

ÅRSREGNSKAB 2014

for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Sognes Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7699

CVR-nr. 34780358

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup 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 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Kirkekaske for regnskabsåret 1. januar til 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.

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. 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 menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af menighedsrådets 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 forståelsen 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.

Trekantområdet, den 15. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Per Jansen

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

De samlede nettodriftsudgifter er budgetteret til	kr. 3.039.888
Realisere nettoudgifter udgør	kr. 2.736.994
Mindreudgift/merindtægt i forhold til budgettet i alt	kr. 302.894
som fordeler sig således:	
Formål 2: Kirkebygning mm	kr - 814
Formål 3: Kirkelige aktiviteter	kr. 106.129
Formål 4: Kirkegård	kr. 124.809
Formål 5: Præstegård	kr. 40.926
Formål 6: Administration	kr. 11.538
Formål 7: Finans	kr. 20.306
I alt	kr. 302.893
Budgetteret underskud	kr. -74.888
Årets driftsoverskud udgør således i alt	kr. 228.005,65
Herfra går underskud på anlægsaktiviteter	kr. -479.731,61
Samlet resultat af drift og anlægsaktiviteter	kr. -251.725,96

I opgørelsen indgår der afholdte udgifter til kalkning af Vester Skerninge kirke med kr. 603.012 med fradrag af hævet opsparing til kalkning kr. - 316.312 eller et merforbrug på kr. 286.700

Endvidere er der afholdt ekstraordinære udgifter på kr. 65.713 til maling af Præstegårdens bindingsværk.

Andre væsentlige afvigelser mellem budget og driftsregnskabet beskrives i det følgende:

Budgetterede lønudgifter for 2014 udgør i alt	kr. 2.091.800
Afholdte lønudgifter incl. pens.bidrag m.m. beløber sig til	kr. 1.996.490
Mindre lønudgift for 2014 i alt	kr. 95.310
må overvejende henføres til forsigtig budgettering, herunder af lønudgifter til vikarer.	

Indtægterne fra hjemfald af gravstedkapitaler, gravkastning, køb/fornyelse af gravsteder, salg af planter og vedligehold udviser en merindtægt på kr. 108.434.

I budgettet er der under kirkegården afsat kr. 50.000 til opsparing til maskinkøb. Dette beløb fragår ikke i driftsregnskabet ved indsættelse på opsparingskonto. Herved udviser driftsregnskabet et bedre resultat.

Af andre væsentlige afvigelser i forhold til budgettet skal nævnes mindreudgift til varme kr. 28.763 og kr. 36.168 til annoncering.

Afvigelserne mellem budget og regnskab under de enkelte formål (områder) specificeres nærmere herunder.

Formål 2 - Kirkebygninger m.m.

Merudgiften på kr. 814 fordeler sig med merudgifter til vedligeholdelse af kirkebygning på kr. 16.106 og merudgifter til inventar kirke kr. 13.298, samt mindreudgifter vedrørende Sognegård kr. 15.725 og Kirkekontor kr. 12.865.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Besparelse på kr. 106.129 kan overvejende henføres til besparelse på kommunikation kr. 28.835, mindreudgift til løn vedr. gudstjenester kr. 48.332, mindreudgift vedr. kirkekor kr. 24.537, hvoraf kr. 15.000 vedr. beløb afsat til koret deltagelse i stævne i udlandet og mindre udgift til honorarer m.v. i forbindelse med foredrags- og mødevirksomhed kr.

20.796 samt merudgift til kirkelig undervisning kr. 16.373.

Formål 4 - Kirkegård

Merindtægt/mindre udgifter på kr. 124.809 kan overvejende henføres til ovennævnte merindtægter kr. 108.434 og mindreudgift maskinkøb kr. 50.000. Endvidere en merudgift til entreprenørudgifter på kr. 18.345 og el kr. 22.132 samt mindre indtægt fra renteafkast af gravstedskapital kr. 23.997..

Formål 5 - Præstegård m.v.

Besparelse kr. 36.573 kan henføres til mindre udgifter til el, vand og varme kr. 25.767, vedligehold kr. 13.266 og konsulentydelse kr. 4.353 (Præstens skov).

