

ÅRSREGNSKAB 2013

for Kollerup-Fjerritslev Sogns Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 9180

CVR-nr. 34740631

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 Kollerup-Fjerritslev 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



Den uafhængige revisors erklæring

Til Kollerup-Fjerritslev Sogns Menighedsråd.

Vi har revideret årsregnskabet for Kollerup-Fjerritslev Sogns 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. Her ud over 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 revisionshandlingerne for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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:

Bemærkninger til regnskab 2013 - Kollerup-Fjerritslev:

Kirkelig ligning, drift	kr. 3.663.608,00
Tillægsbevilling af 5% puljen	kr. 374.908,66

Indtægter i alt	kr. 4.038.516,66
- netto driftsudgifter	kr. 3.790.912,47

Overskud af drift	kr. 247.604,19

At der i det hele taget er et overskud af driften skyldes følgende ekstraordinære indtægter:

5% midler til rotteangreb, Østergade 61	kr. 110.307,21	- udgift afholdt i 2012
5% midler til bænkerne i Kollerup Kirke	kr. 264.601,45	- udgifter løbende over ca. 10 år
Willis - stormskadeforsikring	kr. 36.770,40	- udgift afholdt i 2012
For meget opkrævet el vedr. graverhus	kr. 73.160,67	- udgift afholdt i 2012
Salg af p-plads, nettoprovenu	kr. 28.783,25	
Salg af 50 m kantsten	kr. 10.500,00	

I alt	kr. 524.122,98	

Uden disse udgifter ville Kollerup-Fjerritslev Kirkekaske have haft et underskud på kr. 276.518,79.

LØN:

Samlede lønudgifter udgør 2.713.910 kr. mod budgetteret 2.956.100 kr. = budgetbesparelse 242.190 kr.

Udgift til gravermedhjælp er budgetteret 150.000 for højt.

Kirkesangerens løn er budgetteret 17.000 kr. for højt.

Vikarløn kirkesangerløn er budgetteret 15.000 kr. for højt.

Løn til kordegn/præstesekretær er budgetteret 35.000 kr. for højt. Fratrådt 31/7-2013.

Regnskabsførers løn er budgetteret med 354.000 kr. for 30 timer ugentligt. I forbindelse med ny aftale om at være regnskabsfører for Bierste kirkekaske fra og med 01.01.2013 blev arbejdstiden sat op til 37 timer, og lønudgiften udgør derfor ialt 396.306 kr. Biersted har refunderet Kollerup Kirkekaske ialt 49.650 kr. for regnskabsfunktionen.

Nettolønudgift til regnskabsfører udgør herefter 346.656 kr.

En budgetteret lønudgift til valgt kasserer på 10.000 kr. ikke afholdt.

Endelig er der indbetalt 40.300 kr. i VEU-godtgørelse.

Formål 2 - Kirkebygning:

Indtægt 36.770 kr. = stormskadeerstatning, jfr. ovenstående.

Udgift til betonplade og fugning af Kollerup Kirke, i alt 31.625 kr. er ikke budgetteret. Der har været en ny stormskade på Kollerup Kirke i december 2013. Reparation heraf udgør 35.000 kr.

Stormskaden ER anmeldt til forsikringsselskabet, men der er ikke modtaget erstatning ved årsafslutning.

Konsulentydelse i forbindelse med voldgiftssagen i Kollerup Kirke, i alt 171.687,50 kr. er ikke budgetteret. Der er modtaget 5% midler til dækning heraf, jfr. ovenstående.

Udgift til el og varme i kirkerne har været 12.000 kr. mindre end budgetteret.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter:

Indtægter vedrører deltagerbetaling, sogneudflugt samt for størstedelens vedkommende entreindtægter i forbindelse med Kurt Ravn koncert, afholdt sammen med Hjortdal Menighedsråd og Klim-Thorup-Vust Menighedsråd. Der er søgt momsfritagelse for Kurt Ravn koncerten.

Formål 4 - Kirkegården:

Indtægter 74.538 kr. større end budgetteret - skyldes primært en tilbagebetaling af for meget indbetalt el med 73.160 kr. Elforbrug var ved aconto opkrævningerne IKKE blevet reguleret efter afslutning af byggeriet (byggestrøm til opførelse af graverhuset). Hjemfald af gravstedskapitaler + 9.000 kr. og renteafkast gravstedskapitaler + 14.000 kr. Nyanlæg, omlægning og vedligeholdelse af gravsteder er budgetteret med 286.000 kr. Faktisk indtægt har været på 256.164 kr. => nedgang i omsætningen på 30.000 kr.

Vedligehold og bygning og udenomsarealer er budgetteret med i alt 66.000 kr. Samlet udgift har været på 110.535 kr. = budgetoverskridelse på 44.535 kr. Kirkemuren ud mod vejen er blevet fuget. Udgift hertil 102.490 kr. var egentlig budgetteret over 2 år, men hele udgiften er afholdt i 2013. Udgifter til gravning af grave er budgetteret 22.000 kr. for lavt. Indtægt ved gravkastning 8.500 kr. større end budgetteret.

