

ÅRSREGNSKAB 2019

for Gladsaxe Kirkegård

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Gladsaxe Kommune

Myndighedskode 4961

CVR-nr. 63659517

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 2019 for Gladsaxe Kirkegård.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kirkegårdsbestyrelsen for Gladsaxe Kirkegård

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gladsaxe kirkegård for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkegårdskassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kirkegårdsbestyrelsen har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af kirkegårdsbestyrelsen godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Kirkegårdsbestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Kirkegårdsbestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Kirkegårdsbestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som kirkegårdsbestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er kirkegårdsbestyrelsen ansvarlig for at vurdere kirkegårdskassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre kirkegårdsbestyrelsen enten har til hensigt at likvidere kirkegårdskassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkegårdskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af kirkegårdsbestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som kirkegårdsbestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om kirkegårdsbestyrelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkegårdskassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger

herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkegårds-kassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med kirkegårdsbestyrelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om kirkegårdsbestyrelsens forklaringer til regnskabet

Kirkegårdsbestyrelsen er ansvarlig for kirkegårdsbestyrelsens forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke kirkegårdsbestyrelsens forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om kirkegårdsbestyrelsens forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse kirkegårdsbestyrelsens forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om kirkegårdsbestyrelsens forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i kirkegårdsbestyrelsens forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Kirkegårdsbestyrelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Kirkegårdsbestyrelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Kirkegårdsbestyrelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

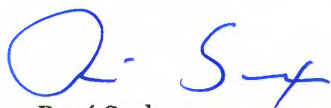
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 10. august 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kirkegårdens regnskab udviser et overskud på 508.904,77 kr. på driften. Det betyder, at forrige års negative frie midler er ændret til plus 335.653,49 kr. Overskuddet er fortrinsvis fremkommet ved ekstraordinære refusioner på grund af to på barselsorlov samt en langtidssyg person. Den barselsvikar, vi ansatte, fik vi løntilskud til. Når vi fraregner de refusioner, som vi plejer at få for personale som er på kurser, bliver den ekstraordinære refusion på ca. 325.000 kr. Resten af overskuddet er tjent ind på ikke forventede indtægter.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	10.078.000,00	10.078.000,00	9.690.000,00
Øvrig drift i alt	-9.569.095,23	-10.078.000,00	-9.528.288,89
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
4 Kirkegård	-9.569.095,23	-10.078.000,00	-9.488.154,69
Indtægter	5.700.648,42	5.268.000,00	5.408.019,33
Udgifter, løn	-10.899.986,38	-11.155.000,00	-11.193.315,50
Udgifter, øvrig drift	-4.369.757,27	-4.191.000,00	-3.702.858,52
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00	-40.134,20
A Resultat af drift	508.904,77	0,00	161.711,11

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)	695.000,00	695.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-275.436,06	-695.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	419.563,94	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	928.468,71	0,00	161.711,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-473.532,94	0,00	-473.532,94
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-850.000,00	0,00	-850.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-418.105,00	-418.105,00
741140 Kirkegårdens frie midler	174.710,22	-510.363,71	-335.653,49
742010 Årsafslutningskonto	-928.468,71	928.468,71	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-18.400,00	0,00	-18.400,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	Hensættelser
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
14.851.717,57	14.970.674,80
232.418,53	195.089,73
-81.593,05	146.226,60
14.700.892,09	14.629.358,47
0,00	0,00
3.392.943,95	4.183.750,37
1.280.192,41	1.596.741,85
473.532,94	473.532,94
1.628.792,45	2.107.312,72
10.426,15	6.162,86
18.244.661,52	19.154.425,17

-1.167.222,72	-2.095.691,43
-473.532,94	-473.532,94
-850.000,00	-850.000,00
-18.400,00	-18.400,00
174.710,22	-335.653,49
0,00	-418.105,00
-15.329.926,03	-15.258.392,41
-629.033,94	-629.033,94
-14.700.892,09	-14.629.358,47
0,00	0,00
-1.747.512,77	-1.800.341,33
-624.816,55	-355.874,39
-897.750,00	-852.383,33
-224.946,22	-592.083,61
-18.244.661,52	-19.154.425,17

