

ÅRSREGNSKAB 2014

for Ullerød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7467

CVR-nr. 39227312

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Ullerød 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 menighedsrådet for Ullerød Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Ullerød Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet 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 menighedsrådet 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 vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. 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 menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 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 forståelse af revisionen

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets 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 forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 26. maj 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet udviser et overskud på drift på kr. 23.705. Af dette resultat vedrører kr. 39.311 overskud fra kirkegården, hvorfor den øvrige drift faktisk fremkommer med et underskud på kr. 15.606.

Resultatet af kirkegården, formål 4, med fradrag fra et mindre underskud på anlægsbevillingen vedr. beplantning på kirkegården kr. 103, udgør således kr. 39.208, som tilgangsføres kirkegårdens frie midler. De udgør efter endt disponering kr. 131.463.

Af afrundingsmæssige grunde er der en afvigelse mellem budgettet for formål 4 jf. Brandsoft og budgettallet i Økonomiportalen på kr. 82. Afvigelsen vurderes ikke væsentlig.

Overskud på anlægsprojektet vedrørende klaverrenovering kr. 4.875 modregnes i årets underskud. Underskud herefter på frie midler kr. 10.731. Provstiudvalget har besluttet at sidste års overskud kr. 93.900 ikke måtte anvendes til de af kirken anførte ønsker men i stedet tilgå kirkens udvidelsesplan. Samlet bevægelse på frie midler udgør kr. -104.631. Saldo frie midler udgør med udgangen af året kr. 47.935.

Anlægsarbejder til udførelse i kommende år udgør kr. 1.082.372:

Fornyelse af gårdsplads kr. 10.431

Ombetrækning af kirkebænke kr. 95.061

Udvidelse af lokalefaciliteter kr. 976.880

Sidstnævnte udvidelse vil strække sig over flere år skal flyttes til opsparingskonti i det nye år. Kirken har modtaget anlægsmidler i 2014 på kr. 1.000.000 til projektet, ud over det fra frie midler flyttede beløb. Årets udgifter til arkitekt mv. udgør kr. 203.252.

Kommentarer til drift:

Kirkelige aktiviteter, formål 3, ligger kr. 25.804 over budget. Dette skyldes primært et merforbrug på kirkelig undervisning.

Kirkegårdens overskud på drift kr. 39.311 skyldes delvis overskud på solgte gravpladser, kr. 37.722, herunder forlængelser, samt besparelser på indkøb af planter, kr. 10.333. Besparelsen er resultat af stordriftsfordele ved indkøb af planter til hele kirkegårdssamarbejdet. Hertil kommer andre netto overløb kr. 8.744.

Overskud på præstegård, formål 5, kr. 38.688, hidrører fra ikke udførte vedligeholdesarbejder samt besparelser på vandudgifter ift. budget.

Administration og fællesudgifter, formål 6, ligger samlet kr. 23.961 over budget. Dette skyldes primært forøgede udgifter til kontorhold samt underbudgettering af fortæringsudgifter. Modsat er der sparet på uddannelsesbudgettet.

Øvrigt:

Den endelige variable momsprocent er beregnet med baggrund i Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A). Anvendelsesprocenten af fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård. Den endelige momsprocent er beregnet til 11%, hvilket er enslydende med den i året anvendte aconto procent.

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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	2.527.217,00	2.527.217,00	2.596.000,00
Øvrig drift i alt	-2.503.512,13	-2.527.217,00	-2.414.115,66
2 Kirkebygning og sognegård	-422.867,22	-418.300,00	-344.949,24
Indtægter	0,00	0,00	21.959,33
Udgifter, løn	-138.344,87	-139.300,00	-137.925,59
Udgifter, øvrig drift	-284.522,35	-279.000,00	-228.982,98
3 Kirkelige aktiviteter	-1.455.103,72	-1.429.300,00	-1.476.378,99
Indtægter	217.845,50	180.500,00	208.156,88
Udgifter, løn	-1.343.198,04	-1.339.800,00	-1.287.982,55
Udgifter, øvrig drift	-329.751,18	-270.000,00	-396.553,32
4 Kirkegård	-321.424,00	-360.817,00	-254.015,97
Indtægter	323.668,45	280.783,00	390.895,49
Udgifter, løn	-427.093,92	-442.100,00	-428.332,84
Udgifter, øvrig drift	-217.998,53	-199.500,00	-216.578,62
5 Præstebolig mv.	-15.712,05	-54.400,00	-10.578,76
Indtægter	95.582,66	90.000,00	97.269,40
Udgifter, løn	-7.240,80	-6.900,00	-6.990,26
Udgifter, øvrig drift	-104.053,91	-137.500,00	-100.857,90
6 Administration og fællesudgifter	-289.361,07	-265.400,00	-320.025,93
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.184,80	-24.500,00	-25.706,20
Udgifter, øvrig drift	-262.176,27	-240.900,00	-294.319,73
7 Finansielle poster	955,93	1.000,00	-8.166,77
A Resultat af drift	23.704,87	0,00	181.884,34

