

ÅRSREGNSKAB 2013

for Klim-Vester Torup-Vust Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8711

CVR-nr. 61672710

Årsregnskabet indeholder:

- Menighedsrådets erklæring
- Revisors 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

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Klim-Vester Torup-Vust Sognes 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

Den uafhængige revisors erklæring

Til Klim-Vester Torup-Vust Sognes Menighedsråd.

Vi har revideret årsregnskabet for Klim-Vester Torup-Vust Sognes Menighedsråd for perioden 1. januar til 31. december 2013, 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 revisionsskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. 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 menighedsrådets 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 menighedsrådets 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 menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med 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 oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores 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 menighedsrådets erklæring er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 10. september 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kirkelig ligning	1.681.200,00
5% puljen	49.206,25

Indtægter ialt	1.730.406,25
Udgifter	1.759.705,41

Underskud på driftsrammen	29.299,16

LØN:

Lønudgifter i alt 1.468.738 kr. mod budgetteret løn 1.561.000 kr. = budbetbesparelse på 92.262 kr.

Lønudgift til gravere 17.000 kr. mindre end budgetteret.

Organistens stilling er blevet omvurderet. Lønudgift herefter 42.300 kr. mindre end budgetteret.

Kirkesangeren stilling er blevet omvurderet. Lønudgift herefter 8.000 kr. mindre end budgetteret.

Der ER ved budgetlægning 2014 taget højde for omvurdering af stillingerne.

Udgift til vikar for kirkesanger 8.000 kr. mindre end budgetteret.

Børnekoret er desværre ikke så stort mere. Lønudgift som følger heraf 9.000 kr. mindre end budgetteret.

Der er i budgettet afsat 10.000 kr. til kontaktpersonen. Hun får udbetalt telefongodtgørelse og kontorholdsgodtgørelse iht. idrætscirkulæret.

Formål 2:

Udgifter øvrig drift: 203.558 kr. mod budgetteret 192.000 kr. = merudgift på 11.558 kr.

Reparation af revne indvendig i Vust kirke: 15.515 kr. Ikke budgetteret.

Understygning tag i Klim Kirke: 20.101 kr. Ikke budgetteret.

El - kirke (formål 2) og kirkegård (formål 4) er samlet 21.658 kr. mindre end budgetteret. Ved budgettering er der taget højde for byggestrøm ved Thorup Kirke. Denne udgift har været mindre end budgetteret.

Både Thorup Kirke og Vust Kirke opvarmes med elvarme.

Varme - Klim kirke og kirkegård: 279 kr. og 96 øre mindre end budgetteret.

Formål 3:

Indtægter 1.291 kr. stammer fra fastelavnsfesten.

Udgifter øvrig drift: 85.322 kr. mod budgetteret 77.200 kr. = merudgift på 8.122 kr.

Udgift til kirkeblad er 10.314 kr. større end budgetteret.

Formål 4:

Indtægter 471.028 kr. mod budgetteret 498.718 kr. = mindre-indtægt på 27.690 kr.

Salg af planter/vedligeholdelse gravsteder 39.000 kr. mindre end budgetteret. I Klim alene er der nedlagt 16 gravsteder.

Hjemfald af gravstedskapitaler er 13.400 kr. større end budgetteret.

Udgifter øvrig drift 219.352 kr. mod budgetteret 167.000 kr. = merudgift på 52.352 kr.

Brugt løvsuger 14.852 kr. - ikke budgetteret.

Vand og renovation m.v. 7.655 kr. Udgiften er budgetteret under formål 2 med 5.000 kr.

Der er indkøbt Brandsoft Kirkegårdsmodul, 8.654 kr. Udgiften er ikke budgetteret.

Udgift til snerydning på 4.218 kr. er ikke budgetteret.

Formål 5:

Indtægter 154.882 kr. mod budgetteret 133.000 kr. = merindtægt på 21.882 kr.

Boligbidrag og varmebidrag tilsammen 20.000 større end budgetteret. Der er 2 x opgørelse af præstens andel af vand/vandafledningsafgift (både for 2012 og 2013).

Udgifter øvrig drift 215.247 kr. mod budgetteret 77.000 kr. = merudgift på 138.247 kr.