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10.078.000,00	10.078.000,00	9.690.000,00	10.078.000,00	0,00	0,00
10.078.000,00	10.078.000,00	9.690.000,00	10.078.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3 Kirkelige aktiviteter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.946.650,10	-8.929.500,00	-8.489.536,11	4.644.497,92	-8.775.769,33	-3.815.378,69
-1.476.759,47	-1.061.000,00	-1.310.836,96	522.393,50	-1.444.909,92	-554.243,05
0,00	0,00	-144.721,87	0,00	0,00	0,00
-145.685,66	-87.500,00	456.940,25	533.757,00	-679.307,13	-135,53
-9.569.095,23	-10.078.000,00	-9.488.154,69	5.700.648,42	-10.899.986,38	-4.369.757,27

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7 Finansielle poster

76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-40.134,20	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-40.134,20	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-275.436,06	-695.000,00	0,00	0,00	0,00	-275.436,06
695.000,00	695.000,00	0,00	695.000,00	0,00	0,00
419.563,94	0,00	0,00	695.000,00	0,00	-275.436,06

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				
Ejendomsværdi i alt					

**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

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	0	Afstemmes til: Side F-1 "Før disponering" ved konto 721120 (bemærk modsat fortegn)
Note 2	695.000	Afstemmes til: Budget 2018 side 2- "Ligningsbeløb til anlæg (92)"
Note 3	0	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721110 (excl. renter)
Note 4	0	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721150
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	695.000	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	275.436	Afstemmes til: Side E-1 (summen af udgifter til formål 8)
Note 11	1.459	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året Biregnskab for afsluttede anlægsarbejder indarbejdes i bilag 2
Note 12	-418.105	Afstemmes til: Side F-1 "Efter disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn)

Ombygning omkædning kvinder 2019

[illegible]

000547

MURE & ENTREPRENØR FIRMAET

SØREN NIELSEN

HARALD HEJNS ALLE' 37A
2860 SØBORG
TLF.: 3969 7517
MOBIL: 2193 7969
REG NR: 9570
KONTO NR: 7097 387
CVR NR: 5577 2754

Gladsaxe Kirkegård
Gladsaxe Møllevej 41
2860 Søborg

Dato 27/03-2019

Faktura nr. 3406

Vedr. murearbejde i omklædningen efter aftale.

29,5 time á 440,00 kr.
Materialer/hjælpeværktøj

25 % moms

kr.	12980,00
"	2967,50
"	15947,50
"	3986,88
"	19934,38

5/23/0 8316 106
D. 1

Bed 15/4-19

BETALINGSBETINGELSER: 21 DAGE

000560

A/S Brdr. Jensen VVS

Aut. VVS installatør og kloakmester

Beskrivelse	Side:		2 af 2	
	Antal	Stk. pris	Sum	
22X15MM SANP.INOX RED. N/M	2	85,39	170,78	
22MMX1" SANP.INOX OVG. M/M	2	197,36	394,72	
1/2" KUGLEHANE M/GREB MF.NP.	3	41,75	125,25	
OVERGANG 1/2" MF x 3/8" NP	2	26,66	53,32	
15X1/2" SANP.INOX INDSTIK N/N	1	120,39	120,39	
15MM SANPRESS INOX RØR NF. 6M	18	64,64	1.163,52	
15MM SANP.INOX BØJN. 92G. M/N	1	103,37	103,37	
15MM PLASTROSET 2-DELT HVID	12	5,48	65,76	
15MM SANP.INOX MUFFE	-1	70,62	-70,62	
15MM SANP.INOX B+JN. 92G. M/N	-1	103,37	-103,37	
OVERGANG 1/2" MF x 3/8" NP	-2	26,66	-53,32	
15MMX1/2" SANP.INOX BØJN. M/N	-1	168,41	-168,41	
15MMX1/2" SANP.INOX OVG.M/N	-3	119,21	-357,63	
15MM SANP.INOX BØJN. 45G. M/M	2	108,52	217,04	
15MM SANP.INOX BØJN. 45G. M/N	4	105,30	421,20	
15MMX1/2" SANP.INOX BØJN. M/N	1	168,41	168,41	
1/2SECUREX KUGLEH.M/GREB MF.NP	1	110,72	110,72	
32MMX1.1/4" PURUS OVERG.NIPPEL	1	96,23	96,23	
32X500MM GRÅ AFLØBSRØR PP	2	39,68	79,36	
32X250MM GRÅ AFLØBSRØR PP	3	34,46	103,38	
110MM PP KLOAK PROP NW	1	60,53	60,53	
32MM GRÅ BØJN. PP 87.5G.	1	26,29	26,29	
32MM GRÅ BØJN. PP 45G.	4	26,29	105,16	
Div. pakmaterialer	1	35,00	35,00	
Miljøafgift	1	49,00	49,00	
I alt ekskl. moms.			24.959,45	
Moms (25 %)			6.239,86	
I alt inkl. moms.		DKK	31.199,31	

(Momsfrit beløb: kr 0,00 - Momspligtigt beløb: kr 24.959,45)

Fakturaen betales senest: 19-04-2019

Ved for sen betaling tillægges rente 1,5% pr. påbegyndt måned fra betalingsdato.

