -226.639,59 | 0,00                      | -212.440,73   | -15.819,68            |
| -707,91     | 0,00        | -300,00     | 0,00                      | 0,00          | -707,91               |
| -9.859,05   | 0,00        | -15.555,64  | 0,00                      | 0,00          | -9.859,05             |
| -3.600,00   | 0,00        | -286,07     | 0,00                      | 0,00          | -3.600,00             |
| -220,00     | 0,00        | -228,46     | 0,00                      | 0,00          | -220,00               |
| 0,00        | 0,00        | -4.842,05   | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -153,78     | 0,00        | -1.483,21   | 0,00                      | 0,00          | -153,78               |
| 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -243.243,37 | -228.400,00 | -251.917,35 | 0,00                      | -212.440,73   | -30.802,64            |

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 |
| -177.236,63 | -211.476,00 | -279.026,02 | 97.118,11                 | -261.948,63   | -12.406,11            |
| 0,00        | 2.750,00    | 2.426,00    | 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                  |
| -177.236,63 | -208.726,00 | -276.600,02 | 97.118,11                 | -261.948,63   | -12.406,11            |

## Formål

## 5 Præstebolig mv.

|                     |             |             |             |             |             |             |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 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

|                                        |                   |                   |                   |             |                   |                   |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 60 Fælles formål                       | -7.414,25         | -7.000,00         | -13.768,21        | 0,00        | 0,00              | -7.414,25         |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget      | -26.257,89        | -28.700,00        | -25.788,19        | 0,00        | -9.293,00         | -16.964,89        |
| 62 Personale                           | -1.189,76         | -1.500,00         | -1.216,13         | 0,00        | 0,00              | -1.189,76         |
| 63 Bygning                             | -3.754,00         | -3.200,00         | -3.930,00         | 0,00        | -3.754,00         | 0,00              |
| 64 Økonomi                             | -27.336,00        | -21.500,00        | -25.395,75        | 0,00        | -22.731,00        | -4.605,00         |
| 65 Personregistrering                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              |
| 66 Efteruddannelse                     | -591,55           | 0,00              | -1.001,59         | 0,00        | 0,00              | -591,55           |
| 67 Forsikring                          | 11.446,29         | -6.000,00         | -5.628,20         | 0,00        | 0,00              | 11.446,29         |
| 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>-55.097,16</b> | <b>-72.900,00</b> | <b>-76.728,07</b> | <b>0,00</b> | <b>-35.778,00</b> | <b>-19.319,16</b> |

## 7 Financiële 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)              | 215,28          | 0,00        | 229,67          | 215,28          | 0,00        | 0,00        |
| 74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler) | 912,76          | 0,00        | 1.825,52        | 912,76          | 0,00        | 0,00        |
| 75 Kursgevinst/-tab                                            | 0,00            | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
| 76 Momsregulering                                              | 182,36          | 0,00        | 0,00            | 182,36          | 0,00        | 0,00        |
| <b>I alt</b>                                                   | <b>1.310,40</b> | <b>0,00</b> | <b>2.055,19</b> | <b>1.310,40</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

---