

ÅRSREGNSKAB 2014

for Hou-Stoense-Snøde Sognes Menighedsråd

i Langeland-Ærø Provsti

i Langeland Kommune

Myndighedskode 7705

CVR-nr. 35168532

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Hou-Stoense-Snøde 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 Hou-Stoense-Snøde Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hou-Stoense-Snøde Kirkekasse 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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen'.

Per Jansen

statsautoriseret revisor

Hou – Stoense- Snøde Kirkeregnskab er i 2014 slået sammen til et regnskab.

01.01.14	Var der frie midler (et overskud) i kassen fra de tre kirker	kr. 31.020,41
31.12.14	Overskud af drift i 2014	kr 303.234,12
31.12.14	Overskud af afsluttede anlægsarbejder 2014 (se biregnskab)	<u>kr 49.585,56</u>
31.12.14	Er den frie kassebeholdning (overskuddet)	kr 383.840,09

Fra Tull.-Tra-Bøstrup Præstegaardskasse har vi modtaget (budgetterede underskud) kr. 41.300,00

Fra provstiet har vi i 2014 modtaget en ekstrabevilling pga. langtidssygdom i 2013 kr. 84.579,00

2 Kirkebygninger

Stormene ultimo 2013 forvoldte en del skader på alle tre kirker. En del af skaderne blev udbedret og betalt i 2013, andre skader blev man først færdige med primo 2014. Dette er årsagen til at kontoen indvendig vedligeholdelse er overskredet med ca. kr. 43.500,- til bl.a. understrygning af tag og ruder i tårn. I 2014 har vi fået udbetalt fra stormskadeforsikringen kr. 113.240,-. En del af skaderne var betalt i 2013. Dette har været med til at give 2014 et pænt driftsoverskud.

Varme: budget kr 202.000,- regnskab 105.398

Hou kr 30.960 (2013 kr 26.000)

Stoense kr 44.460 (2013 kr 91.163)

Snøde kr 65.072 –34.914 udbet. fra forsikring (tyveri ultimo 13) = kr 30.158 (2013 kr 105.252)

3 Kirkelige aktiviteter

På kontoen foredrag, koncerter og aktiviteter (uden for gudstjenester + kirkelige handlinger) er der sparet i forhold til budgettet ca. kr 17.000.

4 Kirkegården + 3 Kirkelige aktiviteter

Lønoms-kostningerne på disse to områder skal ses som en helhed, da der er budgetteret efter, at der var 3 gravere, hvor 25% af deres løn skulle aflønnes under” kirkelige aktiviteter”. Denne procent er ikke blevet ændret i 2014, hvor der er sket en ændring til 2 gravere - og 1 graver-medhjælper, som er blevet aflønnet 100 % af kirkegården.

Jakob Beck Nielsen fratrådte stillingen som graver ved Snøde Kirke og dermed blev der afregnet feriepenge. Til gengæld er ansættelsesaftalen med vores organist trukket ud og der vil ske en efterregulering tilbage fra hun startede i 2013, som først kommer til udbetaling i 2015.

Under Kirkegården + Kirkelige aktiviteter er der et underskud på lønnen i forhold til budgettet på ca. 60.000,-.

6 Administration og fællesudgifter

Lønudgiften er ca. kr 64.000 lavere end budgetteret, hvilket skyldes at formand, kirkeværger og kontaktperson ikke har fået udbetalt løn, men derimod kontorhold- og telefongodtgørelse kr 3.700 pr. person.

Udgifter til administration er lavere end budgetteret, hvilket skyldes at udbetalingen fra stormskadeforsikringen på kr113.240, der er omtalt under kirkebygninger, er modregnet i denne post.

7 Finansielle poster

Efterregulering af moms:

Der er beregnet efter model 2 lønfordeling, som giver en fradragsprocent på 80, derved får vi en positiv efterregulering på + kr 26.857.