Ventek Ventilation 50.000,00 - ikke budgetteret.

Konsulentydelse i forbindelse hermed 49.206 - ikke budgetteret. Beløbet er refunderet af 5% puljen.

Formål 6:

Udgifter øvrig drift 123.756 kr. mod budgetteret 128.980 kr. = budgetbesparelse på 5.224 kr.

Bærbar computer til nyvalgt formand 7.500 - ikke budgetteret.

AER-AES (personale) 10.000 større end budgetteret. Fejlbudgetteret.

Efteruddannelse 15.000 mindre end budgetteret.

Formål 7:

70.933 kr. mod budgetteret 100.467 kr. = budgetbesparelse på 29.534 kr.

Renteudgifter 22.000 mindre end budgetteret. Afdragsprofil ud fra det fulde lånebeløb til kvadrestensfuger i Thorup Kirke. Vi har endnu ikke hjemtaget det fulde beløb, derfor er renteudgifterne mindre end budgetteret.

Byggeregnskab - Thorup Kirke.

Se særskilt fremsendt foreløbigt regnskab.

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	1.730.406,25	1.680.627,00	1.687.697,00
Øvrig drift i alt	-1.759.705,41	-1.671.929,00	-1.684.316,19
2 Kirkebygning og sognegård	-282.075,36	-292.000,00	-285.489,57
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-78.517,38	-100.000,00	-77.568,25
Udgifter, øvrig drift	-203.557,98	-192.000,00	-207.921,32
3 Kirkelige aktiviteter	-617.755,68	-708.200,00	-686.951,58
Indtægter	1.291,00	0,00	4.712,00
Udgifter, løn	-533.724,91	-631.000,00	-595.098,46
Udgifter, øvrig drift	-85.321,77	-77.200,00	-96.565,12
4 Kirkegård	-546.822,85	-418.282,00	-561.523,73
Indtægter	471.028,23	498.718,00	479.915,35
Udgifter, løn	-798.498,56	-750.000,00	-820.900,05
Udgifter, øvrig drift	-219.352,52	-167.000,00	-220.539,03
5 Præstebolig mv.	-98.362,84	6.000,00	56.626,20
Indtægter	154.882,06	133.000,00	157.850,89
Udgifter, løn	-37.997,42	-50.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-215.247,48	-77.000,00	-101.224,69
6 Administration og fællesudgifter	-143.756,17	-158.980,00	-106.810,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.000,00	-30.000,00	-19.983,53
Udgifter, øvrig drift	-123.756,17	-128.980,00	-86.826,66
7 Finansielle poster	-70.932,51	-100.467,00	-100.167,32
A Resultat af drift	-29.299,16	8.698,00	3.380,81

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	26,65	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	556.800,00	556.788,00	237.303,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-333.380,00	0,00	-1.347.893,86
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	223.446,65	556.788,00	-1.110.590,86
C Resultatopgørelse	194.147,49	565.486,00	-1.107.210,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-10.576,33	-52,94	-10.629,27
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-151.790,84	0,00	-151.790,84
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-120.301,15	0,00	-120.301,15
721150 Langfristet gæld	2.376.075,56	48.824,81	2.424.900,37
741110 Frie midler	59.368,67	-127.995,36	-68.626,69
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	287.867,40	-114.924,00	172.943,40
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-194.147,49	194.147,49	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

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

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	Gravstedskapitaler

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 2013	Ultimo 2013
3.975.464,02	4.070.467,63
84.198,25	63.866,05
-154.727,60	-40.383,75
0,00	0,00
151.790,84	151.790,84
3.894.202,53	3.895.194,49
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
19.295,97	433.779,38
8.719,64	423.150,11
10.576,33	10.629,27
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.994.759,99	4.504.247,01

2.440.643,31	2.246.495,82
-10.576,33	-10.629,27
-151.790,84	-151.790,84
-120.301,15	-120.301,15
2.376.075,56	2.424.900,37
0,00	0,00
59.368,67	-68.626,69
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
287.867,40	172.943,40
0,00	0,00
-3.894.202,53	-3.895.194,49
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.894.202,53	-3.895.194,49
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.376.075,56	-2.424.900,37
-2.376.075,56	-2.424.900,37
0,00	0,00
-165.125,21	-430.647,97
-155.930,63	-424.459,77
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.194,58	-6.188,20
-3.994.759,99	-4.504.247,01