Formål 5 - Præstebolig m.v.:

5100 - Kirkecenter:

Netto lejeindtægt SportMaster kr. 160.600 kr. = budgetteret 160.000 kr.
Netto lejeindtægt Womens Clothing kr. 64.734 kr. = budgetteret 62.000 kr.
Lejeindtægter på multisal og konfirmandstuer er 14.000 kr. større end budgetteret.

Samlet udgift til vedligehold af bygninger og inventar udgør 138.340 kr. mod budgetteret 185.000 kr. = budgetbesparelse på 46.660 kr. Maling af bygningen udsat til senere. Der er installeret varmestyring i Multisalen. Udgift 13.500 kr. er ikke budgetteret. Udgift til el og varme er 30.000 større end budgetteret.

5200 - Hjortevej 1:

Renovering af Hjortevej 1 fremgår af formål 8500.

Der er betalt 23.500 kr. i husleje og varme for genhusning af Lotte i forbindelse med renovering.

Der er betalt 9.000 kr. i husleje for Anita Esbjørn som vikar for Lotte i forbindelse med orlov.

5300 - Østergade 61:

Nettooverskud ved udleje 58.637 kr. = budgetteret 54.700 kr.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter:

Udgifter øvrig drift 17.000 kr. større end budgetteret.
Abonnement på Kirkeweb, 34.000 kr., er ikke budgetteret.

Formål 7 - Finansielle poster:

Regulering af moms i forbindelse med for meget indbetalt el på kirkegården (for meget fratrukket moms).

Formål 8 - Renovering Hjortevej 1:

Samlede udgifter ved renovering kr. 1.634.883,18

finansieret således:

Stiftslån kr. 1.600.000,00

Ligningsmidler kr. 34.883,18

jfr. særskilt udarbejdet byggeregnskab.

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	4.038.516,66	3.663.442,00	
Øvrig drift i alt	-3.790.912,47	-3.831.842,00	
2 Kirkebygning og sognegård	-486.101,69	-318.500,00	
Indtægter	36.770,40	0,00	
Udgifter, løn	-63.193,34	-28.500,00	
Udgifter, øvrig drift	-459.678,75	-290.000,00	
3 Kirkelige aktiviteter	-900.569,23	-1.002.600,00	
Indtægter	49.787,00	12.000,00	
Udgifter, løn	-609.725,64	-675.200,00	
Udgifter, øvrig drift	-340.630,59	-339.400,00	
4 Kirkegård	-876.268,40	-1.064.100,00	
Indtægter	1.089.338,20	1.014.800,00	
Udgifter, løn	-1.373.473,87	-1.574.900,00	
Udgifter, øvrig drift	-592.132,73	-504.000,00	
5 Præstebolig mv.	-103.054,37	-75.400,00	
Indtægter	451.097,39	435.600,00	
Udgifter, løn	-59.111,72	-96.000,00	
Udgifter, øvrig drift	-495.040,04	-415.000,00	
6 Administration og fællesudgifter	-869.384,07	-825.300,00	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	-608.405,32	-581.500,00	
Udgifter, øvrig drift	-260.978,75	-243.800,00	
7 Finansielle poster	-555.534,71	-545.942,00	
A Resultat af drift	247.604,19	-168.400,00	

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	39.283,25	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.535.392,00	1.535.392,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.634.883,18	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-60.207,93	1.535.392,00	
C Resultatopgørelse	187.396,26	1.366.992,00	

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.139,24	-13.515,30	-14.654,54
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-74.099,58	0,00	-74.099,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-80.317,08	0,00	-80.317,08
721150 Langfristet gæld	14.774.611,51	204.055,12	14.978.666,63
741110 Frie midler	150.999,17	-378.937,82	-227.938,65
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-187.396,26	187.396,26	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-15.656,28	1.001,74	-14.654,54

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 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 kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2013	Ultimo 2013
9.580.358,89	9.858.273,60
66.596,50	130.450,41
58.075,64	-41.518,54
0,00	0,00
74.099,58	74.099,58
9.381.587,17	9.695.242,15
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
183.658,74	454.944,95
155.111,41	113.036,03
0,00	14.654,54
24.148,27	327.254,38
0,00	0,00
4.399,06	0,00
9.764.017,63	10.313.218,55

14.754.398,50	14.567.002,24
-1.139,24	-14.654,54
-74.099,58	-74.099,58
-80.317,08	-80.317,08
14.774.611,51	14.978.666,63
-15.656,28	-14.654,54
150.999,17	-227.938,65
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.381.587,17	-9.695.242,15
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.381.587,17	-9.695.242,15
0,00	0,00
0,00	0,00
-14.774.611,51	-14.978.666,63
-14.774.611,51	-14.978.666,63
0,00	0,00
-362.217,45	-206.312,01
-240.860,90	-107.331,33
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-85.035,00	-61.587,46
-36.321,55	-37.393,22
-9.764.017,63	-10.313.218,55

