

ÅRSREGNSKAB 2023

for Gelsted Sogns Menighedsråd

i Middelfart Provsti

i Middelfart Kommune

Myndighedskode 7832

CVR-nr. 58955914

Årsregnskabet indeholder:

| | |
|----------------|--|
| A | Menighedsrådets erklæring |
| B | Revisors erklæring |
| C | Menighedsrådets forklaringer |
| D | Anvendt regnskabspraksis |
| E | Årsregnskab i hovedtal |
| F | Resultatdisponering og forklaring |
| G | Finansiell status |
| H | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| Bilag 1 | Oversigt over faste ejendomme |
| Bilag 2 | Kollektregnskab |

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Gelsted Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er et samarbejde med Tanderup menighedsråd omkring de ansatte. Graveren er ansat af Tanderup menighedsråd, men arbejder begge steder. Gravermedhjælperne er ansat ved Gelsted menighedsråd men arbejder også begge steder. Organisten er ansat ved Gelsted Menighedsråd, og arbejder begge steder.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

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

| | Regnskab 2023 | Budget 2023* | Regnskab 2022 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 2.544.940,13 | 2.154.460,00 | 2.305.549,44 |
| Øvrig drift i alt | -2.342.318,02 | -2.171.558,00 | -2.358.217,17 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -391.918,73 | -338.850,00 | -309.857,63 |
| Indtægter | 9.500,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| Udgifter, løn | -57.090,48 | -70.850,00 | -67.228,40 |
| Udgifter, øvrig drift | -344.328,25 | -268.000,00 | -244.629,23 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -838.449,95 | -849.064,00 | -785.813,31 |
| Indtægter | 3.600,00 | 7.000,00 | 4.600,00 |
| Udgifter, løn | -675.818,97 | -726.650,00 | -642.346,46 |
| Udgifter, øvrig drift | -166.230,98 | -129.414,00 | -148.066,85 |
| 4 Kirkegård | -770.120,13 | -696.108,00 | -713.027,68 |
| Indtægter | 352.484,56 | 410.359,00 | 255.397,28 |
| Udgifter, løn | -685.152,07 | -907.167,00 | -763.231,22 |
| Udgifter, øvrig drift | -437.452,62 | -199.300,00 | -205.193,74 |
| 5 Præstebolig mv. | -32.959,43 | -55.700,00 | -248.065,01 |
| Indtægter | 102.112,61 | 84.000,00 | 55.212,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | -4.698,76 |
| Udgifter, øvrig drift | -135.072,04 | -139.700,00 | -298.578,25 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -305.794,55 | -232.799,00 | -295.209,81 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -45.837,73 | -39.333,00 | -51.220,20 |
| Udgifter, øvrig drift | -259.956,82 | -193.466,00 | -243.989,61 |
| 7 Finansielle poster | -3.075,23 | 963,00 | -6.243,73 |
| Indtægter | 463,40 | 963,00 | 595,18 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -3.538,63 | 0,00 | -6.838,91 |
| A Resultat af drift | 202.622,11 | -17.098,00 | -52.667,73 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0,00 | 0,00 | -5,62 |
| 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 Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -7.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | -7.200,00 | 0,00 | -5,62 |
| C Resultatopgørelse | 195.422,11 | -17.098,00 | -52.673,35 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -756,07 | 0,00 | -756,07 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -185.361,86 | 0,00 | -185.361,86 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | 33.802,89 | -202.622,11 | -168.819,22 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -431.296,25 | 7.200,00 | -424.096,25 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -195.422,11 | 195.422,11 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -30.793,19 | -2.905,51 | -33.698,70 |

Arv og donationer

| Beskrivelse | Primo 2023 | Bevægelse | Ultimo 2023 |
|--------------------|------------|------------|-------------|
| Ny kirkegårdslåger | 10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| Julehjælp | 20.793,19 | 12.905,51 | 33.698,70 |
| I alt | 30.793,19 | 2.905,51 | 33.698,70 |

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 611510-90 | Debitorer |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090 | Gravstedkapitaler |

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |

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

| | |
|--------|-------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |

Hensættelser

| | |
|--------|---|
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold |
|--------|---|

