

ÅRSREGNSKAB 2012

Afleveret d. 22-03-2013 11:25

for Vorgod Kirkekasse
under Vorgod Menighedsråd
i Skjern Provsti
i Ringkøbing-Skjern Kommune

Myndighedskode: 8766 CVR nummer: 14044019

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisionspåtegning
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis
Årsregnskab i hovedtal
Resultatdisponering
Finansiel status
Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber
Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Vorgod Kirkekasse.

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 2012 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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

Vorgod

den

20 / 03 2013

Peder Vestersager
menighedsrådsformand

John Axelsen
menighedsrådets valgte kasserer

Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Vorgod Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Vorgod Kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2012, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionskik, jf. Ministeriet for Ligestilling og Kirkes instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 20. august 2012. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for kirkekassens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

den

revisor

Fremsendes til provstiuvalget:

Det reviderede regnskab inkl. revisionsprotokollat er behandlet i et menighedsrådsmøde.

/

formand

Provstiuvalgets bemærkninger:

I henhold til fremsendt revisionsprotokol godkendes dette regnskab med følgende bemærkninger:

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Den delvise moms afløftningsprocent var a/conto 78%. Den endelige afløftningsprocent blev på 80%. Beregningen er foretaget på timefordelingen.

Der er brugt 4.707 på opstart af musikalsk legestue, der er en omkostning i driften på formål 33. Der var bevilliget kr. 7.200 hertil i budgetplanlægningen.

Byggeriet af kirkehus til i budgettet bevilliget med kr. 6 mill. senere ændret til 6,1 mill i lån. Herudover givet tilladelse til at anvende arv til arkitekt og inventar.

Byggeriet er ikke afsluttet i 2012.

Udgifterne kan fordeles således ved udgangen af 2012:

Arkitekt 2011	kr.	187.500
Arkitekt 2012	-	449.050
Håndværkere 2012	-	5.062.756
Inventar	-	760.097
Tilslutn., byggetill. mv.	-	77.298
Momsrefusion 15%'s andel graverkonto	-	-130.940
I alt 2011/2012	kr.	6.405.761

Finansiering af byggeriet:

Lån Stiftet (der resterer 100.000)	kr.	6.000.000
Arkitektregning betalt af arv	-	187.500
Renter byggekonto	-	712
Driftskontoen	-	331.970
Indestående byggekonto ult. 2012	-	-263.030
Gæld håndværker ult. 2012	-	148.609
I alt finansiering	kr.	6.405.761

Der er bevilliget kr. 401.827,50 (indkøb bord/stole) til hævning på arv efter Marie Abildtrup. Denne hævning sker i 2013.

I forbindelse med byggeriet af kirkehuset har graveren og medarbejderne på kirkegården fået der afdeling af huset, hvor der er kontor, egen indgang og toilet. Disse faciliteter er beregnet til 15% af det samlede areal. Der er afløftet delmoms af de fælles byggeudgifter hertil. I tillæg til moms afløftningen opstår der en reguleringsforpligtigelse for moms på kr. 130.940 over de næste ti år, hvis afløftningsprocenten afviger væsentlig.

Der er bevilliget kr. 300.000 til afdrag på stiftsmiddellån, disse er videreført på ikke gennemført anlægsbevillinger.

Ikke gennemført anlægsbevillinger fremkommer således i egenkapitalen:

Afdrag ikke betalt	kr.	300.000
Byggeudgifter 6.218.261 - lån 6.000.000	-	-218.261
Netto til fremførsel ikke gennemf. bevill.	kr.	81.739

I forbindels med afstemning af indestående hos KAS på gravstedskapitaler er der en diffence på kr. 19.045, som vi har mindre i vores regnskab end hos KAS. Differencen er vedr. aftale 60031, hvor der sker en tilbageførsel på kr. 19.045, som kapitalerne ikke er reduceret med. Sagen er givet videre til Ribe Stift, som har meldt ud, at der bliver kikket på det senere i 2013.

Regnskabet for 2012 slutter med et overskud i driften på 90.358, som overvejende kommer

fra følgende:

Besparelse på lønudgifter til formål 21 og 40 delvis grundet sygdom og dødsfald samt manglende anlæg p.g.a. vejrlig

Kontorholdsudgifter fælles

Forsikringer har været budgetteret for højt jævnt, at Fjelstervang er blevet selvstændig sogn.

Overskuddet ønskes anvendt til følgende:

Anlæggelse og beplantning ved ny kirkehus kr. 60.000

Udskiftning af forhække på kirkegården til brosten og løn kr. 30.000

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. I bilag 3 til regnskabsskemaet er regnskabet vedlagt på artskontoniveau.

Åbningsbalancen er optaget i regnskabet i henhold til vejledning fra Kirkeministeriet.

