

ÅRSREGNSKAB 2014

for Østbirk Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8037

CVR-nr. 76858217

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Østbirk 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Østbirk kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Østbirk kirkekasse for perioden 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.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. 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 vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirken 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.

Aarhus, den 3. september 2015

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsregnskabet udviser underskud på kr. 589.959,81

Der tilføres kr. 562.941,00, som er overført fra anlæg til drift.

Det reelle underskud er således kr. 27.018,81.

Af frie midler er der brugt kr. 159.000,00 til omforandring af mandskabsbygning.

Der er købt industriopvasker til Sognegården: kr. 117.817,86,

samt varmestyring til Østbirk Sognegård : kr. 29.780,30.

Samlet beløb kr. 147.598,16 er brugt af anlægsmidler for 2015.

Momsfradragprocenten for 2015 er reguleret fra 60% til 53%.

Efter disponering er der frie midler på kr. 136.720,48

Præstegårdenes frie midler er kr. 63.959,07.

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	1.198.999,92	1.199.000,00	1.854.000,00
Øvrig drift i alt	-1.788.959,73	-1.724.000,00	-1.674.183,21
2 Kirkebygning og sognegård	-315.177,82	-427.800,00	-354.155,21
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-81.079,74	-101.300,00	-91.233,75
Udgifter, øvrig drift	-234.098,08	-326.500,00	-262.921,46
3 Kirkelige aktiviteter	-458.028,75	-519.200,00	-478.853,97
Indtægter	5.463,50	6.000,00	9.567,70
Udgifter, løn	-360.978,36	-421.700,00	-389.753,76
Udgifter, øvrig drift	-102.513,89	-103.500,00	-98.667,91
4 Kirkegård	-518.920,55	-363.400,00	-448.653,26
Indtægter	901.438,62	808.700,00	757.494,46
Udgifter, løn	-940.004,87	-868.400,00	-894.293,06
Udgifter, øvrig drift	-480.354,30	-303.700,00	-311.854,66
5 Præstebolig mv.	-102.191,84	-84.500,00	-39.842,56
Indtægter	72.802,00	71.000,00	78.126,85
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-174.993,84	-155.500,00	-117.969,41
6 Administration og fællesudgifter	-395.594,54	-343.100,00	-371.589,80
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-207.799,16	-188.300,00	-178.456,06
Udgifter, øvrig drift	-187.795,38	-154.800,00	-193.133,74
7 Finansielle poster	953,77	14.000,00	18.911,59
A Resultat af drift	-589.959,81	-525.000,00	179.816,79

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	1.144,60	0,00	2.725,49
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	198.678,98	0,00	799.998,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-220.938,79	0,00	-299.103,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.377.254,47	0,00	-36.729,75
B Resultat af anlæg	-2.398.369,68	0,00	466.890,49
C Resultatopgørelse	-2.988.329,49	-525.000,00	646.707,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.015.529,93	1.015.529,93	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-894.725,78	0,00	-894.725,78
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00
741110 Frie midler	-223.651,75	86.931,27	-136.720,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	147.598,16	147.598,16
741130 Præstegårdens frie midler	-2.229,20	-61.729,87	-63.959,07
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	2.988.329,49	-2.988.329,49	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.171,98	0,00	-1.171,98

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
7.454.502,93	7.274.358,05
23.716,41	1.258,93
-10.771,71	21.021,29
0,00	0,00
894.725,78	894.725,78
6.546.832,45	6.357.352,05
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.537.081,41	329.844,94
520.379,50	328.672,96
1.015.529,93	0,00
1.171,98	1.171,98
0,00	0,00
0,00	0,00
8.991.584,34	7.604.202,99