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)	1.177.055,00	1.177.055,00	251.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-280.370,98	-1.127.055,00	-22.736,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-50.102,70	-50.000,00	-76.723,60
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-45.906,25
B Resultat af anlæg	846.581,32	0,00	105.883,27
C Resultatopgørelse	870.286,19	0,00	287.767,61

* 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	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-173.683,76	0,00	-173.683,76
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-151.966,09	104.030,81	-47.935,28
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-147.263,00	-935.109,00	-1.082.372,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-92.254,76	-39.208,00	-131.462,76
742010 Årsafslutning	-870.286,19	870.286,19	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 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.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
1.080.634,25	1.134.873,77
22.469,03	48.469,19
32.353,00	48.903,59
0,00	0,00
0,00	0,00
1.025.812,22	1.037.500,99
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
604.435,96	1.465.032,00
578.024,99	1.430.724,62
0,00	0,00
17.542,97	32.349,38
8.868,00	1.958,00
0,00	0,00
1.685.070,21	2.599.905,77

-565.167,61	-1.435.453,80
0,00	0,00
0,00	0,00
-173.683,76	-173.683,76
0,00	0,00
0,00	0,00
-151.966,09	-47.935,28
0,00	0,00
-92.254,76	-131.462,76
-147.263,00	-1.082.372,00
0,00	0,00
-1.025.812,22	-1.037.500,99
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.025.812,22	-1.037.500,99
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-94.090,38	-126.950,98
-55.384,93	0,00
0,00	0,00
-11.333,24	-74.830,76
0,00	0,00
0,00	0,00
-27.372,21	-52.120,22
-1.685.070,21	-2.599.905,77

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.527.217,00	2.527.217,00	2.596.000,00	2.527.217,00	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
2.527.217,00	2.527.217,00	2.596.000,00	2.527.217,00	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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-269.379,85	-288.500,00	-265.608,90	0,00	-103.758,96	-165.620,89
-26.177,72	-35.000,00	-20.444,84	0,00	0,00	-26.177,72
-127.309,65	-94.800,00	-58.895,50	0,00	-34.585,91	-92.723,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-422.867,22	-418.300,00	-344.949,24	0,00	-138.344,87	-284.522,35

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-1.682,70	0,00	0,00	0,00
-802.687,68	-795.300,00	-797.593,39	58.403,00	-762.538,47	-98.552,21
-315.187,16	-286.300,00	-346.239,37	18.293,50	-248.182,32	-85.298,34
-7.591,20	-9.000,00	-15.505,70	965,00	0,00	-8.556,20
-95.232,66	-83.500,00	-100.888,94	0,00	-5.799,20	-89.433,46
-41.148,02	-35.000,00	-43.842,91	119.375,00	-151.305,60	-9.217,42
-72.039,05	-74.900,00	-68.470,71	11.760,00	-75.989,17	-7.809,88
-120.217,95	-142.300,00	-101.155,27	9.049,00	-99.383,28	-29.883,67
-1.000,00	-3.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-1.455.103,72	-1.429.300,00	-1.476.378,99	217.845,50	-1.343.198,04	-329.751,18

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-309.953,49	-324.717,00	-251.235,87	276.379,45	-385.485,03	-200.847,91
-11.470,51	-36.100,00	-2.780,10	47.289,00	-41.608,89	-17.150,62
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-321.424,00	-360.817,00	-254.015,97	323.668,45	-427.093,92	-217.998,53

