

ÅRSREGNSKAB 2014

for Øster Hornum Sogns Menighedsråd

i Rebild Provsti

i Rebild Kommune

Myndighedskode 8334

CVR-nr. 98136657

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 Øster Hornum 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 Øster Hornum Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Øster Hornum 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 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 mv. 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.

Aalborg, den 10. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vi har i 2014 modtaget §-6 midler i alt kr. 245.000,00.

Heraf vedrør kr. 82.215,00 på præstegården. Denne har ikke været beboet i ca. 13 mdr., så vi har ikke modtaget husleje, varme, el, vand i denne periode, men har dog haft udgifter på præstegården.

Restbeløbet kr. 162.785,00 har vi modtaget til dækning af fejl i budget 2014, vi havde gjort opmærksom på, at renteindbetalingen fra stiftet var betydelig mindre end i de tidligere år, dette havde provstiet overset.

I budget 2014 havde vi regnet med, at kirken skulle kalkes indvendig, og vi har modtaget kr. 265.000,00 til dette formål. – Omfugning af kvaderstenene blev færdiggjort i 2013 og undertaget på kirkeskibet blev repareret i 2014. Da kirken skulle være helt tør indvendig inden, den blev kalket, har vi besluttet af vente til 2016 med kalkningen.

Til gangarealet foran kirken har vi modtaget kr. 187.000,00, dette projekt er også udsat til 2015-16.

Begge disse beløb er indsat på ny konto i Spar Nord Bank 9236 458-28-40569, således at pengene er til stede, når vi går i gang.

Desuden er der på denne konto indsat kr. 248.000,00, der vedr. tidligere år. Disse penge har vi øremærket til: udskiftning af hække på gravsteder (anlæg) kr. 65.000,00, reserveret til gangarealet kr. 25.000,00, reserveret til sakristitag kr. 65.000,00 (disse penge er brugt til formålet i 2014), reserveret til ny projektor kr. 10.000,00, reserveret til moms (fejl i beregn for 2013) kr. 20.000,00, reserveret til bog om Øster Hornum Kirke kr. 48.000,00 og endelig reserveret til lamper ved gangsti kr. 15.000,00.

Af større omkostninger har vi haft reparation af kirkens undertag kr. 12.312,50, diverse reparationer på kirken kr. 31.981,86. Foruden de kr. 65.000,00 der er brugt på sakristitaget, er der brugt yderligere kr. 13.062,00.

Der er indkøbt bibler for i alt kr. 22.242,00, mod budgetteret kr. 12.000,00.

Der er anskaffet en anden løvrive, Byttesum kr. 30.000,00

Der er afholdt indsættelsesfest for vores nye præst Ingeborg Sebbelin – kr. 11.051,00

Annonce vedr. præstestilling kr. 3.202,00 + kørsel til præstesamtale kr. 2.510,29.

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	2.584.000,04	2.339.000,00	2.112.004,08
Øvrig drift i alt	-1.914.862,95	-2.501.785,00	-2.177.684,38
2 Kirkebygning og sognegård	-428.471,98	-660.550,00	-748.123,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-60.788,85	-66.900,00	-65.625,26
Udgifter, øvrig drift	-367.683,13	-593.650,00	-682.498,59
3 Kirkelige aktiviteter	-736.534,44	-816.540,00	-771.039,43
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-534.679,10	-578.200,00	-545.890,81
Udgifter, øvrig drift	-201.855,34	-238.340,00	-225.148,62
4 Kirkegård	-366.686,23	-663.850,00	-311.687,84
Indtægter	181.319,62	153.000,00	325.107,49
Udgifter, løn	-407.920,22	-413.800,00	-412.824,45
Udgifter, øvrig drift	-140.085,63	-403.050,00	-223.970,88
5 Præstebolig mv.	-117.169,88	-95.325,00	-110.079,48
Indtægter	4.505,12	72.200,00	56.675,02
Udgifter, løn	-69.074,60	-66.900,00	-65.622,94
Udgifter, øvrig drift	-52.600,40	-100.625,00	-101.131,56
6 Administration og fællesudgifter	-187.666,85	-193.420,00	-212.842,37
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.802,24	-82.600,00	-83.267,04
Udgifter, øvrig drift	-101.864,61	-110.820,00	-129.575,33
7 Finansielle poster	-78.333,57	-72.100,00	-23.911,41
A Resultat af drift	669.137,09	-162.785,00	-65.680,30

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)	332.000,04	407.152,00	796.548,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-190.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-75.000,00	-46.646,46
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.541.470,98	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-2.209.470,94	332.152,00	559.901,54
C Resultatopgørelse	-1.540.333,85	169.367,00	494.221,24