-2.437.308,64	551.020,85
-1.015.529,93	0,00
-894.725,78	-894.725,78
-300.000,00	-300.000,00
0,00	1.800.000,00
-1.171,98	-1.171,98
-223.651,75	-136.720,48
-2.229,20	-63.959,07
0,00	0,00
0,00	147.598,16
0,00	0,00
-6.546.832,45	-6.357.352,05
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.546.832,45	-6.357.352,05
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-1.800.000,00
0,00	-1.800.000,00
0,00	0,00
-7.443,25	2.128,21
-54.819,77	0,00
0,00	0,00
10.464,26	-11.657,65
0,00	0,00
0,00	0,00
36.912,26	13.785,86
-8.991.584,34	-7.604.202,99

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
1.198.999,92	1.199.000,00	1.854.000,00	1.198.999,92	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
1.198.999,92	1.199.000,00	1.854.000,00	1.198.999,92	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
-138.627,19	-193.300,00	-144.701,53	0,00	-49.287,24	-89.339,95
-39.890,71	-35.000,00	-17.358,63	0,00	0,00	-39.890,71
-136.659,92	-199.500,00	-192.095,05	0,00	-31.792,50	-104.867,42
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-315.177,82	-427.800,00	-354.155,21	0,00	-81.079,74	-234.098,08

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
-316.582,13	-356.600,00	-340.000,80	5.463,50	-293.537,43	-28.508,20
-26.363,73	-28.000,00	-26.156,59	0,00	0,00	-26.363,73
-9.794,81	-9.000,00	-7.448,58	0,00	0,00	-9.794,81
-61.649,56	-58.000,00	-57.674,70	0,00	-32.150,21	-29.499,35
-28.089,05	-44.300,00	-40.656,00	0,00	-22.307,49	-5.781,56
-10.483,23	-14.000,00	-5.200,00	0,00	-10.483,23	0,00
-5.066,24	-9.300,00	-1.717,30	0,00	-2.500,00	-2.566,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-458.028,75	-519.200,00	-478.853,97	5.463,50	-360.978,36	-102.513,89

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
-487.255,17	-294.900,00	-422.302,58	872.122,37	-885.484,71	-473.892,83
-31.665,38	-68.500,00	-26.350,68	29.316,25	-54.520,16	-6.461,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-518.920,55	-363.400,00	-448.653,26	901.438,62	-940.004,87	-480.354,30

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
-21.994,96	-28.000,00	2.399,13	39.081,00	0,00	-61.075,96
-100.186,88	-76.500,00	-62.231,69	13.731,00	0,00	-113.917,88
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
19.990,00	20.000,00	19.990,00	19.990,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-102.191,84	-84.500,00	-39.842,56	72.802,00	0,00	-174.993,84

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
-48.691,72	-36.000,00	-55.294,84	0,00	0,00	-48.691,72
-110.988,95	-77.300,00	-93.391,19	0,00	-31.876,35	-79.112,60
-28.714,18	-28.300,00	-25.277,46	0,00	-10.570,08	-18.144,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-49.913,20	-38.700,00	-40.235,20	0,00	-48.359,20	-1.554,00
-117.366,53	-112.000,00	-105.208,91	0,00	-116.993,53	-373,00
-1.190,00	-12.000,00	-7.335,00	0,00	0,00	-1.190,00
-38.729,96	-38.800,00	-44.847,20	0,00	0,00	-38.729,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-395.594,54	-343.100,00	-371.589,80	0,00	-207.799,16	-187.795,38

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
-20.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.925,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559,62	500,00	905,98	559,62	0,00	0,00
26.841,78	13.500,00	15.657,72	26.841,78	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.522,63	0,00	2.347,89	0,00	0,00	-5.522,63
953,77	14.000,00	18.911,59	27.401,40	0,00	-26.447,63

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-73.340,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-73.340,63
81 Sognegård	-147.598,16	0,00	-299.103,25	0,00	0,00	-147.598,16
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-2.377.254,47	0,00	-36.729,75	0,00	0,00	-2.377.254,47
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	1.144,60	0,00	2.725,49	1.144,60	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	0,00	0,00	799.998,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	198.678,98	0,00	0,00	198.678,98	0,00	0,00
I alt	-2.398.369,68	0,00	466.890,49	199.823,58	0,00	-2.598.193,26

