

ÅRSREGNSKAB 2023

for Linå Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8020

CVR-nr. 54750811

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Linå 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

Forklaring til årsregnskabet 2023

Linå Menighedsråd kommer ud af regnskabsåret 2023 med et driftsoverskud på 69.213 kr. mod et budgetteret driftsunderskud på 79.800 kr. Anlægsregnskabet udviser et underskud på kr. 302.213 kr. Det samlede resultat er et underskud på 232.999 kr.

Løn:

Det samlede overskud på lønbudgettet udgør godt 120.000 kr. Det skyldes især, at der er indhentet veu-godtgørelser og kompetencefondsmidler i 2023 på omkring 95.000 kr., hvilket er hovedårsagen til overskuddet på løn på formål 6 (administration). Underskuddene på formål 2 (kirke og sognegård) + formål 4 (kirkegård) skal ses i sammenhæng med disse refusioner. I årets løb har der være sygdommeldinger mm, som har betydet refusioner i form af sygedagpenge, ressourceforløb og personlig assistance på i alt 163.000 kr. I 2023 har der været brugt ca. 90.000 kr. ekstra på kirketjenere end budgetlagt. Til gengæld blev midlerne afsat til kirkesangere og korbørn ikke udnyttet fuldt ud. Til formål 2 kan desuden knyttes den kommentar, at løn til den ene kirketjenervikar er fordelt på formål 2 og 3, mens lønnen rent budgetmæssigt er sat på formål 3. Overskuddet på formål 3 udgør ca. 82.500 kr., som hænger sammen med førnævnte + færre kirkelige aktiviteter end budgetteret.

Øvrig drift:

På formål 2 - kirke og sognegård – har der været et overskud 114.600 kr. I 2023 er der brugt ca. 96.900 kr. færre midler til el- og varme end budgetsat. Desuden er beløbet afsat til de tjenstlige lokaler i præsteboligen på 7.700 kr. ikke blevet anvendt. Det skyldes ændring i afregningsform mellem menighedsråd og sognepræst (se nærmere nedenfor under formål 5). I 2023 er der lavet understrygning af tagsten på kirken. Det har medført en overskridelse på vedligeholdelsesudgifterne på kirkebygningen med 17.900 men til gengæld opvejes det af, at de afsatte midler til vedligeholdelse af sognegården ikke er blevet anvendt. Det afsatte beløb udgjorde 19.800 kr.

På formål 3 – kirkelige undervisning - har der været en besparelse på godt 44.000 kr. Det skyldes især, at der er brugt færre penge til undervisning end budgetteret.

På formål 4 - kirkegården - udgør overskuddet på de øvrige driftsudgifter 24.500 kr. Det skyldes særligt besparelser på udgifterne til planter, grus og gran.

På formål 5 – præstebolig - er der et underskud på godt 140.500 kr. Medio 2023 blev der installeret en varmepumpe i præsteboligen. Menighedsrådet betaler forbrugsregningerne vedrørende præsteboligen, og modtager varmebidrag og aconto el-bidrag fra præsten. Derfor er der en overskridelse på elforbruget på 21.600 kr. I 2023 blev der brugt frie midler til forskønnelse af forpladsen ved præsteboligen på i alt 43.750 kr. Desuden har der i årets løb være udgifter til vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer på ca. 36.400 kr., og etablering af en loftlem 24.000 kr. Udgifter som ikke var budgetlagte.

Indtægter:

Indtægterne på kirkegården er 31.000 kr. lavere end budgetteret. Det skyldes, at indtægterne på salg af planter og vedligehold er 22.000 kr. lavere end budgettet. Og at indtægterne på gravkastning er 15.700 kr. lavere end budgetsat. På præsteboligen er indtægterne højere end forudsat, da sognepræsten i 2023 har indbetalt et aconto bidrag til el.

De finansielle poster består af renter og de årlige momsreguleringer. Momsreguleringerne udgør i alt 40.375 kr. Det forholdsvis høje beløb skyldes reguleringen vedr. projektet med overfladevand på kirkegården.

I 2023 er der et tab på debitorer på 1.024 kr. De resterende debitorer er gennemgået, og tilgodehavenderne forventes at komme ind i 2024.