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Mindreudgift kr. 11.595 kan overvejende henføres til mindreudgift til tlf. kr. 7,378, kontor kr. 4.988 og fortæring kr. 8.190 mm. Og div. merudgifter til AER, AES og AU-bidrag kr. 10.736, efteruddannelse kr. 6,485 og It kr. 5.505 mm.

Formål 7 - Finansielle poster

Mindre udgift kr. 20.306 kan henføres til mindre renteudgift på Stiftsslån kr. 20.993.

Til anlægsaktiviteter har der i 2014 været kr. 1.152.619 til rådighed Heraf er anvendt kr. 378.811 til afdrag på stiftsslån, og kr. 113.000 er overført til opsparingskonti.

Afsluttede anlægsopgaver har givet følgende resultater:

Fugning trappe Vester Skerninge kirke	kr.	0
Maling gamle gravsten - mindre udgift	kr.	4.691
Beskyttelsesplader Hu. kirke - mindre end budgetteret	kr.	6.500
Afrens/maling af vinduer i Hundstrup kirke kr. 89.000 - merudg.	kr.	-20.960
Vaskeplads V. Skerninge kirkegård - mindreudgift	kr.	502
Styning af træer Hundstrup kr. 30.000 godk. anvendt til køb af løvsuger	kr.	-2.143
Udskiftning gl. elledninger/træfældning Pgd.	kr.	-2.226
Maling af bindingsværk Pgd. ekstra gang	kr.	-65.713
Materialevogn	kr.	-5.492
Renovering maleri Hundstrup	kr.	1.209
Infotavler kirkerne	kr.	-18.943
Maling graverhus V. Skerninge	kr.	2.190
Kalkning V. Skerninge kirke	kr.	-286.700
Træfældning Pgd.s haven	kr.	-3.433
Resultat i alt	kr.	-390.516

Beplantningsplan V. Skerninge kirkegård	kr.	30.000
rest til renovering af gravsted/sten	kr.	12.079
udvidelse vaskeplads V. Sk. kgd.	kr.	20.000
er videreført til næste år.		

Afholdte udgifter på synsudsatte arbejder i 2015:

Maling vinduer Hundstrup kirke	kr.	-96.875
Maling døre og porte Hundstrup kirke	kr.	-18.125
Opretning stendige Ulbølle kgd.	kr.	-51.750
Videreførte anlægsmidler	kr.	-104.671

Ultimo 2014 er videreførte anlægsmidler fra 2013
 kr. 12.015 reduceret med kr. -116.686 til i alt kr. -104.671.

Opsparing til særlige formål:

Pengeinstitut	Formål
1 Nordea Bank 5702-0121176009	Arv
2 Nordea Bank 5702-8525614493/8978874828	Kalkning kirker - udgået
3 Nordea Bank 5702-0124968631/0747896356	Renovering kor V. Skerninge kirke
4 xx	
5 Sparekassen Fyn 0828-0000310662	Orgel Hundstrup
6 Sparekassen Fyn 0828-8072202806	Kirkens forskønnelse
7 Sparekassen Fyn 0828-8075606126	Kalkning Hundstrup Kirke - udgået
8 Leasing Fyn Bank xxxx-90000836	Kalkning Hundstrup Kirke - udgået
9 Sparekassen Fyn 0828-0003822427	Maskinkøb

Saldo primo 2014 Årets opsparing jvf

budget 2014		Årets opsparing			
		ekstra*	Renter	Forbrug	Saldo ultimo 2014
1	22.527,63		56,37	0,00	22.584,00
2	162.289,13		71,83	-162.360,96	0,00
3	267.940,01	63.000,00	3.438,95		334.378,96
4	xx				
5	32.166,52	0,00	197,43		32.363,95
6	66.245,82	0,00	428,59		66.674,41
7	29.779,52		1.622,17	-31.401,69	0,00
8	247.582,48		447,93	-248.030,41	0,00
9	0,00	50.000,00			50.000,00
	828.531,11	63.000,00	50.000,00	6.263,27	-441.793,27
					506.001,32