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kirkekassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg). Dette gælder dog ikke gravstedslegater indbetalt før 1987, legater og andre beholdninger administreret af menighedsrådet, som er placeret i værdipapirer. Disse optages til nominal værdi.

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

	Regnskab 2012	Budget 2012*	Regnskab 2011
1 Ligningsbeløb til drift	1.594.000,00	1.594.000,00	1.703.956,96
Driftsudgifter i alt	1.503.642,21	1.594.000,00	1.551.429,78
2 Kirkebygning og sognegård, Udgift	198.509,70	222.800,00	127.317,77
Udgifter, løn	43.125,08	61.600,00	62.006,10
Udgifter, øvrig drift	155.384,62	161.200,00	65.311,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter, Udgift	652.841,85	667.700,00	660.792,71
Udgifter, løn	547.384,67	578.300,00	561.224,95
Udgifter, øvrig drift	105.457,18	89.400,00	109.317,76
Indtægter	0,00	0,00	9.750,00
4 Kirkegård, Udgift	277.485,06	303.315,00	522.851,45
Udgifter, løn	415.792,80	470.900,00	622.599,23
Udgifter, øvrig drift	254.950,23	204.415,00	244.517,21
Indtægter	393.257,97	372.000,00	344.264,99
5 Præstebolig mv., Udgift	32.101,41	8.470,00	1.156,20
Udgifter, løn	15.251,39	17.800,00	20.645,75
Udgifter, øvrig drift	64.466,58	37.700,00	24.107,33
Indtægter	47.616,56	47.030,00	43.596,88
6 Administration og fællesudgifter, Udgift	206.802,04	262.015,00	236.504,56
Udgifter, løn	61.857,52	69.500,00	61.103,22
Udgifter, øvrig drift	145.194,52	192.515,00	175.901,34
Indtægter	250,00	0,00	500,00
7 Finansielle poster, Udgift	135.902,15	129.700,00	2.807,09
A Resultat af drift, Overskud	90.357,79	0,00	152.527,18
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	18.520,10	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	400.000,00	400.000,00	233.333,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	6.218.261,49	6.007.200,00	187.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg, Underskud	5.799.741,39	5.607.200,00	45.833,00
C Resultatopgørelse, Underskud	5.709.383,60	5.607.200,00	198.360,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-68.496,85	0,00	-68.496,85
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
721150 Langfristet gæld	450.000,00	5.900.000,00	6.350.000,00
741110 Frie midler	-57.022,03	-90.901,64	-147.923,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-81.739,00	-81.739,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	5.709.383,60	-5.709.383,60	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-996.575,49	-17.975,76	-1.014.551,25

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

611510-90	Debitorer
612110-619020	Andre tilgodehavender
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
	60.292,00	56.510,00
	28.569,84	256.121,22
	68.496,85	68.496,85
	5.465.759,31	5.541.144,05
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	184.280,66	46.863,42
	0,00	0,00
	998.495,49	1.278.889,06
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	6.805.894,15	7.248.024,60

	0,00	0,00
	68.496,85	68.496,85
	130.000,00	130.000,00
	450.000,00	6.350.000,00
	996.575,49	1.014.551,25
	57.022,03	147.923,67
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	81.739,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	5.465.759,31	5.541.144,05
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	450.000,00	6.350.000,00
	0,00	0,00
	27.120,32	240.664,02
	0,00	0,00
	2.466,61	1.521,16
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	58.453,54	21.984,60
	6.805.894,15	7.248.024,60

Vorgod Kirkekasse

Formål

Indtægter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	
1 Fælles indtægter i alt						
10 Ligningsbeløb til drift	1.594.000,00	1.594.000,00	1.492.000,00	0,00	0,00	1.594.000,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	204.000,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	7.956,96	0,00	0,00	0,00
I alt, Indtægt	1.594.000,00	1.594.000,00	1.703.956,96	0,00	0,00	1.594.000,00

Driftsudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	
2 Kirkebygning og sognegård						
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	151.847,06	186.000,00	103.998,44	42.704,72	109.142,34	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	17.642,30	18.000,00	11.195,92	0,00	17.642,30	0,00
23 Sognegård	21.752,88	0,00	0,00	0,00	21.752,88	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	7.267,46	18.800,00	12.123,41	420,36	6.847,10	0,00
I alt, Udgift	198.509,70	222.800,00	127.317,77	43.125,08	155.384,62	0,00