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
ØSTBIRK 1 A m.fl.	21626 m2	2.400.000,00	199.000,00	Sognehus og bortforpagtet
1 A, Sdr. Vissing By	393275 m2	5.400.000,00	940.900,00	Skov og Plantage, Præstegård
Grædstrup By, 6ad	1887 m2	2.100.000,00	344.600,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		9.900.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

		Beløb
Varmestuen		566,25

Østbirk Kirkekaske

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014

Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
24-02-2014	114	8501		A conto rate DRIAS		157.886,87	157.886,87
03-03-2014	161	8501		JAP Montage		203.750,00	361.636,87
14-03-2014	183	8501		VVs arbejde Sdr. V. Præstegård		85.937,50	447.574,37
01-04-2014	337	8501		Tømrerarbejde Sdr. Vissing Præstegård		305.625,00	753.199,37
01-04-2014	338	8501		Murerarb. Sdr. V. Præstegård		71.425,00	824.624,37
07-04-2014	360	8501		El-arbejde Sdr. Vissing Præstegård		43.750,00	868.374,37
14-04-2014	362	8501		Tørring VVs		87.500,00	955.874,37
30-04-2014	389	8501		Tømrerarbejde Sdr.V. Præstegård		31.631,25	987.505,62
30-04-2014	390	8501		Tømrerarbejde Sdr.V. Præstegård		254.687,50	1.242.193,12
14-05-2014	391	8501		Ingeniørarbejde Sdr. V. Præstegård		37.577,25	1.279.770,37
22-05-2014	436	8501		Murerarbejde Sdr. Vissing Præstegård		63.793,75	1.343.564,12
22-05-2014	437	8501		Malerarbejde Sdr. V. Præstegård		137.500,00	1.481.064,12
27-05-2014	455	8501		Tømrerarbejde Sdr.V. Præstegård		203.750,00	1.684.814,12
27-05-2014	456	8501		Inventar Sdr.V. Præstegård		142.500,00	1.827.314,12
10-06-2014	457	8501		Elarbejde Sdr.V. Præstegård		100.000,00	1.927.314,12
16-06-2014	466	8501		Malerarbejde Sdr.V. Præstegård		19.937,50	1.947.251,62
19-06-2014	504	8501		VVS-arbejde Sdr.Vissing Præstegård		191.356,25	2.138.607,87
19-06-2014	505	8501		JAP-montage Sdr.Vissing Præstegård		50.937,50	2.189.545,37
19-06-2014	506	8501		JAP-montage Sdr.Vissing Præstegård		22.447,35	2.211.992,72
10-07-2014	535	8501		Drias, Sdr. V. Præstegård		32.684,25	2.244.676,97
14-08-2014	575	8501		Murerarbejde Sdr. Vissing Præstegård		106.568,75	2.351.245,72
26-08-2014	584	8501		El-arbejde Sdr. Vissing Præstegård		25.998,75	2.377.244,47
Budgetteret beløb							
Difference beløb							-2.377.244,47
Rest i procent							

Østbirk Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014

Art: 512710 Inventar						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-12-2014	763	8100		P	Opvaskemaskine		-110.527,86	-110.527,86
02-12-2014	763	8100		P	Opvaskemaskine		110.527,86	,00
31-12-2014	763	8100		P	Opvaskemaskine		110.527,86	110.527,86
31-12-2014	817	8100		P	Varmestyring Sognegård		29.780,30	140.308,16
31-12-2014	850	8100		P	Indstallering opvaskemaskine		7.290,00	147.598,16
31-12-2014	850	8100		P	Opstilling opvaskemaskine		-7.290,00	140.308,16
31-12-2014	850	8100		P	Opstilling opvaskemaskine		7.290,00	147.598,16
31-12-2014	850	8100			Opstilling opvaskemaskine		-7.290,00	140.308,16
31-12-2014	850	8100			Opstilling opvaskemaskine		-7.290,00	133.018,16
31-12-2014	850	8100			Opstilling opvaskemaskine		7.290,00	140.308,16
31-12-2014	850	8100			Opstilling opvaskemaskine		7.290,00	147.598,16
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-147.598,16
Rest i procent								