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-15.712,05	-54.400,00	-10.578,76	95.582,66	-7.240,80	-104.053,91
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
-15.712,05	-54.400,00	-10.578,76	95.582,66	-7.240,80	-104.053,91

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/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-91.870,44	-69.500,00	-105.398,01	0,00	0,00	-91.870,44
-61.479,96	-51.300,00	-68.289,07	0,00	-13.297,20	-48.182,76
-39.545,57	-48.200,00	-47.617,01	0,00	-13.887,60	-25.657,97
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	-2.320,00	0,00	0,00	0,00
-96.465,10	-96.400,00	-96.401,84	0,00	0,00	-96.465,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-289.361,07	-265.400,00	-320.025,93	0,00	-27.184,80	-262.176,27

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2,44	0,00	0,00	2,44	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
953,49	1.000,00	357,41	953,49	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-8.524,18	0,00	0,00	0,00
955,93	1.000,00	-8.166,77	955,93	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-77.118,75	-127.055,00	0,00	0,00	0,00	-77.118,75
81 Sognegård	-203.252,23	-1.000.000,00	-22.736,88	0,00	0,00	-203.252,23
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-50.102,70	-50.000,00	-76.723,60	0,00	0,00	-50.102,70
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-45.906,25	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.177.055,00	1.177.055,00	195.000,00	1.177.055,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	56.250,00	0,00	0,00	0,00
I alt	846.581,32	0,00	105.883,27	1.177.055,00	0,00	-330.473,68

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ullerød S 2L	11593	2.400.000,00	682.500,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		2.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekter 2014	
Damnarks Folkekirkelige søndagsskoler	420,00
Danmission	251,50
Dansk sømands og udenlandskirker	315,50
Det Danske Bibelselskab	47,00
KFUM og KFUK	385,50
Kirkens Korshær	4.417,50
Kofoeds Skole	528,00
Provstiets Komité for Ydre Mission	962,50
Samvirkende Menighedsplejer	448,50
Tværkulturelt Center	179,00
Kollekter 2014	7.955,00
I øvrigt indsamlet til menighedsplejen	1.865,50
Regnskab, menighedsplejen	
Saldo menighedsplejen primo, kontant	8.868,00
Indsamlet i kirken	1.865,50
Indtægter fra arrangementer, julefest samt salg af dekorationer	7.038,00
Uddelt julehjælp 2014	-7.750,00
Saldo menighedsplejen primo, kontant samt bankkonto	10.021,50

Styring anlægsaktiviteter 2014 pr. 20.10.2014

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

ULLERØD

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
Udvidelse af lokaler	86.832	1.000.000						93.300			1.180.132	203.252		976.880
Fornyelse af gårdsplads	10.431										10.431			10.431
Bygningsvedligehold kirken	50.000										50.000	50.000		0
Klaverrenovering		23.000									23.000	18.125	4.875	0
Beplantning, kirkegård		50.000									50.000	50.103	-103	0
Ombetækning af kirkebænke		104.055									104.055	8.994		95.061
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	147.263	1.177.055	0	0	0	0	0	93.300	0		1.417.618	330.474	4.772	1.082.372

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-147.263	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.177.055	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	93.300	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	1.417.618	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	330.474	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	4.772	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-1.082.372	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-1.082.372	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-147.263	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-935.109	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Udvidelse af lokalefaciliteter Ullerød 2013 ->

Byggeregnskab		Udgifter til opførsel af nye faciliteter			TOTAL
DKK	Regnskabsår	Bilag	Indtægter	Arkitekt mv.	
Ligning til udvidelse 2013	2013	-	100.000		
Tvillum opmåling af brønde	2013	659		-13.168	
Ligning til udvidelse 2014	2014	-	1.000.000		
Ovf. drift 2013	2014	-	93.300		
Arkitekthonorar	2014	449		-200.000	
Friis og Moltke, repro mapper	2014	539		-3.252	
Totale videreførte midler vedr. lokalefaciliteter					0
Årets netto tilgang:					
Saldo 31.12.2013	2013		86.832		
Saldo 31.12.2014	2014		890.048		
Totale videreførte midler vedr. lokalefaciliteter					976.880

AW/24.03.2015