Lån**Skyldige omkostninger**

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2023 | Ultimo 2023 |
|----------------------|----------------------|
| 2.619.092,16 | 2.429.057,97 |
| 58.013,62 | 65.519,41 |
| 51.872,00 | 20.192,84 |
| 185.361,86 | 185.361,86 |
| 2.323.844,68 | 2.157.983,86 |
| 0,00 | 0,00 |
| 412.459,46 | 623.881,09 |
| 383.860,54 | 575.195,17 |
| 756,07 | 756,07 |
| 27.842,85 | 47.929,85 |
| 3.031.551,62 | 3.052.939,06 |
| -614.404,48 | -812.732,10 |
| -756,07 | -756,07 |
| -185.361,86 | -185.361,86 |
| -30.793,19 | -33.698,70 |
| 33.802,89 | -168.819,22 |
| -431.296,25 | -424.096,25 |
| -2.323.844,68 | -2.157.983,86 |
| -2.323.844,68 | -2.157.983,86 |
| 0,00 | 0,00 |
| -93.302,46 | -82.223,10 |
| -48.140,44 | -58.924,75 |
| -45.162,02 | -23.298,35 |
| -3.031.551,62 | -3.052.939,06 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2.154.456,00 | 2.154.460,00 | 1.992.576,00 | 2.154.456,00 | 0,00 | 0,00 |
| 390.484,13 | 0,00 | 312.973,44 | 390.484,13 | 0,00 | 0,00 |
| 2.544.940,13 | 2.154.460,00 | 2.305.549,44 | 2.544.940,13 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -328.257,65 | -243.250,00 | -250.805,13 | 0,00 | -37.103,77 | -291.153,88 |
| -21.258,20 | -12.000,00 | -8.143,00 | 0,00 | 0,00 | -21.258,20 |
| -42.402,88 | -83.600,00 | -50.909,50 | 9.500,00 | -19.986,71 | -31.916,17 |
| -391.918,73 | -338.850,00 | -309.857,63 | 9.500,00 | -57.090,48 | -344.328,25 |

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

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0,00 | -12.000,00 | -19.293,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -689.268,69 | -418.650,00 | -637.454,31 | 0,00 | -633.841,70 | -55.426,99 |
| -13.973,17 | -43.500,00 | -4.904,64 | 0,00 | 0,00 | -13.973,17 |
| -50.981,95 | -22.714,00 | -38.167,25 | 3.600,00 | 0,00 | -54.581,95 |
| -34.223,84 | -22.200,00 | -27.689,30 | 0,00 | 0,00 | -34.223,84 |
| -36.608,25 | -314.000,00 | -42.186,22 | 0,00 | -29.277,27 | -7.330,98 |
| -13.029,60 | -16.000,00 | -11.215,37 | 0,00 | -12.700,00 | -329,60 |
| -364,45 | 0,00 | -4.902,73 | 0,00 | 0,00 | -364,45 |
| -838.449,95 | -849.064,00 | -785.813,31 | 3.600,00 | -675.818,97 | -166.230,98 |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -745.570,94 | -676.258,00 | -686.306,84 | 343.658,41 | -651.901,31 | -437.328,04 |
| -24.549,19 | -19.850,00 | -26.720,84 | 8.826,15 | -33.250,76 | -124,58 |
| -770.120,13 | -696.108,00 | -713.027,68 | 352.484,56 | -685.152,07 | -437.452,62 |

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -32.959,43 | -55.700,00 | -248.065,01 | 102.112,61 | 0,00 | -135.072,04 |
| -32.959,43 | -55.700,00 | -248.065,01 | 102.112,61 | 0,00 | -135.072,04 |

