

ÅRSREGNSKAB 2013

for Vorgod Sogns Menighedsråd

i Skjern Provsti

i Ringkøbing-Skjern Kommune

Myndighedskode 8766

CVR-nr. 14044019

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådets forklaringer

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal

Resultatdisponering

Finansiell 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 2013 for Vorgod 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 2013 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Den delvise momsafløftningsprocent var a/conto på 80%. Den endelige afløftningsprocent blev på 87% baseret på timefordelingen.

Regnskabet for 2013 viser et underskud på ca.	kr.	180.000
Heraf har PU bevilliget følgende:		
Til anlæggelse og beplantning kirkehuset	kr.	60.000
Brosten til udskiftning kontra hække	-	6.300
Arbejdslønnen 23.700 endnu ikke afholdt til udskiftning til brosten 30.000-6.300		
Afholdt udgift til hjælpepræst	-	36.300
Forbrug tillægsbevillinger af frie midler	-	-102.600
Underskud udover bevilliget er herefter	kr.	77.400

Forklaring på driften/underskuddet:

I forhold til budgettet er der en afvigelse på kr. 230.000 på kirken og kirkehuset, som især skyldes følgende:

Kirken: Ekstra elregning samt vedligehold ca.	kr.	30.000
Kirkehuset: Anlæggelse/beplantning udenfor ca.	-	168.000
do : Yderligere inventar mv.	-	32.000

I forhold til budgettet er der på kirkegården opnået en besparelse på kr. 44.000, som er følgende:

Sparet lønudgift fordi man har haft folk i arbejdsprøvning, hvor der ikke har været udbetalt løn.

I administrationen er der en overskridelse af budgettet på ca. 29.000, som især skyldes følgende:

Anskaffelse af inventar til Kirkehuset.

Underskuddet dækkes på følgende måde:

Frie midler fra foregående år	kr.	-147.923
Underskud	-	179.627
Ultimo bliver et underskud på frie midler, som forventes dækket i det kommende år	kr.	31.704

Provstiet har den 9. april 2013 bevilliget 90.000 af frie midler til driften. Kr. 60.000 er givet til anlæggelse og beplantning kirkehuset samt kr. 30.000 til udskiftning af hække til brosten, pengene er til brosten og løn.

Kirkehus byggeri er stadig ikke afsluttet i 2013.

Der skyldes kr. 315.374 fra byggeriet til driften.

Dette forventes dækket af følgende:

Resusion i forbindelse m/tilslutningsafgift til kommunen	kr.	65.000
Rest udbetaling lånefinansiering Stiftet	-	100.000
Frigivelse af arve midler	-	145.329
Ophævelse af byggekonto	-	5.045

Status på byggeriet af kirkehuset er ved udgangen af 2013 således:

Udgifter afholdt før 2013	kr.	6.405.761
Arkitetregninger indeværende	kr.	176.751
Håndværkere især murer og VVS	-	454.949
Momsrefusion 15% andel graverfaciliteter	-	-25.268
Tilslutningsbidrag kloak	-	118.418
I alt afholdt i 2013	-	724.850

Udgifter kirkehus ultimo 2013 kr. 7.130.611

Finansiering ultimo 2013 er således:

Lån Stiftet	kr. 6.000.000
Finansieret af indest. arv	- 819.440
Finansieret af driftskontoen	- 315.374
Renter byggekonto	- 830
Indestående byggekonto ultimo 2013	- -5.033

Samlet finansiering kr. 7.130.611

Saldoen på videreførsel af midler til ikke afsluttede anlægsbevillinger konto 741120 fremkommer sådan:

Bevilliget afdrag kirkehus 2012	kr. 300.000
Rest kirkehusbyggeri	- -311.170

Netto videreførsel kr. -11.170

Vi fik en extra 25% præst ansat 14. juli 2013.

Dette har kostet kr. 39.000

Dette er dækket af en bevilling fra PU på - 50.000

I formålet for kirkelige aktiviteter har denne ansættelse ikke givet et underskud, fordi man i budgettet havde afsat kr. 32.700 til leje af lokaler. På budgettidspunktet viste man ikke, hvornår kirkehuset ville stå færdig.

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens 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).