Anlægsarbejde:

Vedhæftet 4 biregnskaber

1 Renovering af Stoense Kirke efter brand.

Omkostningerne kr. 3.594.062,08 er blevet refunderet af brandforsikringen. Vi har ikke fået melding fra arkitekterne Clausen og Weber om at projektet er afsluttet og håber der for på, at få en del af elregningen, som Stoense Kirke har modtaget feb. 2015, refunderet.

2 Stoense Kirke – udført arbejde som ikke dækkes af brandforsikringen

Omkostningerne kr 167.729,44 er finansieret ved at hæve kr 6.575 fra orgelkontoen + kr 161.154 fra renovering af Hou Præstegård.

Stoense Kirke – Tag på tårn

Dette arbejde har arkitekt Lehn Petersen stået for og her har vi heller ikke fået den sidste melding om projektet er afsluttet. Derfor er anlægsopgaven videreført med et minus på kr 35.263

Omkostninger indtil nu kr. 635.263 er finansieret af et lån i Fyens Stift på kr 600.000.

3 Opgørelse af opsparede midler – der skal være hensat kr 1.311.574

Alle henlagte midler har været hævet for at have likviditet til at betale håndværkerregningerne i forbindelse med restaurering af Stoense Kirke, - indtil vi fik refunderet beløbene af brandforsikringen. Den 31.12.2014 var der igen hensat kr 903.456 på separate konti og resten kr 408.126 bliver hensat, så snart de sidste forsikringspenge kommer ind på kontoen.

4 Opgørelse af anlægsarbejder

Afsluttede arbejder viser et overskud på kr 49.587

Videreførte anlægsarbejder kr 18.198 (er penge som står og venter) på at arbejdet bliver færdigt.

Det kan også være at arbejdet er færdigt, men budgetbeløbet først kommer året efter.

Ang. afdrag på lånet til taget Stoense Kirke. Vi har hjemtaget det så sent, at vi kun har haft 1 afdrag på kr 25.000. De andre 25.000 er opført under anlægsprojekter som videreført.

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	1.920.293,00	1.794.414,00	
Øvrig drift i alt	-1.617.058,88	-1.835.714,00	
2 Kirkebygning og sognegård	-285.446,11	-348.500,00	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	0,00	0,00	
Udgifter, øvrig drift	-285.446,11	-348.500,00	
3 Kirkelige aktiviteter	-602.824,95	-654.000,00	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	-472.211,56	-513.200,00	
Udgifter, øvrig drift	-130.613,39	-140.800,00	
4 Kirkegård	-624.755,46	-542.427,00	
Indtægter	284.683,52	286.877,00	
Udgifter, løn	-727.161,36	-626.500,00	
Udgifter, øvrig drift	-182.277,62	-202.804,00	
5 Præstebolig mv.	-1.126,79	0,00	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	-1.064,22	0,00	
Udgifter, øvrig drift	-62,57	0,00	
6 Administration og fællesudgifter	-130.404,92	-289.600,00	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	-106.877,46	-170.800,00	
Udgifter, øvrig drift	-23.527,46	-118.800,00	
7 Finansielle poster	27.499,35	-1.187,00	
A Resultat af drift	303.234,12	-41.300,00	

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)	377.000,00	377.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-203.144,08	-528.057,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-226.675,45	-242.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-156.649,96	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-209.469,49	-393.057,00	
C Resultatopgørelse	93.764,63	-434.357,00	

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.112.549,47	-199.034,67	-1.311.584,14
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-559.777,63	0,00	-559.777,63
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-220.576,00	0,00	-220.576,00
721150 Langfristet gæld	0,00	575.000,00	575.000,00
741110 Frie midler	-31.020,41	-352.819,68	-383.840,09
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	103.071,97	-121.269,62	-18.197,65
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-93.764,63	93.764,63	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.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
3.706.859,67	3.320.385,30
0,00	0,00
358.004,38	47.324,94
0,00	0,00
559.777,63	559.777,63
2.789.077,66	2.713.282,73
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.261.311,98	1.922.370,69
147.953,01	1.018.914,90
1.112.549,47	1.311.584,14
0,00	0,00
809,50	-408.128,35
0,00	0,00
4.968.171,65	5.242.755,99