Formål

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -62.597,07 | -45.000,00 | -60.506,18 | 0,00 | 0,00 | -62.597,07 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -44.718,30 | -51.994,00 | -47.118,43 | 0,00 | -25.332,96 | -19.385,34 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -49.834,69 | -36.833,00 | -36.484,85 | 0,00 | -9.333,00 | -40.501,69 |
| 63 Bygning | -4.667,04 | -6.667,00 | -4.667,04 | 0,00 | -4.667,04 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -111.507,30 | -61.500,00 | -102.632,40 | 0,00 | 0,00 | -111.507,30 |
| 65 Personregistrering - civil | -3.252,36 | 0,00 | -5.943,59 | 0,00 | -3.252,36 | 0,00 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -3.252,37 | 0,00 | -5.943,61 | 0,00 | -3.252,37 | 0,00 |
| 67 Efteruddannelse | -2.660,00 | -7.500,00 | -6.624,00 | 0,00 | 0,00 | -2.660,00 |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -23.305,42 | -23.305,00 | -25.289,71 | 0,00 | 0,00 | -23.305,42 |
| I alt | -305.794,55 | -232.799,00 | -295.209,81 | 0,00 | -45.837,73 | -259.956,82 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 72 Øvrige renteudgifter | -302,66 | 0,00 | -4.547,57 | 0,00 | 0,00 | -302,66 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 463,40 | 463,00 | 231,70 | 463,40 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -3.235,97 | 0,00 | -1.927,86 | 0,00 | 0,00 | -3.235,97 |
| I alt | -3.075,23 | 963,00 | -6.243,73 | 463,40 | 0,00 | -3.538,63 |

8 Anlægsramme

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|------------------------------------|------------------|-------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 88 Øvrige ejendomme | -7.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.200,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 0,00 | 0,00 | -5,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -7.200,00 | 0,00 | -5,62 | 0,00 | 0,00 | -7.200,00 |

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering | | Skyldig Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|--|
| | | Ejendomsværdi | Grundværdi | | |
| Gelsted 1A m.fl | 24521 | 1.750.000 | 294.300 | | Præstegården |
| Gelsted 17D | 6780 | 500.000 | 204.600 | | Kirkebakken 12, Sognegård |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 2.250.000 | | | |

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

| HJÆLPESKEMA TIL STYRING AF MIDLER TIL SYNSUDSATTE ARBEJDER | | | |
|---|----------------|-------------------------|------------------|
| Årsregnskab 2023 | | Artskonto 223110 | |
| Menighedsråd: | Gelsted | | Bilagsnr. |
| Ligningsmidler til synsudsatte arbejder | | 125.000,00 | |
| Ikke forbrugte midler overført fra forrige år | | 324.652,11 | |
| Nulstillet pr. 1/1 2023 ifølge aftale med provst | | -324.652,11 | |
| I alt: | | 125.000,00 | |
| Udførte synsudsatte arbejder: | | | |
| 2. Kirkebygning og sognegård | | | |
| | | | |
| | | | |
| 4. Kirkegården | | | |
| Kirkegårdslåger | | 35.433,68 | 98 |
| Donation til nye kirkegårdslåger | | -10.000,00 | 432 |
| Motorsav | | 3.360,00 | 161 |
| | | | |
| | | | |
| 5. Præstebolig | | | |
| Rep. Af dør m.m. | | 4.071,88 | 151 |
| Instal. af lampe i kontor | | 6.717,48 | 172 |
| Afrømning af græs til bede | | 5.175,00 | 197 |
| Rep. af hovedtrappe | | 18.000,00 | 223 |
| Fældet træer | | 12.023,45 | 310 |
| Etabl. af fugtstyret ventilation | | 18.077,73 | 431 |
| | | | |
| Årets forbrug Art 223110 i alt: | | 92.859,22 | |
| | | | |
| Overføres til næste år | | 32.140,78 | |
| | | | |
| Hjælpekemaet skal vedhæftes årsregnskabet som et bilag | | | |
| også ved aflevering af årsregnskabet til økonomiportalen | | | |

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanenbladet
Styring anlægsaktiviteter

2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemlagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, de alle fejl er sat op til at hente data fra de andre fanenblade i dette regneark.

| Projekt | Formål | Regnskabsåret 2023 | | | | | | | | | | 2024 | |
|--------------------------------------|--------|--|---------------------------------|---|---|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|
| | | Viderførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2023 | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | plus = hjemlagne lån minus = betalte afdrag | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2023 | Regnskab for 2023 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Viderførte anlægsmidler til 2024 (+eller -) |
| | | Note 1 | Note 2 | Note 3 | Note 4 | Note 5 | Note 6 | Note 7 | Note 8 | Note 9 | Note 10 | Note 11 | Note 12 |
| Projekt 1: Projektering og maskinhus | 8800 | 431.296 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 431.296 | 7.200 | 0 | 424.096 |
| Projekt 2: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 3: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 4: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 5: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 6: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 7: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 8: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 9: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 10: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 11: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 12: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 13: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 14: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt 15: Skriv projektnavn her | 8XXX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bevillinger i alt (netto) | | 431.296 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 431.296 | 7.200 | 0 | 424.096 |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