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

	Regnskab 2013	Budget 2013*	Regnskab 2012
1 Fælles indtægter i alt	1.767.000,00	1.767.000,00	1.594.000,00
Øvrig drift i alt	-1.946.775,59	-1.767.000,00	-1.503.642,21
2 Kirkebygning og sognegård	-423.593,49	-194.025,00	-198.509,70
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-78.576,86	-72.800,00	-43.125,08
Udgifter, øvrig drift	-345.016,63	-121.225,00	-155.384,62
3 Kirkelige aktiviteter	-674.841,26	-685.500,00	-652.841,85
Indtægter	7.897,00	9.800,00	0,00
Udgifter, løn	-626.430,87	-579.600,00	-547.384,67
Udgifter, øvrig drift	-56.307,39	-115.700,00	-105.457,18
4 Kirkegård	-400.485,32	-444.100,00	-277.485,06
Indtægter	309.332,28	309.700,00	393.257,97
Udgifter, løn	-464.296,95	-501.700,00	-415.792,80
Udgifter, øvrig drift	-245.520,65	-252.100,00	-254.950,23
5 Præstebolig mv.	-199,48	-1.700,00	-32.101,41
Indtægter	49.497,64	49.400,00	47.616,56
Udgifter, løn	-15.948,69	-16.400,00	-15.251,39
Udgifter, øvrig drift	-33.748,43	-34.700,00	-64.466,58
6 Administration og fællesudgifter	-267.635,57	-239.000,00	-206.802,04
Indtægter	0,00	500,00	250,00
Udgifter, løn	-77.041,22	-70.400,00	-61.857,52
Udgifter, øvrig drift	-190.594,35	-169.100,00	-145.194,52
7 Finansielle poster	-180.020,47	-202.675,00	-135.902,15
A Resultat af drift	-179.775,59	0,00	90.357,79

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	3.068,68	0,00	18.520,10
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	100.000,00	100.000,00	400.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-724.849,89	0,00	-6.218.261,49
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	-621.781,21	100.000,00	-5.799.741,39
C Resultatopgørelse	-801.556,80	100.000,00	-5.709.383,60

* 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	6.350.000,00	-100.000,00	6.250.000,00
741110 Frie midler	-147.923,67	179.627,29	31.703,62
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-81.739,00	92.909,00	11.170,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	801.556,80	-801.556,80	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.014.551,25	629.020,51	-385.530,74

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer 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 2013	Ultimo 2013
Tilgodehavender	5.922.272,12	6.035.966,95
611510-90 Debitorer	56.510,00	62.369,48
612110-619019 Andre tilgodehavender	256.121,22	2.229,56
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	68.496,85	68.496,85
619090 Gravstedkapitaler	5.541.144,05	5.902.871,06
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	1.325.752,48	476.514,94
638105 Bank drift og anlæg	46.863,42	85.950,21
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	1.278.889,06	390.564,73
639110-30 Kontant- og udlægskasser	0,00	0,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	7.248.024,60	6.512.481,89
PASSIVER		
Egenkapital	4.907.289,23	5.708.846,03
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-68.496,85	-68.496,85
721140 Likviditet stillet til rådighed	-130.000,00	-130.000,00
721150 Langfristet gæld	6.350.000,00	6.250.000,00
721160 Arv og donationer	-1.014.551,25	-385.530,74
741110 Menighedsrådets frie midler	-147.923,67	31.703,62
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-81.739,00	11.170,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-5.541.144,05	-5.902.871,06
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold	-5.541.144,05	-5.902.871,06
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	-6.350.000,00	-6.250.000,00
841210-19 Stiftsmiddellån	-6.350.000,00	-6.250.000,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-264.169,78	-68.456,86
951510 Kreditorer	-240.664,02	-44.760,01
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-1.521,16	0,00
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
973010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-21.984,60	-23.696,85
Passiver i alt	-7.248.024,60	-6.512.481,89

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	1.767.000,00	1.767.000,00	1.594.000,00	1.767.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	1.767.000,00	1.767.000,00	1.594.000,00	1.767.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-127.588,31	-97.325,00	-151.847,06	0,00	-44.657,21	-82.931,10
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-16.995,97	-11.600,00	-17.642,30	0,00	0,00	-16.995,97
23 Sognegård	-271.788,30	-65.000,00	-21.752,88	0,00	-33.919,65	-237.868,65
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-7.220,91	-20.100,00	-7.267,46	0,00	0,00	-7.220,91
I alt	-423.593,49	-194.025,00	-198.509,70	0,00	-78.576,86	-345.016,63

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-36.301,09	0,00	0,00	0,00	-36.301,09	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-362.596,15	-385.400,00	-384.749,74	0,00	-331.233,75	-31.362,40
32 Kirkelig undervisning	-38.589,06	-19.000,00	-12.818,77	0,00	-33.919,20	-4.669,86
33 Diakonal virksomhed	-49.039,59	-25.900,00	-13.143,29	5.297,00	-46.073,15	-8.263,44
34 Kommunikation	-5.287,25	-23.400,00	-15.318,16	0,00	0,00	-5.287,25
35 Kirkekor	-102.892,61	-111.800,00	-111.360,34	0,00	-101.645,77	-1.246,84
36 Kirkekoncerter	-80.389,66	-75.300,00	-81.965,34	0,00	-77.257,91	-3.131,75
37 Foretags- og mødevirksomhed	1.254,15	-43.700,00	-32.486,21	2.600,00	0,00	-1.345,85
39 Kontingent til DSUK	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
I alt	-674.841,26	-685.500,00	-652.841,85	7.897,00	-626.430,87	-56.307,39