DRIAS Rådgivende ingeniører A/S

Sag: **Sdr. Vissing Præstebolig**
Alle nedennævnte priser er excl. moms



Udskrevet den 07-aug-14

HÅNDVÆRKERUDGIFTER		Licitation	A'conto	Udbetalt	Heraf ekstraarb.	Udbetalt i %
1	TØ	J.A.P. Montage S.m.b.a.	815.000,00			
		A'conto nr. 1 Fakt. 143	163.000,00			20%
		A'conto nr. 2 Fakt. 145	244.500,00			30%
		A'conto nr. 3 Fakt. 147	203.750,00			25%
		A'conto nr. 4 Fakt. 148	163.000,00			20%
		Slutregning Fakt. 151	40.750,00	815.000,00	0,00	100,0%
2	VVS	Tørring VVS	275.229,00			
		A'conto nr. 1 Fakt. 47318	68.750,00			25%
		A'conto nr. 2 Fakt. 47547	70.000,00			25%
		Slutregning Fakt. 48012	136.479,00	275.229,00	0,00	100,0%
3	EL	Sdr. Vissing EI	132.000,00			
		A'conto nr. 1 Fakt. 2870	35.000,00			27%
		A'conto nr. 2 Fakt. 2907	80.000,00			61%
		Slutregning Fakt. 2958	17.000,00	132.000,00	0,00	100,0%
4	INV	J.A.P. Montage S.m.b.a.	120.000,00			
		A'conto nr. 1 Fakt. 149	114.000,00			95%
		Slutregning Fakt. 150	6.000,00	120.000,00	0,00	100,0%
5	MU	Sdr. Vissing murer	177.500,00			
		A'conto nr. 1 Fakt. 1410	57.140,00			32,2%
		A'conto nr. 2 Fakt. 1414	51.035,00			28,8%
		Slutregning Fakt.1434	69.325,00	177.500,00	0,00	100,0%
6	MA	Slagballe Malerforretning	122.950,00			
		A'conto nr. 1 Fakt. 3808	110.000,00			89,5%
		Slutregning Fakt. 3816	12.950,00	122.950,00	0,00	100,0%
SAMLEDE HÅNDVÆRKERUDGIFTER		<u>1.642.679,00</u>	1.642.679,00	1.642.679,00	0,00	
SAMLEDE HÅNDVÆRKERUDG. EXCL. EKSTRAARBEJDER				<u>1.642.679,00</u>		100,0%

Sag: **Sdr. Vissing Præstebolig**
Alle nedennævnte priser er excl. moms

Udskrevet den 07-aug-14

Oversigt over aftalesedler - Ekstra arbejder

nr.	Ydelse		Godkendt	A'conto	Regning
ST1	TØ	Fakt. Nr. 146	25.305,00		25.305,00
ST2	MA	Fakt. Nr. 3816	3.000,00		3.000,00
ST3	MA	Fakt. Nr. 48012	16.606,00		16.606,00
ST4	TØ	Fakt. Nr. 152	6.330,00		6.330,00
ST5	TØ	Fakt. Nr. 153	5.627,88		5.627,88
ST6	MU	Fakt. Nr. 1434	15.930,00		15.930,00
ST7	EL	Fakt. Nr. 2958	3.799,00		3.799,00

I alt i aftalesedler	76.597,88	-	76.597,88
-----------------------------	------------------	----------	------------------

Udbetalt i alt kr.: 76.597,88

Ikke udbetalte ekstra arbejder kr.: -

Opsummering

Ekstra arbejder i alt: 76.597,88