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.681.200,00	1.680.627,00	1.687.697,00	1.681.200,00	0,00	0,00
49.206,25	0,00	0,00	49.206,25	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.730.406,25	1.680.627,00	1.687.697,00	1.730.406,25	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-265.168,31	-280.000,00	-261.590,92	0,00	-78.517,38	-186.650,93
-6.816,25	-4.000,00	-13.710,00	0,00	0,00	-6.816,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-10.090,80	-8.000,00	-10.188,65	0,00	0,00	-10.090,80
-282.075,36	-292.000,00	-285.489,57	0,00	-78.517,38	-203.557,98

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-6.144,52	0,00	-3.095,00	0,00	-676,80	-5.467,72
-399.487,23	-512.200,00	-431.877,72	0,00	-377.458,68	-22.028,55
-15.964,70	-13.500,00	-22.164,13	0,00	0,00	-15.964,70
-1.120,00	0,00	-948,00	0,00	0,00	-1.120,00
-22.314,21	-12.000,00	-19.564,44	0,00	0,00	-22.314,21
-128.418,01	-120.100,00	-149.952,80	0,00	-125.157,32	-3.260,69
-41.429,37	-43.900,00	-54.310,19	0,00	-30.432,11	-10.997,26
-2.877,64	-6.500,00	-5.039,30	1.291,00	0,00	-4.168,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-617.755,68	-708.200,00	-686.951,58	1.291,00	-533.724,91	-85.321,77

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-566.786,46	-443.282,00	-580.199,41	423.204,98	-778.844,67	-211.146,77
19.963,61	25.000,00	18.675,68	47.823,25	-19.653,89	-8.205,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-546.822,85	-418.282,00	-561.523,73	471.028,23	-798.498,56	-219.352,52

Formål

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3
54 Præstebolig 4
55 Præstebolig 5
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-173.811,48	-69.000,00	-37.112,89	78.203,42	-37.997,42	-214.017,48
19.270,00	20.000,00	20.500,00	20.500,00	0,00	-1.230,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56.178,64	55.000,00	73.239,09	56.178,64	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-98.362,84	6.000,00	56.626,20	154.882,06	-37.997,42	-215.247,48

I alt

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering
66 Efteruddannelse
67 Forsikringspræmie
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
69 Stifttildrag (PU)

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-11.469,62	-20.000,00	-22.094,23	0,00	0,00	-11.469,62
-71.300,45	-57.000,00	-50.849,65	0,00	-20.000,00	-51.300,45
-23.387,50	-33.000,00	-3.398,87	0,00	0,00	-23.387,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.383,75	-10.000,00	-10.270,38	0,00	0,00	-5.383,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-11.133,60	-20.000,00	-4.200,00	0,00	0,00	-11.133,60
-18.880,00	-18.980,00	-14.278,80	0,00	0,00	-18.880,00
-2.201,25	0,00	-1.718,26	0,00	0,00	-2.201,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-143.756,17	-158.980,00	-106.810,19	0,00	-20.000,00	-123.756,17

I alt

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
71 Renter af realkredit og andre lån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
75 Kursgevinst/-tab
76 Momsregulering

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-78.012,64	-109.267,00	-102.596,20	0,00	0,00	-78.012,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.111,89	5.000,00	2.431,80	3.111,89	0,00	0,00
4.261,26	3.800,00	3.794,76	4.261,26	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-293,02	0,00	-3.797,68	0,00	0,00	-293,02
-70.932,51	-100.467,00	-100.167,32	7.373,15	0,00	-78.305,66

I alt

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-333.380,00	0,00	-1.347.893,86	0,00	0,00	-333.380,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26,65	0,00	0,00	26,65	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
556.800,00	556.788,00	237.303,00	556.800,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
223.446,65	556.788,00	-1.110.590,86	556.826,65	0,00	-333.380,00

I alt

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
23 a m.fl. V.Torup by, V.T	225.350 m2	4.300.000,00	662.400,00	Præstebolig / konfirmandstue
Ejendomsværdi i alt		4.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Høstoffer - Gadebørn i Afrika	1.192,00