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-393.156,19	-437.900,00	-273.626,06	304.143,28	-464.296,95	-233.002,52
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-7.329,13	-6.200,00	-3.859,00	5.189,00	0,00	-12.518,13
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	-400.485,32	-444.100,00	-277.485,06	309.332,28	-464.296,95	-245.520,65

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-199,48	-1.700,00	-32.101,41	49.497,64	-15.948,69	-33.748,43
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	-199,48	-1.700,00	-32.101,41	49.497,64	-15.948,69	-33.748,43

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-71.434,77	-56.000,00	-29.875,27	0,00	0,00	-71.434,77
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-42.085,73	-40.500,00	-45.522,50	0,00	-10.100,00	-31.985,73
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-17.683,61	-24.600,00	-14.159,13	0,00	0,00	-17.683,61
63 Bygning	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00
64 Økonomi	-32.778,00	-34.500,00	-32.380,02	0,00	-10.100,00	-22.678,00
65 Personregistrering	-49.341,22	-35.200,00	-34.357,52	0,00	-49.341,22	0,00
66 Efteruddannelse	-18.526,16	-12.000,00	-16.975,00	0,00	0,00	-18.526,16
67 Forsikringspræmie	-28.286,08	-28.700,00	-21.912,60	0,00	0,00	-28.286,08
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-4.120,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-267.635,57	-239.000,00	-206.802,04	0,00	-77.041,22	-190.594,35

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-184.597,22	-224.875,00	-140.111,11	0,00	0,00	-184.597,22
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-27,81	0,00	-10,51	0,00	0,00	-27,81
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	375,62	20.100,00	554,81	375,62	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.198,70	2.100,00	2.739,88	1.198,70	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.030,24	0,00	924,78	3.030,24	0,00	0,00
I alt	-180.020,47	-202.675,00	-135.902,15	4.604,56	0,00	-184.625,03

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-724.849,89	0,00	-6.218.261,49	0,00	0,00	-724.849,89
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	3.068,68	0,00	18.520,10	3.068,68	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	100.000,00	100.000,00	400.000,00	100.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-621.781,21	100.000,00	-5.799.741,39	103.068,68	0,00	-724.849,89

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Indsamlinger Vorgod kirke:	
Ukranske børn via Nøvlingskov Efterskole	400,00
KLF Kirke og Medier	180,00
Folkekirkens Nødhjælp	420,00
Provstikomiteen for Ydre Mission	120,00
KFUM og K i Danmark	1.890,00
Folkekirkens Nødhjælp	310,00
Dansk Bibelinstitut	100,00
Foreningen Agape	320,00
Provstikommisionen for Ydre Mission	340,00
Folkekirkens Nødhjælp	889,00
Folkekirkens Nødhjælp	340,00
Danske Bibelselskab	560,00
 I alt indsamlet kirken	 5.869,00
 Udbetalinger:	
Nøvlingskov Efterskole - Ukraine tur	400,00
KLF, Kirke og Medier	180,00
Folkekirkens Nødhjælp	420,00
KFUM og K Danmark	1.890,00
Provstikomm. YM	120,00
Folkekirkens Nødhjælp	310,00
Agape	320,00
Dansk Bibelinstitut	100,00
YM Skjern Provsti	340,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.229,00
Dansk Bibelinstitut	560,00
 I alt udbetalt kirken	 5.869,00
 Sogneindsamling:	
Indsamlet	6.596,50
 Udbetaling sogneindsamling:	
Folkekirkens Nødhjælp	6.566,50
Gebyr FI-kort	30,00
 Høstoffer:	
Indsamling plejehjem	1.000,00
Fjølstervang kirke	11.843,32

	Beløb
Udbetalinger høstoffer:	
Vorgod Fælles idræt	570,00
Vorgod LMs Teenklub	570,00
Vorgod LMs Børnekreds	570,00
Vorgod FKUM & K	570,00
Vorgod Søndagsskole	570,00
Krudtuglerne M & K	570,00
Tværkulturelt Center	330,00
Møltrup Optagelseshjem	330,00
Sct. Nicolai Vestj.	330,00
Kristelig arb. bl. blinde	330,00
KLF	330,00
Kirkens Korshær	330,00
KFUMs soldatermission	330,00
Ikon	330,00
Agape	330,00
Cafe Værestedet, Skjern	330,00
Dansk Bibelinstitut	330,00
Blå Kors	330,00
Mission Afrika	570,00
Luthersk Mission	570,00
Folkekirkens Nødhjælp	3.183,32
Danmission	570,00
DBM	570,00
I alt udbetalt høstoffer	12.843,32