3 Kirkelige aktiviteter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	384.749,74	400.400,00	401.490,50	342.130,14	42.619,60	0,00
32 Kirkelig undervisning	12.818,77	21.700,00	18.671,43	8.275,05	4.543,72	0,00
33 Diakonal virksomhed	13.143,29	9.400,00	5.901,18	7.233,99	5.909,30	0,00
34 Kommunikation	15.318,16	18.900,00	15.050,08	385,66	14.932,50	0,00
35 Kirkekor	111.360,34	105.000,00	105.311,86	107.970,49	3.389,85	0,00
36 Kirkekoncerter	81.965,34	78.300,00	71.551,47	81.389,34	576,00	0,00
37 Foretags- og mødevirksomhed	32.486,21	33.000,00	41.816,19	0,00	32.486,21	0,00
39 Kontingent til DSUK	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
I alt, Udgift	652.841,85	667.700,00	660.792,71	547.384,67	105.457,18	0,00

4 Kirkegård	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	
40 Kirkegården	273.626,06	293.315,00	516.638,52	415.792,80	249.156,23	391.322,97
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	3.859,00	10.000,00	6.212,93	0,00	5.794,00	1.935,00
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, Udgift	277.485,06	303.315,00	522.851,45	415.792,80	254.950,23	393.257,97

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	– Regnskab 2012 heraf –		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	32.101,41	8.470,00	1.156,20	15.251,39	64.466,58	47.616,56
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
I alt, Udgift	32.101,41	8.470,00	1.156,20	15.251,39	64.466,58	47.616,56

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	– Regnskab 2012 heraf –		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	
60 Fælles formål	29.875,27	67.400,00	54.207,73	0,00	29.875,27	0,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	45.522,50	39.150,00	39.502,85	10.000,00	35.522,50	0,00
62 Personale	14.159,13	22.965,00	16.614,13	0,00	14.409,13	250,00
63 Bygning	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
64 Økonomi	32.380,02	30.000,00	33.613,51	10.000,00	22.380,02	0,00
65 Personregistrering	34.357,52	34.500,00	33.603,22	34.357,52	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	16.975,00	15.000,00	11.610,00	0,00	16.975,00	0,00
67 Forsikring	21.912,60	40.000,00	39.853,12	0,00	21.912,60	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	4.120,00	5.500,00	0,00	0,00	4.120,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt, Udgift	206.802,04	262.015,00	236.504,56	61.857,52	145.194,52	250,00

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	– Regnskab 2012 heraf –		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	
70 Renter af stiftslån	140.111,11	137.000,00	25.000,00	0,00	140.111,11	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	10,51	0,00	0,00	0,00	10,51	0,00
73 Renteindtægt af likvider (eksklusiv kirkegård)	554,81	3.000,00	20.137,99	0,00	0,00	554,81
74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler)	2.739,88	4.300,00	2.054,92	0,00	0,00	2.739,88
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	924,78	0,00	0,00	0,00	0,00	924,78
I alt, Udgift	135.902,15	129.700,00	2.807,09	0,00	140.121,62	4.219,47

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	indtægter
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	6.218.261,49	6.000.000,00	187.500,00	0,00	6.218.261,49	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	18.520,10	0,00	0,00	0,00	0,00	18.520,10
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	400.000,00	400.000,00	233.333,00	0,00	0,00	400.000,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt, Udgift	5.799.741,39	5.607.200,00	45.833,00	0,00	6.218.261,49	418.520,10

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
25 BF Vorgod By	2616	1.250.000,00	273.300,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		1.250.000,00		

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

Indsamlinger kollekt:	
Evangelisk Alliance	565,00
KFUM & KFUK i Danmark	400,00
Dansk Bibelinstitut	630,00
Mission Afrika	1.170,00
Høstoffer	14.014,00
Høstoffer ekstra	1.000,00
DBI	320,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.108,00
Folkekirkens Nødhjælp	200,00
Det danske Bibelselskab	420,00
I alt indsamlet: Kr. 19.827,00	
Udbetalinger:	
Evangelisk alliance	565,00
KFUM & KFUK i Danmark	400,00
DBI	630,00
Mission Afrika	1.170,00
DBI	320,00
Brødremenigheden	750,00
Danmission	750,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.174,00
Luthersk Missionsf.	750,00
Mission Afrika	750,00
Blå Kors	420,00
Café værestedet	420,00
Dansk Bibelinstitut	420,00
Dialogcenteret	420,00
Forenigen Aqape	420,00
KFUMs soldermission	420,00
Kirkens Korshær	420,00
KLF kirke og medier	420,00
Kr. arb. bl. blinde	420,00
Sct. Nicolai Tjenesten	420,00
Mølstrup Optagelseshjem	420,00
Tværkulturelt Center	420,00
Krudtuglerne	600,00
Vorgod Idrætsforening	600,00
Vorgod IM's søndagsskole	600,00
Vorgod KFUM & K	600,00
Vorgod KFUM-idræt	600,00

Vorgod Kirkekasse

Skjern Provsti

Ringkøbing-Skjern Kommune

	Beløb
Vorgod Konfirmandklub	600,00
Vorgod LM's teenklub	600,00
Vorgod LM's unge	600,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.308,00
Det danske Bibelsleskab	420,00
I alt udbetalt: Kr. 19.827	