-1.820.851,54	-1.918.975,51
-1.112.549,47	-1.311.584,14
-559.777,63	-559.777,63
-220.576,00	-220.576,00
0,00	575.000,00
0,00	0,00
-31.020,41	-383.840,09
0,00	0,00
0,00	0,00
103.071,97	-18.197,65
0,00	0,00
-2.789.077,66	-2.713.282,73
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.789.077,66	-2.713.282,73
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-575.000,00
0,00	-575.000,00
0,00	0,00
-358.242,45	-35.497,75
0,00	0,00
-350.000,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.242,45	-35.497,75
-4.968.171,65	-5.242.755,99

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
1.835.714,00	1.794.414,00		1.835.714,00	0,00	0,00
84.579,00	0,00		84.579,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1.920.293,00	1.794.414,00		1.920.293,00	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
-12.407,90	-17.000,00		0,00	0,00	-12.407,90
-248.587,53	-301.500,00		0,00	0,00	-248.587,53
-24.450,68	-30.000,00		0,00	0,00	-24.450,68
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
-285.446,11	-348.500,00		0,00	0,00	-285.446,11

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
-65.384,77	-41.300,00		0,00	-846,45	-64.538,32
-513.938,59	-532.200,00		0,00	-466.865,11	-47.073,48
-8.233,10	-15.000,00		0,00	0,00	-8.233,10
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-7.679,69	-17.000,00		0,00	0,00	-7.679,69
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-7.588,80	-28.500,00		0,00	-4.500,00	-3.088,80
0,00	-20.000,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-602.824,95	-654.000,00		0,00	-472.211,56	-130.613,39

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
-636.615,73	-550.427,00		271.023,25	-727.161,36	-180.477,62
11.860,27	8.000,00		13.660,27	0,00	-1.800,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-624.755,46	-542.427,00		284.683,52	-727.161,36	-182.277,62

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
-1.126,79	0,00		0,00	-1.064,22	-62,57
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
-1.126,79	0,00		0,00	-1.064,22	-62,57

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 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-32.124,13	-98.500,00		0,00	-1.029,38	-31.094,75
-62.832,24	-29.000,00		0,00	0,00	-62.832,24
-18.321,75	-16.500,00		0,00	0,00	-18.321,75
0,00	-3.000,00		0,00	0,00	0,00
-114.478,02	-114.600,00		0,00	-105.848,08	-8.629,94
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	-15.000,00		0,00	0,00	0,00
99.230,77	-13.000,00		0,00	0,00	99.230,77
-1.879,55	0,00		0,00	0,00	-1.879,55
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-130.404,92	-289.600,00		0,00	-106.877,46	-23.527,46

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
-7.666,67	0,00		0,00	0,00	-7.666,67
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-88,00	-14.730,00		0,00	0,00	-88,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
8.396,66	13.543,00		8.396,66	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26.857,36	0,00		26.857,36	0,00	0,00
27.499,35	-1.187,00		35.254,02	0,00	-7.754,67

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-203.144,08	-528.057,00		0,00	0,00	-203.144,08
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	-226.675,45	-242.000,00		0,00	0,00	-226.675,45
84 Krematorium	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-152.849,96	0,00		0,00	0,00	-152.849,96
86 Funktionærboliger	-3.800,00	0,00		0,00	0,00	-3.800,00
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.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	377.000,00	377.000,00		377.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
I alt	-209.469,49	-393.057,00		377.000,00	0,00	-586.469,49

