

# ÅRSREGNSKAB 2014

for Budolfi Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8364

CVR-nr. 57959215

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Budolfi 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 Budolfi Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Budolfi 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:

Specifikation af konti:

### DRIFTSKONTI:

2000: Fælles formål, kirke og sognehus: rengøringsartikler, el-pærer, batterier, papir: 16.750  
2100: Rep. rensning og forstærkning af tagrender: 38.425, Opretning af indkørsel: 11.400, murerarbejde: 29.800, malerarbejde, domkirke udvendigt og sakristi: 27.700, Rep. af vinduer: 20.000, Varme: 110.400, El: 100.000, 6.400, Renovation og vandudgifter: 39.707  
Klosterkirke: Varme: 21.000, El: 10.400  
2200: Inventar, kirke: Rep og eftersyn, klokker: 22.000, Udgifter til orgel, DK: 65.000, KK: 12.000, Lydanlæg, eftersyn og rep.: 43.500, Rep og eftersyn: elevator: 23.700, Fugtstyring, KK: 50.000, Møbler organistkontor: 34.640, Rep. af skærme, program og computer til skærme: 35.000  
2201: Rammebeløb, organister: 11.500  
2204: Alarm, DK: 25.300, Alarm, Bispehus: 15.000  
2300: Varme: 40.000, El: 14.752, Ejendomsskat: 39.500, Rammebeløb: 12.000, Renovation og vand: 11.000  
3100: Gudstj. og kirkelige handlinger: Kirkebil: 8.800 , Rullevask:3.700 , Dekorationer og juletræer: 25.000, Altervin, brød: 8.150 , Honorarer:14.500 , Noder: 13.000  
3200: Kirkelig undervisning: Konfirmander: 12.000 , Minikonfirmander: 12.000  
3300: Diakonal Virksomhed: 28.000  
3400: Kommunikation: Hjemmeside: 7.000 , Sommeråbent, guider: 12.230 , Kirkeblad: , Google Tourdash: 32.461  
3500: Kirkekor: Forplejning + julefrokost: 5.500  
3501: Børnekor: Forplejning: 2500, noder: 5.000, honorar: 4.750, FUK: 2.825,  
3601: Koncerter, DK: Annoncering og trykning: 45.000, Koda: 7521 , koncerter: 16.250 , Entre-indtægter: 15.700 , Honorarer: 150.000, Logi: 6.60  
3602: Koncerter, KK: Annoncering: 15.500 , Koda: 1.500, Honorarer: 33.000  
3700 Foretags- og mødevirksomhed: Tirsdagskaffe: 2.000  
3701: Sogneeftermiddage: honorarer: 20.191 , - indtægt: 13.200  
3702: Studentersamarbejde: 33.800 heraf honorarer: 26.000  
3703: Sogneudflugt: 38.500 , deltagerbetaling: 10.440  
5100: Boligbidrag: 23.000  
5200: D.C.V. 20: Ejendomsskat: 22.700 , Boligbidrag: 80.000  
5300: Algade 44, 1 (HP kontor): 75.000  
6000: Fælles formål: Telefon: 32.000, Porto: 9.000, IT: 35.000 , Kontorartikler: 25.000 , Abonnementer: 8.500  
6100: Menighedsråd: Kontingenter: 18.000 , Gaver: 4.800 , MR-møder: 8.500 , Studietur: 50.250, Afsked og indsættelse af præst: 28.500  
6200: Personale: Personalekonsulent: 17.800 Arbejdstøj: 10.500 , Julefrokost: 5.000, Brød: 11.000, Studietur: 4.500  
6400: Økonomi: Brandsoftprogram: 10.000  
6600: Efteruddannelse: 44.880  
6700: Folkekirkens selvforsikring: 76.625

### ANLÆGSKONTI:

8000: Køkken i Krybt: 425.000,  
Restaurering af epitafier: 121.690 (tilskud kirkeistandsættelsesordningen: 119.578)  
Stabiliseringsprojekt, Domkirke: 689.858  
8001: Klosterkirke: Tinglysning af prædikestol: 17.700,  
Første afdrag på Geloia 3: 252.000, Udgift til arkitekt: 52.500  
8501: CWO 18: Indflytningsrestaurering: 895.308