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Rejser og befordring		
Befordringsgodtgørelse høj takst	221030	22.898,80
Ophold og fortæring efter regning	221040	17.119,75
Time- og dagpenge	221050	965,25
Rejser og befordring	221000..221999	40.983,80
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	3.275,05
Repræsentation ekstern	222020	530,00
Repræsentation i alt	222000..222099	3.805,05
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	66.282,71
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	26.112,92
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	4.067,71
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	20.703,18
Vedligeholdelse af maskiner	223050	11.506,04
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	128.672,56
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	24.727,88
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	14.124,31
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	9.216,48
Anskaffelser i alt	223100..223199	48.068,67
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	6.251,94
Copydan	223230	2.845,74
Medielicens	223240	782,39
AER og AES	223810	6.219,57
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	9.121,40
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	5.279,60
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	7.765,98
Varme	225510	11.051,37
EL	225520	54.762,32
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	104.080,31
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	1.152,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	34.495,78
IT i alt	226500..226599	35.647,78
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Porto og fragt m.v.	227010	6.216,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	13.124,00
Udgifter til alarmselskab	227020	279,00
Folkekirkens selvforsikring	227025	21.912,60
Rengøring efter regning	227035	5.467,50
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	7.675,12
Annoncering	227045	6.846,50
Konsulentydelse	227055	73.111,25
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	3.750,00

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Kørsel af affald	227065	10.567,53
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distr	227070	12.300,00
Gebyrer	227075	480,00
Diverse tjenesteydelser	227080	13.816,04
Leje/leasing	227085	6.425,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	181.970,54
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	11.417,95
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	600,00
Undervisningsmaterialer	228020	1.803,70
Abonnementer/bøger/aviser	228030	16.580,12
Indkøb til fortæring	228035	27.819,41
Planter, grus, gran m.v.	228045	72.543,94
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	5.541,01
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	6.840,14
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	4.093,20
Arbejdstøj og udstyr	228065	7.113,85
Sikkerhedsudstyr	228070	1.390,48
Brændstof	228075	4.104,30
Oblater, altervin og lign.	228080	3.148,50
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	162.996,60
Reguleringer		
Reguleringer i alt	229100..229199	0,00
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	706.225,31
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-19.074,91
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-215.789,99
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-2.739,88
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-237.604,78
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	140.111,11
Morarenteudgifter	268010	10,51
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	140.121,62
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Opførelse af ejendomme	511230	6.126.949,31
Større istandsættelsesarbejder	512310	88.390,00
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	6.215.339,31
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	5.709.383,60
Balance		
Aktiver		

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - alle	611590	56.510,00
Indgående moms	612110	162.483,05
Udgående moms	612120	-46.748,44
Fradragsberettiget vandafgift	613020	153,00
A conto udbetalt løn	613030	32.407,85
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	107.825,76
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	68.496,85
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	5.541.144,05
Tilgodehavender i alt	610000..619999	5.922.272,12
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	46.863,42
Andelskassen 1013442 - gave klokke	638140	12.278,36
Andelskassen 1024167 - arv A. Kristensen	638141	27.611,85
Andelskassen 8200307 - kollekt	638142	1.308,00
Andelskassen 1039769 - arv M. Abildtrup	638143	248.544,46
Handelsbanken 7516238 - arv M. Abildtrup	638144	229,28
Handelsbanken 2724514 - arv M. Abildtrup	638145	725.887,30
Andelskassen 1056748 - byggekonto	638146	263.029,81
Likvider i alt	630000..639999	1.325.752,48
Aktiver i alt	520000..649999	7.248.024,60
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-68.496,85
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-130.000,00
Langfristet gæld	721150	6.350.000,00
Arv og donationer	721160	-1.014.551,25
Menighedsrådets frie midler	741110	-147.923,67
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-81.739,00
Egenkapital i alt	720000..744999	4.907.289,23
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-5.541.144,05
Hensættelser i alt	760000..779999	-5.541.144,05
Gæld		
Gæld, stiftsmidler	841210	-350.000,00
Gæld, stiftsmidler	841211	-6.000.000,00
Gæld i alt	840000..849999	-6.350.000,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-240.664,02
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-1.521,16
Anden kortfristet gæld	973010	-1.079,60
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-3.422,08

Vorgod Kirkekasse

Skjern Provsti

Ringkøbing-Skjern Kommune

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Kollekt m.v. til afregning	973050	-1.728,00
Diverse forudbetalte indtægter (periodeafgrænsningskonto)	975020	-6.254,00
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-2.790,00
Skyldige feriepenge	978810	-6.710,92
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst	987110	933.456,45
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst	987120	-933.456,45
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-264.169,78
Passiver i alt	720000..989999	-7.248.024,60
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00