Anlægsregnskabet udviser et underskud på 302.213 kr. Det skyldes bl.a. det påbegyndte arbejde på Linå Kirkegård med håndtering af overfladevand. Et krav Silkeborg Kommune har stillet til Linå Sogns Menighedsråd om, at de nuværende overfladekloaker skal frakobles og blændes af. Arbejdet forventes færdiggjort primo 2024. Silkeborg Provsti har bevilliget frie midler på 297.138 kr. til forskønnelse af ændringerne. Beløbet er reguleret i resultatdisponeringen, hvor der i 2022 var afsat i alt 500.000 kr. til projektet. Andre årsager til underskuddet på anlægsregnskabet er bevilling af frie midler til forandring af præsteboligen, påbegyndt arbejde i Linå Kirke og Det Fischerske Kapel.

I årets resultatdisponering er der, som ovenfor nævnt, foretaget den regulering at der nu henstår 297.138 kr. til forskønnelse på Linå Kirkegård. Desuden er der afsat 40.000 kr. til udvidelse af kistegravpladser. Likviditet stillet til rådighed af provstiet er nedsat med 48.065 kr. pga. færre indtægter end budgetteret. Midler forbrugt til anlægsaktiviteter er forøget med 225.611 kr. De frie midler udgør herefter 635.307 kr.

Beregning af momsfradraget:

Menighedsrådet anvender Landsforeningen af Menighedsråds beregningsark for udregning af den fælles fradragsprocent på kirkegården og til udregning af den fælles fradragsprocent på fællesomkostningerne. Vedrørende sognehuset i Linå så er der udregnet en fradragsprocent efter beregningsmodellen "arealet".

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Samarbejde med Sejs-Svejbæk, Mariehøj og Virklund Menighedsråd om kirkesanger og musikalsk medarbejder. Samarbejde med Sejs-Svejbæk Menighedsråd om organister, kordegn og kirkegårdsleder.

Samarbejde med menighedsråd i Silkeborg Provsti, Ikast-Brande Provsti og Skanderborg Provsti om Det Fælles Regnskabskontor.

Samarbejder med øvrige menighedsråd i Silkeborg provsti om fælles anlægspulje, personalekonsulent, provstivolontør, og om skoletjenesten KSK og KK44.

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	2.838.644,00	2.838.644,00	2.712.774,50
Øvrig drift i alt	-2.769.430,40	-2.918.444,00	-2.372.580,46
2 Kirkebygning og sognegård	-419.282,96	-505.089,00	-480.608,39
Indtægter	2.549,60	0,00	2.900,00
Udgifter, løn	-225.747,94	-194.396,00	-160.178,81
Udgifter, øvrig drift	-196.084,62	-310.693,00	-323.329,58
3 Kirkelige aktiviteter	-943.198,46	-1.067.250,00	-824.636,59
Indtægter	15.246,25	18.100,00	26.711,20
Udgifter, løn	-846.823,60	-929.372,00	-743.076,42
Udgifter, øvrig drift	-111.621,11	-155.978,00	-108.271,37
4 Kirkegård	-825.464,31	-795.170,00	-585.506,24
Indtægter	428.286,67	459.289,00	464.328,57
Udgifter, løn	-1.024.254,89	-1.000.409,00	-858.272,44
Udgifter, øvrig drift	-229.496,09	-254.050,00	-191.562,37
5 Præstebolig mv.	-94.947,92	28.800,00	-8.968,84
Indtægter	67.505,27	50.700,00	50.727,24
Udgifter, løn	0,00	0,00	-69,15
Udgifter, øvrig drift	-162.453,19	-21.900,00	-59.626,93
6 Administration og fællesudgifter	-446.934,24	-574.708,00	-479.848,21
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-174.174,49	-267.060,00	-222.571,07
Udgifter, øvrig drift	-272.759,75	-307.648,00	-257.277,14
7 Finansielle poster	-39.602,51	-5.027,00	6.987,81
Indtægter	773,18	773,00	13.084,28
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.375,69	-5.800,00	-6.096,47
A Resultat af drift	69.213,60	-79.800,00	340.194,04

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)	1.211.465,86	0,00	164.225,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-19.637,70	0,00	-162.866,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.248.264,29	-40.000,00	-282.327,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-245.776,96	-70.000,00	-8.608,08
B Resultat af anlæg	-302.213,09	-110.000,00	-289.577,08
C Resultatopgørelse	-232.999,49	-189.800,00	50.616,96

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-154.633,67	0,00	-154.633,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-133.844,22	48.065,00	-85.779,22
741110 Menighedsrådets frie midler	-431.768,17	-203.538,51	-635.306,68
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	240.498,00	225.611,00	466.109,00
741150 Frie midler - overfladevand Linå Kirkegård	-200.000,00	200.000,00	0,00
741151 Frie midler - forskønnelse Linå Kirkegård	-300.000,00	2.862,00	-297.138,00
741152 Frie midler - udvidelse af kistegravpladser	0,00	-40.000,00	-40.000,00
742010 Årsafslutningskonto	232.999,49	-232.999,49	0,00