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
Hou Kirke				Præstegården, forpagterbolig
Stoense Kirke				og jord er i TTB kirkekasse
Snøde Kirke				
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Hou Kirke	
KFUM og K, - påske	247,00
Høstoffer - OUH Danske Hospitals Klovne	2.432,00
Juleaften - Julemærkefonden	1.205,50
Nytår - Bibelselskabet	235,00
I alt	4.119,50
Stoense Kirke	
Juleaften - Julemærkefonden	839,50
Snøde Kirke	
KFUM og K - påske	307,00
Høst - Kirkens Korshør	411,00
Juleaften - Julemærkefonden	1.079,00
I alt	1.797,00
Kollekt i alt Hou Kirke -Stoense Kirke - Snøde Kirke	6.756,00

Stoense Kirke - udført arbejde dækket af brandforsikring

Arkitekter:

Clasusen og Weber	387.150,31
House Center, sagkyndig bistand	12.063,13
Torbe Krebs, orgel besigtigelse	4.928,00
Nationalmuseet, besigtigelse og rapport	44.421,75

Håndværkere:

Skadeservice Danmark	443.919,89
Global Stilladser	2.417,45
Tullebølle VVS	681.720,81
TTS, murerarbejde	566.315,45
Per Lund Johansen, malerarb.	213.327,50
Jes Laugesen, el	210.149,27
Helge Clausen, tømrerarb.	272.736,12
OBH, asbestprøve	4.375,00
Fangel Møbler, renovering af stole	168.750,00
Okholm Lighting, renov. lamper+ophæng	105.606,25
Marstal Søfartsmuseum, ist. kirkeskibe 577!	62.500,00
Farvekonserver Bent Jacobsen	185.850,00
Leif Vognsen, konservator	36.844,00
Jakslund, hynder puder knæfald	60.050,00
Langel. Gulvbelægning	59.516,95
Frobenius, orgel	28.080,00
Thomo Klokkeservice	8.497,50
Phonic Ear, rensning af TS forstærker	17.812,50
Falck, brandmateriel	2.387,50
Brix, vinduespudsning	598,75
Det Kgl. Vajsen, salmebøger	11.330,00
H C Bøger, koralbog	679,95
Boligudstyr, rullegardin	2.034,00

Forsikring:

Forsikringsudbetaling 1. rate	1.378.299,11
Forsikringsudbetaling 2. rate	1.201.290,67
Forsikringsudbetaling 3. rate	1.014.472,30

I alt	3.594.062,08	3.594.062,08
--------------	---------------------	---------------------

Stoense Kirke - udført arbejde i forb. med brand - dækkes ikke af forsikringen

Jes Laugesen, el uden for brandskade	1.909,69
Tømrer Helge Clausen	156.186,81
Frobenius, orgel	6.575,00
Jes Laugesen - el	3.057,94
I alt	167.729,44

Stoense Kirke - Tag på tårn

Lehn Petersens tegnestue	108.223,78
Stjernestilladser	170.658,77
Murer JanOle Jakobsen	163.647,50
Tømrer Helge Clausen	139.950,81
Maler Per Lund Johansen	24.351,95
Tullebølle VVS	20.162,50
Jes Laugesen, el	1.152,56
Sydfyns Hus- og Haveservice	7.115,00
I alt	635.262,87