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Befordring efter regning	221010	1.421,00
Befordringsgodtgørelse	221025	12.968,54
Ophold og fortæring efter regning	221040	2.375,00
Time- og dagpenge	221050	1.330,00
Rejser og befordring	221000..221999	18.094,54
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	3.635,35
Repræsentation ekstern	222020	193,90
Repræsentation i alt	222000..222099	3.829,25
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	22.673,64
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	19.966,33
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	15.133,32
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	34.444,91
Vedligeholdelse af maskiner	223050	8.502,89
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	100.721,09
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	157.761,79
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	59.680,60
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	9.837,15
Anskaffelser i alt	223100..223199	227.279,54
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	6.524,59
KODA	223220	1.150,00
Medielicens	223240	799,68
AER og AES	223810	8.860,69
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	11.369,00
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	3.000,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	17.369,09
Varme	225510	27.862,86
EL	225520	83.797,24
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	160.733,15
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	504,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	17.643,83
IT i alt	226500..226599	18.147,83
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Porto og fragt m.v.	227010	13.763,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	7.800,37
Udgifter til alarmselskab	227020	188,00
Folkekirkens selvforsikring	227025	28.286,08
Rengøring efter regning	227035	5.834,50
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	3.927,00
Annoncering	227045	9.198,75
Konsulentydelse	227055	51.306,26
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	9.190,00

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Kørsel af affald	227065	16.899,41
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	15.000,00
Gebyrer	227075	57,25
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	161.450,62
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	31.574,24
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	3.257,53
Undervisningsmaterialer	228020	4.578,57
Abonnementer/bøger/aviser	228030	17.451,72
Indkøb til fortæring	228035	23.248,31
Planter, grus, gran m.v.	228045	70.031,84
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	11.143,57
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	2.852,07
Arbejdstøj og udstyr	228065	4.126,44
Sikkerhedsudstyr	228070	2.799,41
Brændstof	228075	5.094,60
Oblater, altervin og lign.	228080	4.773,13
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	180.931,43
Reguleringer		
Reguleringer i alt	229100..229510	0,00
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	871.187,45
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-3.444,30
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-103.427,16
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-1.198,70
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-108.070,16
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	184.597,22
Morarenteudgifter	268010	27,81
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	184.625,03
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	724.849,89
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	724.849,89
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	801.556,80
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - alle	611590	62.369,48

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indgående moms	612110	0,40
Udgående moms	612120	-0,57
Momsafregning	612130	-40.151,00
Fradragsberettiget elafgift	613010	5.630,00
Fradragsberettiget vandafgift	613020	374,00
A conto udbetalt løn	613030	32.407,85
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	2.165,00
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	1.803,88
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	68.496,85
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	5.902.871,06
Tilgodehavender i alt	610000..619999	6.035.966,95
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	85.950,21
Andelskassen A/S 1024167 - arv A. Kristensen	638141	27.957,00
Andelskassen A/S 1039769 - arv M. Abildtrup	638143	32.079,84
Handelsbanken A/S 7516238 - arv M. Abildtrup	638144	325.493,90
Andelskassen A/S 1056748 - byggekonto	638146	5.033,99
Likvider i alt	630000..639999	476.514,94
Aktiver i alt	520000..649999	6.512.481,89
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-68.496,85
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-130.000,00
Langfristet gæld	721150	6.250.000,00
Arv og donationer	721160	-385.530,74
Menighedsrådets frie midler	741110	31.703,62
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	11.170,00
Egenkapital i alt	720000..744999	5.708.846,03
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-5.902.871,06
Hensættelser i alt	760000..779999	-5.902.871,06
Gæld		
Gæld, stiftsmidler	841210	-250.000,00
Gæld, stiftsmidler	841211	-6.000.000,00
Gæld i alt	840000..849999	-6.250.000,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-44.760,01
Anden kortfristet gæld	973010	-3.993,61
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-3.356,34
Kollekt m.v. til afregning	973050	-1.789,00
Diverse forudbetalte indtægter (periodeafgrænsningskonto)	975020	-3.837,00
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-2.610,00
Skyldige feriepenge	978810	-8.110,90
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	1.057.298,84

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-1.057.298,84
AM-bidragfri indkomst (debet)	987210	2.403,00
AM-bidragfri indkomst (kredit)	987220	-2.403,00
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-68.456,86
Passiver i alt	720000..989999	-6.512.481,89
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00