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	2.965.000,00	2.965.000,00	2.950.000,00
Øvrig drift i alt	-2.736.994,35	-3.039.888,00	-3.044.803,43
2 Kirkebygning og sognegård	-523.714,61	-522.900,00	-651.857,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-128.130,71	-128.400,00	-132.952,02
Udgifter, øvrig drift	-395.583,90	-394.500,00	-518.905,05
3 Kirkelige aktiviteter	-923.470,95	-1.029.600,00	-907.821,38
Indtægter	2.000,00	0,00	975,00
Udgifter, løn	-749.733,99	-824.000,00	-775.804,01
Udgifter, øvrig drift	-175.736,96	-205.600,00	-132.992,37
4 Kirkegård	-744.290,70	-869.100,00	-910.149,81
Indtægter	377.637,29	293.200,00	329.421,13
Udgifter, løn	-817.234,09	-822.600,00	-923.992,52
Udgifter, øvrig drift	-304.693,90	-339.700,00	-315.578,42
5 Præstebolig mv.	-88.273,74	-129.200,00	-107.174,19
Indtægter	74.305,96	69.300,00	72.109,98
Udgifter, løn	-62.041,88	-72.000,00	-68.721,43
Udgifter, øvrig drift	-100.537,82	-126.500,00	-110.562,74
6 Administration og fællesudgifter	-423.073,35	-434.611,00	-429.032,59
Indtægter	0,00	0,00	4.680,00
Udgifter, løn	-239.349,24	-244.800,00	-237.115,99
Udgifter, øvrig drift	-183.724,11	-189.811,00	-196.596,60
7 Finansielle poster	-34.171,00	-54.477,00	-38.768,39
A Resultat af drift	228.005,65	-74.888,00	-94.803,43

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	6.263,27	17.185,00	16.070,95
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	670.000,00	670.000,00	670.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-855.596,30	-32.000,00	-955.414,87
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-111.027,10	-57.000,00	-35.412,02
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-189.371,48	-118.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-479.731,61	480.185,00	-304.755,94
C Resultatopgørelse	-251.725,96	405.297,00	-399.559,37

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-828.531,11	322.529,79	-506.001,32
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-645.953,33	0,00	-645.953,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	2.194.055,52	-378.811,12	1.815.244,40
741110 Frie midler	-1.053.259,83	191.321,33	-861.938,50
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-12.015,44	116.685,96	104.670,52
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	251.725,96	-251.725,96	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	Forskuud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
3.203.066,46	3.110.178,97
76.373,66	44.616,18
31.479,35	44.552,84
0,00	0,00
645.953,33	645.953,33
2.449.260,12	2.375.056,62
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.700.891,82	1.780.439,59
262.255,41	177.644,17
828.531,11	506.001,32
1.610.105,30	1.096.794,10
0,00	0,00
0,00	0,00
5.903.958,28	4.890.618,56

-545.704,19	-293.978,23
-828.531,11	-506.001,32
-645.953,33	-645.953,33
-200.000,00	-200.000,00
2.194.055,52	1.815.244,40
0,00	0,00
-1.053.259,83	-861.938,50
0,00	0,00
0,00	0,00
-12.015,44	104.670,52
0,00	0,00
-2.449.260,12	-2.375.056,62
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.449.260,12	-2.375.056,62
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.194.055,52	-1.815.244,40
-2.194.055,52	-1.815.244,40
0,00	0,00
-714.938,45	-406.339,31
-397.045,26	-81.331,37
0,00	0,00
0,00	0,00
-308.988,00	-315.843,66
0,00	0,00
-8.905,19	-9.164,28
-5.903.958,28	-4.890.618,56

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
2.965.000,00	2.965.000,00	2.950.000,00	2.965.000,00	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
2.965.000,00	2.965.000,00	2.950.000,00	2.965.000,00	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
-318.106,10	-302.000,00	-453.587,32	0,00	-106.186,31	-211.919,79
-53.898,13	-40.600,00	-50.448,13	0,00	0,00	-53.898,13
-141.074,92	-156.800,00	-132.450,48	0,00	-18.794,40	-122.280,52
-10.635,46	-23.500,00	-15.371,14	0,00	-3.150,00	-7.485,46
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-523.714,61	-522.900,00	-651.857,07	0,00	-128.130,71	-395.583,90