| | A | B | C | D | E |
|----|--|----------------|---|---|---|
| 1 | Gelsted Sogns Menighedsråd | 2023 | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | <i>Projekt 1: Projektering og maskinhus</i> | | | | |
| 4 | Formål i budgettet | 8800 | | | |
| 5 | Videreførte midler tidligere år: | 431.296 | | | |
| 6 | Anlægsbevilling ifølge budget 2023: | - | | | |
| 7 | Hævede opsparinger: | - | | | |
| 8 | Hjemtagne lån: | - | | | |
| 9 | Tillægsbevillinger: | - | | | |
| 10 | PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | | | |
| 11 | PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter | - | | | |
| 12 | Eksternt tilskud: | - | | | |
| 13 | Midler til rådighed i 2023: | 431.296 | | | |
| 14 | Regnskab for 2023 (forbrug): | 7.200 | | | |
| 15 | Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | | | |
| 16 | Betalte afdrag: | - | | | |
| 17 | PU-godkendt overførsel til drift | - | | | |
| 18 | PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter | - | | | |
| 19 | Forbrug i alt i 2023 | 7.200 | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | 0 | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | Videreførte anlægsmidler til 2024: | 424.096 | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | Er anlægsprojektet afsluttet i 2023? | | | | |
| 26 | | | | | |

Ja

Nej

Opsummering til årsafslutning

| | | |
|--|----------------|---|
| Videreførte midler tidligere år: | 431.296 | Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120 |
| Anlægsbevilling ifølge budget 2023: | - | Afstem med regnskabssystem |
| Hævede opsparinger: | - | |
| Hjemtagne lån: | - | |
| Tillægsbevillinger: | - | |
| PU-godkendt tilførsel fra frie midler | - | |
| Eksternt tilskud: | - | |
| Midler i alt til rådighed i 2023: | 431.296 | Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter! |
| Regnskab for 2023 (forbrug): | 7.200 | Kan afstemmes med regnskab, formål 8x |
| Gennemførte opsparinger inkl. renter: | - | |
| Betalte afdrag: | - | |
| PU-godkendt overførsel til frie midler | - | |
| Forbrug i alt i 2023 | 7.200 | |
| Resultat af afsluttede anlægsarbejder: | - | '+' angiver overskud og '-' angiver underskud |
| Videreførte anlægsmidler til 2024: | 424.096 | |

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo

| Konti | Disponering | Bemærkninger: |
|--|--------------|--|
| 741110 Frie midler | | |
| 741130 Præstegård, frie midler | | |
| 741140 Kirkegård, frie midler | | |
| 721110 Opsparing til anlæg | - | Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | | |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | | |
| 721150 Langfristet gæld | - | Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab |
| 721160 Arv og donation | | |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 7.200 | Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering. |
| 742010 Årsafslutning | | '+' angiver en debetbevægelse |

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

- Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

Anlæggsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

| | | |
|---------|----------|---|
| Note 1 | -431.296 | Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120 |
| Note 2 | 0 | Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92 |
| Note 3 | 0 | Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor |
| Note 4 | 0 | Årets bevægelser på gæld |
| Note 5 | 0 | Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93 |
| Note 6 | 0 | PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler |
| Note 7 | 0 | PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0 |
| Note 8 | 0 | Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8) |
| Note 9 | 431.296 | Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året |
| Note 10 | 7.200 | Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes |
| Note 11 | 0 | Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse) |
| Note 12 | -424.096 | Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering |

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

| | | |
|--------|----------|--|
| 741120 | -424.096 | Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler |
| | -431.296 | Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler |
| | 7.200 | Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn) |

Opsparingskonti

| | | |
|--------|---|--|
| 721110 | 0 | Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti |
| | | Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn) |
| | 0 | Årets automatiske disponering kontrolleres |

Langfristet gæld

| | | |
|--------|---|---|
| 721150 | 0 | Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres |
|--------|---|---|

Frie midler

| | | |
|--------|--|---|
| 741110 | | Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler. |
|--------|--|---|