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>8.458.807,00</b>	<b>8.458.808,00</b>	<b>6.803.597,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-8.368.309,68</b>	<b>-8.457.583,00</b>	<b>-6.553.667,18</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-3.516.351,25</b>	<b>-3.351.500,00</b>	<b>-1.783.578,11</b>
Indtægter	28.200,00	0,00	66.768,51
Udgifter, løn	-689.306,11	-626.700,00	-600.793,66
Udgifter, øvrig drift	-2.855.245,14	-2.724.800,00	-1.249.552,96
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.486.117,01</b>	<b>-3.586.800,00</b>	<b>-3.311.143,12</b>
Indtægter	47.686,50	18.000,00	179.766,50
Udgifter, løn	-2.870.743,93	-2.877.300,00	-2.819.320,33
Udgifter, øvrig drift	-663.059,58	-727.500,00	-671.589,29
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-73.445,59</b>	<b>-89.500,00</b>	<b>-58.346,81</b>
Indtægter	103.176,00	115.000,00	112.116,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-176.621,59	-204.500,00	-170.462,81
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.198.925,56</b>	<b>-1.232.600,00</b>	<b>-1.272.998,67</b>
Indtægter	0,00	0,00	7.365,85
Udgifter, løn	-728.632,76	-717.100,00	-785.974,95
Udgifter, øvrig drift	-470.292,80	-515.500,00	-494.389,57
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-93.470,27</b>	<b>-197.183,00</b>	<b>-127.600,47</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>90.497,32</b>	<b>1.225,00</b>	<b>249.929,82</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	39.066,48
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.439.823,00	1.052.822,00	1.952.820,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.002.625,14	-3.000.000,00	-473.652,52
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-445.308,38	0,00	-494.223,72
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>991.889,48</b>	<b>-1.947.178,00</b>	<b>1.024.010,24</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.082.386,80</b>	<b>-1.945.953,00</b>	<b>1.273.940,06</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-144.440,52	-429.035,27	-573.475,79
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-104.345,86	0,00	-104.345,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.597,55	0,00	-400.597,55
721150 Langfristet gæld	3.411.289,20	-752.822,30	2.658.466,90
741110 Frie midler	-258.187,54	-16.152,23	-274.339,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-105.776,00	115.623,00	9.847,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.082.386,80	1.082.386,80	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
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	Gravstedkapitaler

**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 anskaffelsværdi - 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
<b>462.020,17</b>	<b>311.531,45</b>
0,00	0,00
357.674,31	207.185,59
0,00	0,00
104.345,86	104.345,86
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>818.712,89</b>	<b>1.060.467,84</b>
619.227,55	431.888,52
144.440,52	573.475,79
52.044,82	52.103,53
3.000,00	3.000,00
0,00	0,00
<b>1.280.733,06</b>	<b>1.371.999,29</b>