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 --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
3.663.608,00	3.663.442,00		3.663.608,00	0,00	0,00
374.908,66	0,00		374.908,66	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.038.516,66	3.663.442,00		4.038.516,66	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 --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-400.876,61	-257.800,00		36.770,40	0,00	-437.647,01
-21.196,76	-32.000,00		0,00	0,00	-21.196,76
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-64.028,32	-28.700,00		0,00	-63.193,34	-834,98
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-486.101,69	-318.500,00		36.770,40	-63.193,34	-459.678,75

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
-6.793,65	-19.000,00		0,00	0,00	-6.793,65
-619.081,91	-678.800,00		200,00	-542.435,59	-76.846,32
-98.755,81	-83.000,00		0,00	-14.161,55	-84.594,26
-35.077,71	-52.500,00		5.662,00	0,00	-40.739,71
-41.993,78	-65.000,00		0,00	0,00	-41.993,78
-61.580,92	-61.800,00		0,00	-42.102,02	-19.478,90
-23.875,34	-31.500,00		38.675,00	-3.600,00	-58.950,34
-12.410,11	-10.000,00		5.250,00	-7.426,48	-10.233,63
-1.000,00	-1.000,00		0,00	0,00	-1.000,00
-900.569,23	-1.002.600,00		49.787,00	-609.725,64	-340.630,59

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
-958.277,62	-1.159.400,00		943.877,10	-1.349.110,73	-553.043,99
82.009,22	95.300,00		145.461,10	-24.363,14	-39.088,74
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-876.268,40	-1.064.100,00		1.089.338,20	-1.373.473,87	-592.132,73

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
51 Præstebolig 1	-96.828,38	-95.500,00		313.076,28	-59.111,72	-350.792,94
52 Præstebolig 2	-55.862,91	-35.000,00		45.769,46	0,00	-101.632,37
53 Præstebolig 3	58.636,92	54.700,00		92.251,65	0,00	-33.614,73
54 Præstebolig 4	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	-9.000,00	0,00		0,00	0,00	-9.000,00
57 Skov og landbrug	0,00	400,00		0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
I alt	-103.054,37	-75.400,00		451.097,39	-59.111,72	-495.040,04

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-100.397,31	-45.500,00		0,00	-30.740,00	-69.657,31
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-133.734,16	-150.900,00		0,00	-93.775,58	-39.958,58
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-32.400,88	-45.500,00		0,00	0,00	-32.400,88
63 Bygning	-5.534,80	-20.500,00		0,00	-5.000,00	-534,80
64 Økonomi	-407.324,72	-391.000,00		0,00	-364.567,56	-42.757,16
65 Personregistrering	-119.524,26	-109.100,00		0,00	-117.104,06	-2.420,20
66 Efteruddannelse	-17.823,02	-10.000,00		0,00	2.781,88	-20.604,90
67 Forsikringspræmie	-52.644,92	-52.800,00		0,00	0,00	-52.644,92
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
I alt	-869.384,07	-825.300,00		0,00	-608.405,32	-260.978,75

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-550.164,08	-550.942,00		0,00	0,00	-550.164,08
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-551,27	0,00		0,00	0,00	-551,27
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.953,15	3.000,00		4.961,97	0,00	-8,82
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.149,24	2.000,00		1.149,24	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.921,75	0,00		0,00	0,00	-10.921,75
I alt	-555.534,71	-545.942,00		6.111,21	0,00	-561.645,92

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-1.634.883,18	0,00		0,00	0,00	-1.634.883,18
86 Funktionærboliger	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	39.283,25	0,00		39.283,25	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.535.392,00	1.535.392,00		1.535.392,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
I alt	-60.207,93	1.535.392,00		1.574.675,25	0,00	-1.634.883,18

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
48 I Fjerritslev by, Kollerup	3.750 m ²	3.850.000,00	509.000,00	Kirkecenter + 2 erhvervslejemå
9 aq Fjerritslev by, Kollerup	2.840 m ²	3.500.000,00	210.000,00	Gl. præstegård - udlejet
i oe Slettegård, Hjortdal	2.500 m ²	1.100.000,00	124.300,00	Præstebolig
1 t Kollerup by, Kollerup	9.587 m ²	89.000,00	21.600,00	Ubebygget landbrugsareal, udl.
Ejendomsværdi i alt		8.539.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Bedeuge - Evangelisk Alliance	300,00
Fj. Kirke - KFUM & KFUK	803,00
Fj. Kirke - høstoffer	1.152,00
afregnet til: Gadebørn i Jos - 691 kr. / menighedspleje - 461 kr.	
Indre Mission i Danmark	200,00
Fj. Kirke - julekollekt	1.017,00
afregnet til: Folkek. Nødhjælp - 610 kr. / menighedspl. 407 kr.	