Silkeborg Provsti

Linå

Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2023

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-1.000,409	-1.024,255	-23,846
Øvr. udg.	-254,050	-229,496	24,554
Udg. i alt	-1.254,459	-1.253,751	708
Indtægter	459,289	428,287	-31,002
I alt	-795,170	-825,464	-30,294
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	50,700	67,505	16,805
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter Bemærkl KUN formål 70 - 76 uden 75	-5,027	-39,603	-34,576

Indtægter skrives med + (plus) fortegn (hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegn (hele kroner)

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2022

Resultatdisponering 2023 (konto 721140)

-
48,065
48,065

Resultatdisponering er med regnskabsmæssigt fortegn

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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
4.688.242,13	4.632.585,76
7.822,12	6.874,84
326.947,67	456.458,97
154.633,67	154.633,67
4.198.838,67	4.014.618,28
0,00	0,00
709.762,71	358.581,61
708.571,29	353.399,84
1.191,42	2.730,27
0,00	2.451,50
5.398.004,84	4.991.167,37

-979.748,06	-746.748,57
-154.633,67	-154.633,67
-133.844,22	-85.779,22
-431.768,17	-635.306,68
240.498,00	466.109,00
-500.000,00	-337.138,00
-4.198.838,67	-4.014.618,28
-4.198.838,67	-4.014.618,28
0,00	0,00
-219.418,11	-229.800,52
-113.797,11	-193.639,43
-45.915,61	0,00
-5.153,71	-6.483,72
-54.551,68	-29.677,37
-5.398.004,84	-4.991.167,37

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.838.644,00	2.838.644,00	2.685.302,00	2.838.644,00	0,00	0,00
0,00	0,00	27.472,50	0,00	0,00	0,00
2.838.644,00	2.838.644,00	2.712.774,50	2.838.644,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-265.540,96	-249.535,00	-227.543,33	0,00	-147.336,17	-118.204,79
-23.930,74	-29.000,00	-47.637,99	0,00	0,00	-23.930,74
-129.811,26	-207.820,00	-192.782,07	2.549,60	-78.411,77	-53.949,09
0,00	-18.734,00	-12.645,00	0,00	0,00	0,00
-419.282,96	-505.089,00	-480.608,39	2.549,60	-225.747,94	-196.084,62

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-509.183,66	-495.571,00	-385.448,02	1.891,65	-462.369,24	-48.706,07
-106.343,03	-140.867,00	-107.796,84	6.237,74	-108.364,31	-4.216,46
0,00	-6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-60.843,46	-60.144,00	-70.744,69	0,00	-17.923,16	-42.920,30
-84.771,10	-150.673,00	-75.729,36	0,00	-75.134,33	-9.636,77
-71.476,25	-76.569,00	-76.053,86	6.533,46	-74.914,49	-3.095,22
-109.080,96	-135.626,00	-107.363,82	583,40	-108.118,07	-1.546,29
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-943.198,46	-1.067.250,00	-824.636,59	15.246,25	-846.823,60	-111.621,11

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-814.159,80	-791.820,00	-579.273,31	414.064,16	-1.003.284,70	-224.939,26
-11.304,51	-3.350,00	-6.232,93	14.222,51	-20.970,19	-4.556,83
-825.464,31	-795.170,00	-585.506,24	428.286,67	-1.024.254,89	-229.496,09

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-94.947,92	28.800,00	-8.968,84	67.505,27	0,00	-162.453,19
-94.947,92	28.800,00	-8.968,84	67.505,27	0,00	-162.453,19

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-71.361,47	-104.050,00	-90.328,59	0,00	0,00	-71.361,47
-175.332,84	-183.636,00	-146.286,46	0,00	-101.021,41	-74.311,43
-62.675,44	-67.938,00	-65.207,74	0,00	1.792,14	-64.467,58
-126.183,75	-110.700,00	-118.791,97	0,00	-126.183,75	0,00
-19.552,53	-24.139,00	-23.015,43	0,00	-19.552,53	0,00
-24.440,67	-29.743,00	-30.111,71	0,00	-24.440,67	0,00
64.291,60	-20.000,00	32.068,96	0,00	95.231,73	-30.940,13
0,00	0,00	-3.673,00	0,00	0,00	0,00
-31.679,14	-34.502,00	-34.502,27	0,00	0,00	-31.679,14
-446.934,24	-574.708,00	-479.848,21	0,00	-174.174,49	-272.759,75