<b>2.397.941,73</b>	<b>1.315.554,93</b>
-144.440,52	-573.475,79
-104.345,86	-104.345,86
-400.597,55	-400.597,55
3.411.289,20	2.658.466,90
0,00	0,00
-258.187,54	-274.339,77
0,00	0,00
0,00	0,00
-105.776,00	9.847,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-3.411.289,20</b>	<b>-2.658.466,90</b>
-3.411.289,20	-2.658.466,90
0,00	0,00
<b>-267.385,59</b>	<b>-29.087,32</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-200.705,27	519.738,82
0,00	0,00
0,00	0,00
-66.680,32	-548.826,14
<b>-1.280.733,06</b>	<b>-1.371.999,29</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	8.458.807,00	8.458.808,00	6.769.203,00	8.458.807,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	34.394,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>8.458.807,00</b>	<b>8.458.808,00</b>	<b>6.803.597,00</b>	<b>8.458.807,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-16.590,09	-30.000,00	-15.301,10	0,00	0,00	-16.590,09
21 Kirkebygning	-1.383.758,21	-1.301.400,00	-1.238.097,85	28.200,00	-689.306,11	-722.652,10
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-276.820,78	-265.000,00	-279.515,67	0,00	0,00	-276.820,78
23 Sognegård	-1.839.182,17	-1.734.800,00	-243.599,03	0,00	0,00	-1.839.182,17
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-20.300,00	-7.064,46	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-3.516.351,25</b>	<b>-3.351.500,00</b>	<b>-1.783.578,11</b>	<b>28.200,00</b>	<b>-689.306,11</b>	<b>-2.855.245,14</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-30.320,52	-37.500,00	-11.814,86	0,00	0,00	-30.320,52
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.862.748,52	-1.888.700,00	-1.758.584,83	1.994,00	-1.757.163,59	-107.578,93
32 Kirkelig undervisning	-23.342,41	-80.000,00	-26.859,63	2.776,00	-8.456,48	-17.661,93
33 Diakonal virksomhed	-39.250,00	-40.000,00	-40.620,00	0,00	0,00	-39.250,00
34 Kommunikation	-431.206,96	-353.100,00	-307.191,75	1.504,00	-166.223,31	-266.487,65
35 Kirkekor	-221.839,29	-305.100,00	-315.105,49	0,00	-210.111,96	-11.727,33
36 Kirkekoncerter	-464.183,52	-469.300,00	-434.922,08	15.700,00	-374.018,59	-105.864,93
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-413.225,79	-412.100,00	-415.044,48	25.712,50	-354.770,00	-84.168,29
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-3.486.117,01</b>	<b>-3.586.800,00</b>	<b>-3.311.143,12</b>	<b>47.686,50</b>	<b>-2.870.743,93</b>	<b>-663.059,58</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	-43.000,00	-56.165,39	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-21.809,96	5.000,00	12.599,87	23.010,00	0,00	-44.819,96
52 Præstebolig 2	29.040,93	27.000,00	13.322,87	80.166,00	0,00	-51.125,07
53 Præstebolig 3	-76.435,30	-78.500,00	-34.011,13	0,00	0,00	-76.435,30
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-4.241,26	0,00	5.906,97	0,00	0,00	-4.241,26
<b>I alt</b>	<b>-73.445,59</b>	<b>-89.500,00</b>	<b>-58.346,81</b>	<b>103.176,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-176.621,59</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-114.358,41	-145.000,00	-181.925,50	0,00	0,00	-114.358,41
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-267.803,67	-210.200,00	-223.012,09	0,00	-129.740,89	-138.062,78
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-177.496,36	-166.800,00	-176.106,58	0,00	-89.714,26	-87.782,10
63 Bygning	-42.186,35	-72.800,00	-42.951,99	0,00	-41.944,00	-242,35
64 Økonomi	-190.043,25	-192.900,00	-190.539,12	0,00	-170.437,50	-19.605,75
65 Personregistrering	-301.897,68	-294.900,00	-340.398,57	0,00	-296.796,11	-5.101,57
66 Efteruddannelse	-28.514,00	-60.000,00	-28.192,60	0,00	0,00	-28.514,00
67 Forsikringspræmie	-76.625,84	-90.000,00	-89.365,72	0,00	0,00	-76.625,84
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-506,50	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.198.925,56</b>	<b>-1.232.600,00</b>	<b>-1.272.998,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-728.632,76</b>	<b>-470.292,80</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-112.807,93	-215.183,00	-154.906,71	0,00	0,00	-112.807,93
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	15.685,56	15.000,00	26.001,91	15.685,56	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.652,10	3.000,00	1.304,33	3.652,10	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-93.470,27</b>	<b>-197.183,00</b>	<b>-127.600,47</b>	<b>19.337,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-112.807,93</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-702.625,14	0,00	-473.652,52	750.000,00	0,00	-1.452.625,14
81 Sognegård	-300.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
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	-445.308,38	0,00	-494.223,72	0,00	0,00	-445.308,38
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	39.066,48	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.439.823,00	1.052.822,00	1.952.820,00	2.439.823,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>991.889,48</b>	<b>-1.947.178,00</b>	<b>1.024.010,24</b>	<b>3.189.823,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.197.933,52</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
AalborgBygrunde260	610 m2	6.450.000,00	1.464.000,00	Bispehus, præstebolig, udlejn.
AalborgBygrunde1313a	1287 m2	5.200.000,00	1.429.600,00	Præstebolig
286, Aalborg Bygrunde	648 m2	16.200.000,00	4.199.000,00	Sognehus
Ejendomsværdi i alt		27.850.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