Stryng anlægsaktiviteter 2014

Hou-Stoense-Snøde Kirke

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævde opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus =		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 -)
			hævede opsparinger	minus =								
				minus = betalte afdrag								
8010 2009: Kirkebænke males	50.000								50.000	16.828		33.172
8317 HO-ST-SN,Omlægning kirkegårde	-131.838	137.000							5.162	37.243	-32.081	0
8519 Hou-renov.præstegården	305.167					-161.154			144.013	107.850	36.163	0
8520 Hou-kloakering præsteg., forp									0	45.000		-45.000
8610 Hou-Forp.b.kæ.dørsgel.+vindsk.+2	5.000								5.000			5.000
Hou-forp. B. depositum			3.800						3.800			
Hou- lån tilbageført (Stoense)	350.000		-350.000									
8313 Stoense- Dæksten over kirkenur+i	38.501								38.501	11.886	26.615	0
8050 Stoense- Vedr. brand - udlæg	-789.901								-789.901	-789.901	0	0
8051 Stoense- Uden for brandskade			6.575			161.154			167.729	167.729		0
8052 Stoense- tag på tårn				600.000					600.000	635.263		-35.263
Stoense- afdrag - nyt tag kirketårn		50.000		-25.000					25.000			25.000
8020 Stoense- udvendig kalkning			130.000						130.000	130.000		0
Stoense- opsparing kalkning		45.000	-45.000						0			0
									0			0
8071 Snøde-Stensatte korbe revnet råd	10.000								10.000			10.000
8072 Snøde-Døre i fyrrum 3. sik	20.000								20.000			20.000
8318 Snøde-Rep. af asfalt P-plads	10.000								10.000	14.720	-4.720	0
8070 Snøde-Isolering af loft i våbenhus/s	30.000								30.000	43.225	-13.225	0
8320 Snøde-udsk.2 lamper, køb 3 nye		30.000							30.000	35.913	-5.913	0
8319 Snøde-om-og nysætning 35 m strækning	50.000								50.000	7.203	42.797	0
8322 Snøde-ny kompost-/affaldskasse	25.000								25.000			25.000
8321 Snøde-tilbagekøb af jord v. Snøde Kirke									0	19.711		-19.711
Snøde-Opsparinge til kalkning		40.000	-40.000						0			0
Snøde-hævet 17m cementkant			100.000						100.000	100.000		0
8323												0
Julehjælp Snøde Kirke				-810 (Kollekt 2013 lå i udlægskassen årskiftet 2013/14)								
									0			
Hævet henl. t. anlæg - overf. t. drift	Bogf. Henlagte midler til drift 639120/M. frie midler 741110			-563.503								
Nordea gebyr	Bogf. Henlagte midler til drift 639120/M. frie midler 741110			50		Gebyr				-50		
Tilbageført til anlæg	Bogf. Henlagte midler til drift 639120/M. frie midler 741110			155.325								
Bevillinger i alt (netto)	-103.071	377.000	-195.435	575.000	0	-408.128	0	0	654.304	586.420	49.587	18.198

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekass

Hou-Stoense-Snøde

2014

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139
 Eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249
 Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.
 Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) værdipapir	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Hou -Konfirmandstue	49.647		350.000		399.647		4387518245	638120	49.647		350.000		399.647
Hou- rep. Kirke+pr	6.535				6.535		4387518245	638121	6.535				6.535
Hou- orgel	52.969				52.969		4387518245	638123	52.969				52.969
Hou-forp.b. Depositum	11.055	-3.800			7.255		4387518245	638126	11.055				11.055
Hou-anlægsrenter	2.984			1.621	4.604		4387518245	638127	2.984			1.621	4.604
Hou -Stoense-Snøde				24	24		4386702840					24	24
Stoense-kalkning	267.480	-130.000	45.000		182.480		8978960449		267.480	-267.480			0
Stoense-orgel	281.023	-6.575			274.448		6277494920		281.023	-281.023			0
Stoense-tag-underst.1	15.000				15.000		0744180546		15.000	-15.000			0
Snøde-restaur. Kirke	92.000				92.000		6889695372	638130	92.000				92.000
Snøde-stendige+terrss	149.062	-100.000			49.062		6889695372	638129	149.062				149.062
Snøde-kalkning 1	154.794				154.794		6889695372	638128	154.794				154.794
Snøde-kalkning 2	30.000			600	30.600		0744526647	638124	30.000			600	30.600
Snøde-kalkning 3	0		40.000		40.000								0
Snøde-renter anlæg				1.356	1.356		6889695372	638131				1.356	1.356
Snøde-julehjælp				810	810						810		810
Afstemning	1.112.549	-240.375	435.810	3.600	1.311.584				1.112.549	-563.503	350.810	3.600	903.456