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-5.800,00	-16,48	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-5.559,03	0,00	0,00	0,00
773,18	773,00	386,58	773,18	0,00	0,00
-40.375,69	0,00	12.176,74	0,00	0,00	-40.375,69
-39.602,51	-5.027,00	6.987,81	773,18	0,00	-40.375,69

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-19.637,70	0,00	-16.093,75	0,00	0,00	-19.637,70
0,00	0,00	-146.773,00	0,00	0,00	0,00
-1.248.264,29	-40.000,00	-282.327,25	0,00	0,00	-1.248.264,29
-245.776,96	-70.000,00	-8.608,08	0,00	0,00	-245.776,96
1.211.465,86	0,00	164.225,00	1.211.465,86	0,00	0,00
-302.213,09	-110.000,00	-289.577,08	1.211.465,86	0,00	-1.513.678,95

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		
Linå by 11 AL	2738	5.500.000	821.400		Sognehus og præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.500.000			

**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.*

Kollektregnskab 2023 - Linå Sogns Menighedsråd

Bibelselskabet	507,00
Folkekirkens Nødhjælp	352,00
Linå Sogns Menighedspleje	2.885,00
KFUM/KFUK	455,00
DSUK	373,00

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	240.498	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.211.466	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	76.602	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	1.047.570	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.513.679	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	466.109	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	466.109	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	240.498	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	225.611	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <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.
--------	--	--

Anlægsregnskab - Klargøring af præstebolig

Konsulethonorarer	9.585,00
Håndværkerudgifter	295.942,71
Varmpepumpe	169.175,00
Inventar	28.655,30
Anlægsbevilling Silkeborg Provsti	-503.358,01
Resultat	<u>0,00</u>

Anlægsregnskab - omforandring af præstebolig

Håndværkerudgifter ifm. nedrivning af væg	27.701,96
Køkkeninventar og opsætning	<u>48.900,00</u>
	76.601,96
Brug af frie midler	-76.601,96
Resultat	<u>0,00</u>

Biregnskab delte medarbejdere 2023

Rækkemærkater	Sum af Beløb
2023	1.732.909,70
Medarbejder 1148	521.050,81
18 Løn	521.050,81
Medarbejder 119531	383.557,60
18 Løn	383.557,60
Medarbejder 60605	362.627,00
18 Løn	362.627,00
Medarbejder 81597	465.674,29
18 Løn	465.674,29
Hovedtotal	1.732.909,70

Heraf Sejs-Svejbæks andel	960.377,29
Heraf Virklunds andel	42.167,84
Heraf Mariehøjs andel	42.167,84
Refusion for udlånt personale	<u>1.044.712,97</u>

Linå Sogns Menighedspleje

CVR-nr. 40634932

Årsregnskab for 2023

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7

Virksomhedsoplysninger

Linå Sogns Menighedspleje
Linåbuen 1
8600 Silkeborg

Telefon:

Web:

Mail: linaamenighedspleje@gmail.com

CVR-nr.: 40634932

Regnskabsperiode:

01-01-2023 til 31-12-2023

Resultatopgørelse for perioden 01-01-2023 til 31-12-2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Indtægter	1	5.334	3.212
Driftsudgifter	2	-10.951	-6.724
Resultat før renter og afskrivninger		-5.617	-3.512
Finansielle udgifter	3	0	-5
Resultat efter renter og afskrivninger		-5.617	-3.517
Årets resultat		-5.617	-3.517

Balance pr. 31-12-2023

AKTIVER

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Likvide beholdninger	4	5.121	10.738
Omsætningsaktiver i alt		5.121	10.738
AKTIVER I ALT		5.121	10.738

Balance pr. 31-12-2023

PASSIVER

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Foreningsformue	5	5.121	10.738
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser i alt		0	0
PASSIVER I ALT		5.121	10.738

Noter

	2023 DKK	2022 DKK
1. Indtægter		
Andre indtægter	8	0
Kollekter i Linå kirke og Linå sognehus	4.633	1.236
Menighedsplejens arrangementer, projektor og events	693	1.976
I alt	5.334	3.212
2. Driftsudgifter		
Porto og gebyrer	-151	-204
Julehjælp	-10.800	-6.520
I alt	-10.951	-6.724
3. Finansielle udgifter		
Renteudgifter til banken	0	-5
I alt	0	-5
4. Likvide beholdninger		
Bank	5.121	10.738
I alt	5.121	10.738
5. Foreningsformue		
Egenkapital primo	10.738	14.255
Periodens resultat	-5.617	-3.517
I alt	5.121	10.738