* 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	-168.518,91	0,00	-168.518,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-198.131,26	0,00	-198.131,26
721150 Langfristet gæld	1.162.531,92	2.017.848,02	3.180.379,94
741110 Frie midler	-85.191,51	-452.514,17	-537.705,68
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-64.790,54	0,00	-64.790,54
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.540.333,85	-1.540.333,85	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-25.000,00	-25.000,00

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
2.431.192,30	2.539.748,76
59.315,92	49.823,68
-0,54	0,00
0,00	0,00
168.518,91	168.518,91
2.203.358,01	2.321.406,17
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
268.369,01	1.089.732,00
260.251,80	425.583,57
0,00	0,00
8.117,21	664.148,43
0,00	0,00
0,00	0,00
2.699.561,31	3.629.480,76

645.899,70	2.186.233,55
0,00	0,00
-168.518,91	-168.518,91
-198.131,26	-198.131,26
1.162.531,92	3.180.379,94
0,00	-25.000,00
-85.191,51	-537.705,68
0,00	0,00
0,00	0,00
-64.790,54	-64.790,54
0,00	0,00
-2.203.358,01	-2.346.406,17
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.203.358,01	-2.321.406,17
0,00	-25.000,00
0,00	0,00
-1.162.531,92	-3.180.379,94
-1.162.531,92	-3.180.379,94
0,00	0,00
20.428,92	-288.928,20
25.793,12	-284.398,24
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.364,20	-4.529,96
-2.699.561,31	-3.629.480,76

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
2.339.000,04	2.339.000,00	1.887.004,08	2.339.000,04	0,00	0,00
245.000,00	0,00	225.000,00	245.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.584.000,04	2.339.000,00	2.112.004,08	2.584.000,04	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
-344.567,40	-560.600,00	-618.585,85	0,00	-60.788,85	-283.778,55
-12.710,00	-21.600,00	-70.540,73	0,00	0,00	-12.710,00
-71.194,58	-78.350,00	-58.997,27	0,00	0,00	-71.194,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-428.471,98	-660.550,00	-748.123,85	0,00	-60.788,85	-367.683,13

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	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-429.262,74	-450.200,00	-420.541,15	0,00	-354.575,04	-74.687,70
-43.131,39	-44.450,00	-50.114,74	0,00	0,00	-43.131,39
-14.801,40	-18.600,00	-6.218,50	0,00	0,00	-14.801,40
-49.902,90	-64.740,00	-34.732,09	0,00	0,00	-49.902,90
-178.822,57	-182.000,00	-210.085,57	0,00	-164.161,56	-14.661,01
-13.135,55	-21.150,00	-19.795,84	0,00	-9.264,00	-3.871,55
-7.477,89	-34.900,00	-29.551,54	0,00	-6.678,50	-799,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-736.534,44	-816.540,00	-771.039,43	0,00	-534.679,10	-201.855,34

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
-366.686,23	-663.850,00	-311.687,84	181.319,62	-407.920,22	-140.085,63
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
-366.686,23	-663.850,00	-311.687,84	181.319,62	-407.920,22	-140.085,63

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
-117.169,88	-95.325,00	-110.079,48	4.505,12	-69.074,60	-52.600,40
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
-117.169,88	-95.325,00	-110.079,48	4.505,12	-69.074,60	-52.600,40

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
-25.384,38	-20.800,00	-42.833,84	0,00	-3.202,20	-22.182,18
-54.159,10	-46.000,00	-51.622,03	0,00	-14.600,00	-39.559,10
-23.083,37	-21.800,00	-18.464,38	0,00	-11.100,00	-11.983,37
-11.515,66	-13.300,00	-13.927,77	0,00	-11.100,00	-415,66
-49.465,78	-50.520,00	-53.282,01	0,00	-45.800,04	-3.665,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-600,00	-12.000,00	-4.562,50	0,00	0,00	-600,00
-23.458,56	-29.000,00	-28.149,84	0,00	0,00	-23.458,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-187.666,85	-193.420,00	-212.842,37	0,00	-85.802,24	-101.864,61

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
-62.782,98	-75.600,00	-54.642,19	0,00	0,00	-62.782,98
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.624,36	3.500,00	3.759,65	3.624,36	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
-19.174,95	0,00	26.971,13	5.761,05	0,00	-24.936,00
-78.333,57	-72.100,00	-23.911,41	9.385,41	0,00	-87.718,98

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-190.000,00	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	0,00
0,00	-75.000,00	-46.646,46	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.541.470,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.541.470,98
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
332.000,04	407.152,00	796.548,00	332.000,04	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.209.470,94	332.152,00	559.901,54	332.000,04	0,00	-2.541.470,98

I alt

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 m.fl. Øster Hornum, Øster	31.198 m ²	2.050.000,00	453.500,00	præstegården
48 Øster Hornum, Øster		0,00	0,00	kirkegården
Ejendomsværdi i alt		2.050.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
21.09.14. høstkollekt (Folkekirkens Nødhjælp)	1.309,00

biregnskab til regnskab 2014.