FIK indbetalingskode:

+71<396770080302904 +85279211<

Bank:

Nykredit Bank

Reg:

5491

Konto:

2358227

AS Brdr. Jensen VVS • Hjortekærvej 180 • 2800 Kgs. Lyngby • Tlf: 4587 8088
 Mail: info@bj-vvs.dk • Web:
 CVR-nr.: 26512891

A/S **Brdr. Jensen VVS**
Aut. VVS installatør og kloakmester

Gladsaxe Kirkegård
Gladsaxe Møllevvej 41
2860 Søborg
Att: Dich

Side: 1 af 2
Kundenummer: 39677008
Ordrenummer: 73678
Fakturadato: 29-03-2019
Forfaldsdato: 19-04-2019
Fakturanr: 30290

FAKTURA

demontere sanitet

Fjernet 4 Håndvaske. Slået div fliser af fra væg. Da vi skulle se hva der lå af rør i væggen som kunne afproppes.

Det er loddet kobberør. Så vi har fjernet alle rør. Så der skal monteret nyt til håndvask og toilet.

Indskærper 5 ventiler til brugsvand. Så der kan lukkes lokalt i dame og herre omklædning.

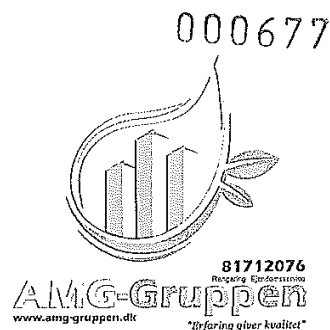
Andre skal lave om på gulvafløbet.

20/3 trukket nyt vand til 2 toiletter og 1 håndvask.

Beskrivelse	Antal	Stk. pris	Sum
Serviceмонтør (14-03-2019 - 02 René Rasmussen)	7,5	499,00	3.742,50
Serviceмонтør (14-03-2019 - 03 Rolf Bruun - Med Rene)	7,5	499,00	3.742,50
Serviceмонтør (15-03-2019 - 03 Rolf Bruun)	4	499,00	1.996,00
Serviceмонтør (15-03-2019 - 02 René Rasmussen)	3,5	499,00	1.746,50
Serviceмонтør (20-03-2019 - 02 Thomas Sørensen)	7,5	499,00	3.742,50
Serviceмонтør (22-03-2019 - 00 Lennart Petersen)	5	499,00	2.495,00
28MM RØDGODS PRESS KUGLEVENTIL	1	318,83	318,83
22MM RØDGODS PRESS KUGLEVENTIL	1	272,97	272,97
28MM RØDGODS PRESS KUGLEVENTIL	2	318,83	637,66
35MM RØDGODS PRESS KUGLEVENTIL	1	496,70	496,70
35MM RØDGODS PRESS KUGLEVENTIL	1	496,70	496,70
150MM BAJ.SAVKL. 24T 624R 5PK	1	217,00	217,00
35MM RØDGODS PRESS KUGLEVENTIL	-1	496,70	-496,70
15MM INDLÆG T/ 3/8" RØRBÆR.E	25	5,78	144,50
1/2" ZINK RØRBÆR. M/VÆGFLANGE	10	16,12	161,20
22MM SANP.INOX BØJN. 92G. M/N	4	124,43	497,72
15MM SANP.INOX BØJN. 90G. M/M	5	98,79	493,95
15MM SANP.INOX BØJN. 92G. M/N	1	103,37	103,37
15MMX1/2" SANP.INOX BØJN. M/N	3	168,42	505,26
15MM SANP.INOX TEE	2	150,48	300,96
15MM SANP.INOX MUFFE	1	70,62	70,62
15MMX1/2" SANP.INOX OVG.M/N	3	119,21	357,63

AS Brdr. Jensen VVS • Hjortekærsvej 180 • 2800 Kgs. Lyngby • Tlf. 4587 8088
Mail: info@bj-vvs.dk • Web:
CVR-nr.: 26512891