---

# Budolfi Kirkekasse - biregnskab Folkekirkens Hus

Periode 1/1 - 31/12 2014

1 Fælles indtægter	-1.702.375,00
<b>Øvrig drift</b>	960.604,44
3 Aktiviteter, møder og foredrag	79.428,98
6 Løn og personaleomk.	254.475,73
6 Administration og fællesudgifter	106.640,62
6 Drift af bygning	33.948,00
7 Finansielle poster	486.111,11
A Resultat af drift	<b>-741.770,56</b>
9 Ligningsbeløb til anlæg (92)	-300.000,00
- Øvrige ejendomme (88)	573.744,90
B Resultat af anlæg	273.744,90
C Årets resultat (=A+B)	<b>-468.025,66</b>

## FINANSIEL STATUS

### AKTIVER

Tilgodehavender	4.200,00
Likvide beholdninger	665.721,54

**Aktiver i alt** 669.921,54

### PASSIVER

#### Egenkapital 1)

Frie midler (741110)	-741.770,56
Videreførte anlægsmidler (741120)	273.744,90

#### Skyldige omkostninger

Kreditorer	-147.432,34
Diverse skyldige omkostninger	-54.463,54

**Passiver i alt** -669.921,54

**Note 1:**

<b>Resultatdisponering</b>		Saldo før disp.	Disponering	Saldo efter disp.
741110	Frie midler	0	-741.770,56	-741.770,56
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde	0	273.744,90	273.744,90
742010	Årsafslutning	-468.025,66	468.025,66	0

**Note 7:****Finansielle poster**

265020	Renteudgifter stiftsmiddellån	486.111,11
--------	-------------------------------	------------

Renter vedr. det i 2014 optagne stiftsmiddellån til køb af bygningen Gammeltorv 4. (hovedstol 40 mio. kr.)

Der er i 2014 ikke budgetteret med en renteudgift vedr. lånet og de bevilgede ligningsmidler hertil kr. 550.000,- indgår først i budget 2015.

Til delvis dækning har Budolfi kirkekasse overført ligningsmidler til renter af lån på kr. 102.375 (vedr. posthuset)

**Supplerende forklaringer:**

Bestyrelsen for Folkekirkens Hus forventer i 2015 at disponere de frie midler på kr. 741.770,56 som flg.:

Udgifter, ej indeholdt i ombygningsprojektet	740.000,00
--	------------

**Godkendt på bestyrelsesmøde den 16. marts 2015**

---

Formand

---

Kasserer



## Regnskab Luplaus mindelegat 2014

	<b>Saldo pr. 01.01.2014</b>	<b>98.802,54</b>
02.01.2014	Renter	635,82
02.01.2014	Udtrukne obligationer	3.093,58
17.02.2014	Honorar, Ide Bylin Bundgaard	-2.000,00
31.03.2014	Renter	128,49
01.04.2014	Renter	600,97
01.04.2014	Udtrukne obligationer	3.076,45
02.05.2014	Honorar, Johanne Andersson	-2.000,00
01.07.2014	Renter	566,36
01.07.2014	Udtrukne obligationer	3.713,15
01.10.2014	Renter	525,39
01.10.2014	Udtrukne obligationer	5.305,30
03.10.2014	Honorar, Kkart	-2.500,00
05.12.2014	Gebyr	-1.144,75
19.12.2014	Salg af obligationer	21.718,98
22.12.2014	Salg af obligationer	639,15
22.12.2014	Salg af obligationer	4.386,92
22.12.2014	Salg af obligationer	873,33
22.12.2014	Salg af obligationer	1.197,86
22.12.2014	Salg af obligationer	870,70
22.12.2014	Salg af obligationer	4.662,11
	<b>Saldo pr. 31.12.2014</b>	<b>143.152,35</b>