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	0,00	0,00	0,00	0,00
-584.427,71	-631.100,00	-599.265,23	0,00	-526.367,74	-58.059,97
-90.173,79	-73.800,00	-76.995,65	0,00	-43.923,66	-46.250,13
-20.134,58	-19.900,00	-14.565,59	0,00	0,00	-20.134,58
-35.664,92	-64.500,00	-44.252,72	0,00	-8.857,17	-26.807,75
-120.163,13	-144.700,00	-109.659,40	2.000,00	-101.708,66	-20.454,47
-63.602,72	-65.500,00	-51.189,97	0,00	-61.810,16	-1.792,56
-8.304,10	-29.100,00	-10.892,82	0,00	-7.066,60	-1.237,50
-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-923.470,95	-1.029.600,00	-907.821,38	2.000,00	-749.733,99	-175.736,96

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
-710.625,25	-820.800,00	-879.698,14	349.933,29	-766.482,05	-294.076,49
-33.665,45	-48.300,00	-30.451,67	27.704,00	-50.752,04	-10.617,41
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-744.290,70	-869.100,00	-910.149,81	377.637,29	-817.234,09	-304.693,90

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
-82.626,85	-119.200,00	-107.174,19	74.305,96	-62.041,88	-94.890,93
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
-5.646,89	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.646,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-88.273,74	-129.200,00	-107.174,19	74.305,96	-62.041,88	-100.537,82

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
-36.504,48	-48.100,00	-35.280,94	0,00	0,00	-36.504,48
-75.911,60	-92.400,00	-84.783,82	0,00	-18.000,00	-57.911,60
-29.098,49	-17.800,00	-28.669,05	0,00	-12.000,00	-17.098,49
-2.662,50	-1.000,00	-1.600,00	0,00	-2.662,50	0,00
-143.938,55	-140.500,00	-146.344,88	0,00	-138.433,50	-5.505,05
-69.612,24	-75.300,00	-69.612,24	0,00	-69.612,24	0,00
-31.034,21	-25.200,00	-21.626,58	0,00	1.359,00	-32.393,21
-34.311,28	-34.311,00	-41.115,08	0,00	0,00	-34.311,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-423.073,35	-434.611,00	-429.032,59	0,00	-239.349,24	-183.724,11

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
-52.483,81	-73.477,00	-61.954,09	0,00	0,00	-52.483,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-8,10	0,00	0,00	0,00
9.390,46	9.000,00	15.492,70	9.390,46	0,00	0,00
9.689,28	10.000,00	6.459,56	9.689,28	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-766,93	0,00	1.241,54	0,00	0,00	-766,93
-34.171,00	-54.477,00	-38.768,39	19.079,74	0,00	-53.250,74

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-855.596,30	-32.000,00	-955.414,87	0,00	0,00	-855.596,30
81 Sognegård	0,00	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	0,00
83 Kirkegård	-111.027,10	-57.000,00	-35.412,02	0,00	0,00	-111.027,10
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-189.371,48	-118.000,00	0,00	0,00	0,00	-189.371,48
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	6.263,27	17.185,00	16.070,95	6.263,27	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	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-479.731,61	480.185,00	-304.755,94	676.263,27	0,00	-1.155.994,88

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
1 A Vester Skerninge	48679	1.900.000,00	430.800,00	Præstegård
40 E Vester Skerninge	1689	0,00	0,00	Redskabshus/Graverkontor x)
Ejendomsværdi i alt		1.900.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
V. Skerninge	
Påske - KFUM/KFUM	394,50
Selskabet til støtte for Parkistans Kirker	143,00
Lokal menighedspleje	101,00
Børnesagens fællesråd	17,00
Ulbølle	
Påske - KFUM/KFUM	272,00
14/9 Høstgudstj. Selskabet til støtte for Parkistans Kirker	242,00
16/11 DSUK	60,00
24/11 Børnesagens Fællesråd	593,00
Hundstrup	
14/12-2014 Menighedsplejen (indsat på kontoen 24/03-2015)	240,00
24/12-2014 Børnesagens fællesråd (afleveret til valgt kasserer d. 18/3-2015)	1.260,00