formål 8500 konto 512310 ombygning af præstegården

dato	bilag	tekst	beløb
11.06.2014	212	bygn.kons. Søren Kibsgaard, honorar	131.250,00
11.06.2014	212	bygn.kons. Søren Kibsgaard, honorar	12.500,00
11.06.2014	212	bygn.kons. Søren Kibsgaard, honorar	18.750,00
11.06.2014	212	bygn.kons. Søren Kibsgaard, honorar	25.000,00
12.06.2014	216	Lars Pedersen & Søn, 2. rate	256.250,00
16.06.2014	219	Lars Pedersen & Søn, 1. rate	118.750,00
14.07.2014	243	Lars Pedersen & Søn, 3. rate	500.000,00
06.09.2014.	299	Multikøb, brandsikret dokumentskab	10.028,00
09.09.2014	303	jem & fix, plænegræs	139,00
10.10.2014	355	Ikea, reoler til kontor	1.607,00
23.10.2014	357	bygn.kons. Søren Kibsgaard, honorar	18.750,00
23.10.2014	358	bygn.kons. Søren Kibsgaard, honorar	25.000,00
15.12.2014	450	bygn.kons. Søren Kibsgaard, honorar	6.250,00
30.12.2014	525	Danmission genbrug, hæve/sænkeskrivebord	1.225,00
30.12.2014	526	Jysk, rullegariner,	837,60
30.12.2014	528	Lars Pedersen & Søn, delbetaling 4. rate	1.415.134,38
			<u>2.541.470,98</u>

Vi skylder stadig Lars Pedersen og Søn kr. 100.000,00

der er desuden brugt kr. 8.545,43 lønkroner til lidt oprydning i præstegårdshaven.

dette beløb er bogført under kirkegården.

Der er optaget et lån i Stiftet i 2014 oprindeligt kr. 2.450.000,00 + forhøjelse i 2015 kr. 200.000,00

i alt kr. 2.650.000,00, vi har for 2014 vedkommende fået udbetalt kr. 2.350.000,00

tillægslånet + rest 100.000,00 er udbetalt i 2015.

Biregnskab 2

konto 638143 Spar Nord Bank 9236 4580834960 Bog om Øster Hornum Kirke

dato	bilag	tekst	beløb
10.03.2014	121	modtaget fra anonym giver	5.000,00
13.06.2014	213	modtaget fra anonym giver	20.000,00
25.06.2014	223	Skalk	-4.125,00
31.03.2014	471	renter	15,79
			<u>20.890,79</u>

konto 638143 Spar Nord Bank 9236 4582640569 reserverede penge

dato	bilag	tekst	beløb
18.06.2014	214	ovf.fra 2013 til lamper gangsti	15.000,00
18.06.2014	214	ovf.fra 2013 til fejl i moms 2013	20.000,00
18.06.2014	214	ovf.fra 2013 til projektor	10.000,00
18.06.2014	214	ovf.fra 2013 til sakristitag	65.000,00
18.06.2014	214	ovf.fra 2013 til bog om Øster Hornum Kirke	48.000,00
18.06.2014	214	ovf.fra 2013 til gangprojekt	25.000,00
18.06.2014	214	ovf.fra 2013 til hækkene (anlæg)	65.000,00
18.06.2014	215	ovf.fra 2014 til indv.kalkning	66.250,00
18.06.2014	215	ovf.fra 2014 til gangprojekt	27.250,00
18.06.2014	215	ovf.fra 2014 til indv.kalkning	66.250,00
18.06.2014	215	ovf.fra 2014 til gangprojekt	66.250,00
22.10.2014	353	ovf.fra 2014 til indv.kalkning	66.250,00
22.10.2014	353	ovf.fra 2014 til gangprojekt	46.750,00
12.11.2014	373	ovf.fra 2014 til indv.kalkning	66.250,00
12.11.2014	373	ovf.fra 2014 til gangprojekt	46.750,00
26.11.2014	423	hævet til betaling af sakristitag	-65.000,00
31.12.2014	472	renter	358,89
			<u>635.358,89</u>

biregnskab 3 - 2014

konto 611530 Wøldike's æblehave

dato	bilag	tekst	beløb
01.01.2014		saldo pr. 01.01.2014	2.391,86
03.06.2014	199	naturkarsten, æbletræer	16.520,00
03.06.2014	202	naturkarsten, kørsel	4069,68
18.06.2014	220	naturkarsten, kørsel	1.510,30
18.06.2014	221	naturkarsten, pødeviste	1.000,00
25.06.2014	224	naturkarsten, endelig rapport	2.000,00
12.09.2014	317	naturkarsten, kreditnota	-25.099,68
22.09.2014	321	modtaget fra naturstyrelsen	-1.472,00
10.10.2014	335	overført til tab på debitorer	-919,86
04.11.2014	374	difference	-0,30
			<u>0,00</u>