Gladsaxe Kirkegård
Gladsaxe Møllevej 41
2860 Søborg



FAKTURA

Fakturanr.: 13744
Fakturadato: 01.05.2019
Kundenr.: 102
Side: 1 af 1

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
1	Aftagning af gammelt vinyl og lister. Spartling af undergulv og slibning her af. Lægning og limning af nyt vinyl. Påsætning af nye Limede sorte kantlister.	1	Stk	25.600,00	25.600,00
8	Ekstra arbejde	1	Stk	2.800,00	2.800,00

RECEIVED

Projkt 106

512310 8316

D. K.

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 28.400,00)

Subtotal : 28.400,00
25,00% moms : 7.100,00
Total DKK : 35.500,00

Betalingsbetingelser: Net 10 dage - forfald **11.05.2019**
Beløbet indbetales til vor bank, **Danske Bank** - Regnr.: **3409** / Kontonr.: **0012257554**
Fakturanr. **13744** bedes anført ved bankoverførsel

Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.

AMG-GRUPPEN ApS - Bjerringbrovej 44 - 2610 Rødovre - CVR-nr.: 35392408
Tlf.: 81712076 - Mail: fg@amg-gruppen.dk -
Bank: Danske Bank - Kontonr.: 3409 / 0012257554 -

000729

Til: Gladsaxe Kirkegård
 Gladsaxe Møllevej 41
 2860 Søborg

M.S. Service

Tømrer- og snedkermester
 Morten Strøm
 Vingetoften 294
 2730 Herlev
 Tlf: 2015 8358

Email: mstroem@youmail.dk

Dato: 22-05-2019.

SE: 16 70 84 45

Faktura: 2019002

Betalingsbetingelser: Faktura + 8 dage netto

Betegnelse	Enheder	å kr.	Kr
Vedr. ombygning af omklædningsrum.			
Nedrivning af eksisterende vægge samt opbygning af nye			
Lukning af gammelt dørhul samt montering af en ny toiletdør			
montering af 2 "gamle døre" med nye indfatninger	44	415,00	18.260,00
Materialer: Div gips, stålriger, toiletdør/karm, indfatninger, skruer, afdækning.	1	8.655,00	8.655,00
Alt efter aftale.			
Danske bank reg nr. 3140 konto nr. 3140470996			
Beløb			26.915,00
25 % moms af #####			6.728,75
I alt:			33.643,75

Projektil 106

512310 8316

D.K.

33.643,75

33.643,75

Bet. 24/5-19
 D.K.

000986

Malerfirmaet ESKILDSEN A/S



MALERFIRMAET ESKILDSEN A/S
LERHØJ 20 • DK - 2880 BAGSVÆRD
CVR-NR.: DK-21 79 92 03
BANK: 6140 - 4226120
TELEFON: +45 44 98 96 85
MAIL: NPE@MALERESKILDSEN.DK

GLADSAXE KIRKE
KIRKEGÅRDSKONTORET
GLADSAXE MØLLEVEJ 41
2860 Søborg

Fakturanr.: 239417
Dato: 30-06-2019
Side: 1
Kunde: 163
Sagsnr: 22592 - 0

Vedr.:
Kirken, omklædningsrum +
vinduer mm.
Malerarbejde iflg. aftale.

Forfaldsdato: 15-07-2019

Udført malerarbejde iflg. aftale samt gennemgang på stedet med vores maler Merete.

Kirkegårdskontoret;
Malerarbejde i omklædningsrum;
Lofter, vægge, træværk, radiatorer og rør.
Udvendig malerarbejde;
Vinduer, jalousier og døre.

Materialegården;
Maling af døren ind til Lars.

Kapellet;
Udvendig maling af 3 store hvide vinduer.

Toiletbygningen;
Udvendig maling af 2 døre, 8 vinduer

Pris	119,00	tim	385,00	45.815,00
Materialer				13.025,00
Statens miljø og emballageafgift	4,50	%	13.025,00	586,13
Servicevogn, levering og afhentning af materialer	10,00	stk	55,00	550,00
Subtotal				59.976,13
Nettobeløb				59.976,13
Moms 25,00% af				14.994,03
Total				74.970,16

10% 223010 4100 - 7497,-
15% 223010 4000 - 33736,58
45% 512310 8316 Projekt 106 33736,58

Betalingsbetingelser: Netto 15 dage

BYGNINGSARBEJDE



INDUSTRIELAKERING