

ÅRSREGNSKAB 2014

for Vesterkær Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8367

CVR-nr. 61978119

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Vi har revideret årsregnskabet for Vesterkær 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:

Anlægsprojekt: Tilbygning sognesal afsluttet.

Vesterkær kirkes Menighedsråd har i 2014 afsluttet byggeri af tilbygning til sognesalen. Byggeriet budgetlagt (kr. 6.000.000) kostede i alt (kr. 6.524.000), der er ansøgt og bevilliget tilskud fra tilgængelighedspuljen på (kr. 177.000). Merudgift er blevet finansieret ved forhøjelse af lån på (kr. 347.000) godkendt af Aalborg Stift.

Der har i forbindelse med byggeriets afslutning været uforudsete merudgifter inden lokalerne kunne tages i brug til bl. a. nyt loft pga. forringet akustik, inventar, etablering af internet, Genetablering af udenomsarealer. Der har i 2014 været arbejdet med at få alle lokaler i brugbar stand efter byggeriet, hvorfor en stor del midler hertil er blevet brugt. Dette er den væsentligste årsag til underskud på drift og anlæg på (kr. 296.000)

Nyt anlægsprojekt: Renovering af orgel

I 2014 er der startet nyt anlægsprojekt: Renovering af orgel. 1. aconto rate (kr. 232.000) er betalt i oktober fra drift - udgift til projekt er godkendt af provstiudvalg og 1. rate forventes evt. hjemtaget i 2015.

Anlægsprojekt udbedring jf provstesyn afsluttet:

Udgifter afholdt i 2013 kr. 22.741 udbedring tag, samt rep af støttemur og udgifter hegn ved nedkørsel afholdt i 2014 17.375. I alt kr. 40.116. Overskud på dette anlæg (kr. 9.900)

Større afvigelser mellem budget og regnskab.

Note 2 Kirkebygning og sognegård Herunder den største forskel på budget og regnskab med merforbrug på (kr.276.000)

Formål 2100 Kirkebygning: Der har været en renovering af de grønne områder foran kirken. Omlægning af græsplæne (kr. 37.000)

Formål 2300 Sognesal: Indvendig vedligeholdelse: Der er efter byggeriets afslutning besluttet at vedligeholde andre lokaler i kælderen - Maling af kælder (kr. 48.000).

Udenomsarealer: Istandsættelse - lægning af fliser udgravning (kr. 17.500), Anskaffelser: Montering nye vinduer (kr. 83.000), Installation af låsesystem (kr. 48.000), Nålefilt i kælderrum (kr. 34.000), Internet opsat acces point (kr. 19.000), Dørpumper jf. brandtilsyn (kr. 35.000)

Nyt loft i sognesal pga. af forringet akustik (Anlæg kr. 111.000), Ny belysning sognesal (Anlæg kr. 48.000)- godkendt PU

Formål 2400 Kirkekontor: Merforbrug anskaffelser - Dørpumper jf. brandsyn. (kr. 28.000) - Anskaffelse udenomsarealer - Ny trappe mod Vestre Fjord vej (kr. 25.000) Gl. trappe var tæret af salt og trappestene var skredet.

Forbrugsudgifter kirke/sognesal/ kontorbygning (samlet)

Der har været en samlet besparelse på forbrugsudgifter formål 2100, 2300, 2400 på (kr. 20.000). Hertil kommer, at det ikke har været muligt at beregne børnehavens andel af forbrugsudgifter pga. nedtagne radiatorer. Tal fra tidligere år er benyttet i stedet.

Fakturering til Aalborg kommune i 2015 hvor (kr. 33.000) betales for 2014. Det er fremover muligt at udskille børnehavens forbrug ved separate målere men regnskabsår 2015 vil indeholde modregning af Børnehavens forbrugsudgifter for både 2014 og 2015.

Note 3 Kirkelige aktiviteter:

Formål 3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger: Merforbrug honorar på (kr.40.000) - det skyldes at der er afholdt flere musikgudstjenester mod færre koncerter formål 3600, hvor der er et mindreforbrug på (kr. 38.000).

Formål 3200 Kirkelig undervisning: Mindreforbrug (kr. 38.500) Det forventes at der i

konfirmandforløbet pga. den nye skolereform kommer flere udgifter i foråret end i efteråret eksempelvis heldagsundervisning/ emnedage.

Formål 3300 Diakonal virksomhed: Merforbrug løn (kr. 17.000) Der er startet nyt tiltag (Familierum) til børnefamilier en gang månedligt ikke budgetlagt. Godkendt af PU

Note 5: Præstebolig mv.

Formål 5100 Præstebolig: Fordeling af timer kirketjener er budgetteret for lavt. Merforbrug af løn (kr. 15.000). Ikke budgetteret indkøb af fryseskab (kr. 6.000). Hertil kommer at der ikke er budgetteret for forbrugsudgifter. Der er lavet aftale at Menighedsrådet afholder forbrugsudgifterne i præsteboligen og der modregnes præstens andel årligt efter opgørelsen i juni. Næste afregning finder sted i 2015.

Note 6: Administration og fællesudgifter.

Formål 6000 Fælles formål: Der har i 2014 været væsentlig mindre indkøb af IT end 2013 besparelse (kr. 18.000). Mindre indkøb end forventet kontorartikler og besparelse på porto (kr. 18.000), samt midler til vedligehold af inventar og tekniske installationer ikke benyttet. I alt besparelse (kr. 26.000)

Formål 6100 Menighedsrådet: Løn mindreforbrug, samt mindre forbrug kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer, samt mindre forbrug på repræsentation. I alt besparelse (kr. 24.000).

Formål 6600: Midler afsat til efteruddannelse - Der er benyttet (kr. 18.000) færre end forventet.

Der er i fht. 2013 opkrævet (kr. 10.000) mindre i forsikringspræmier.

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	4.266.750,00	4.266.750,00	4.166.500,00
Øvrig drift i alt	-4.454.871,40	-4.266.750,00	-3.615.508,72
2 Kirkebygning og sognegård	-1.353.876,29	-1.077.900,00	-810.125,92
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-300.337,98	-356.900,00	-310.506,61
Udgifter, øvrig drift	-1.053.538,31	-721.000,00	-499.619,31
3 Kirkelige aktiviteter	-2.164.920,88	-2.167.000,00	-2.022.939,99
Indtægter	55.798,00	60.000,00	28.916,00
Udgifter, løn	-1.688.344,66	-1.525.600,00	-1.609.231,29
Udgifter, øvrig drift	-532.374,22	-701.400,00	-442.624,70
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-46.736,58	-24.800,00	-71.370,36
Indtægter	72.349,53	55.000,00	56.759,00
Udgifter, løn	-47.690,25	-32.800,00	-64.543,48
Udgifter, øvrig drift	-71.395,86	-47.000,00	-63.585,88
6 Administration og fællesudgifter	-685.801,72	-800.800,00	-676.875,73
Indtægter	50.000,00	0,00	95.901,62
Udgifter, løn	-335.841,92	-386.200,00	-321.477,98
Udgifter, øvrig drift	-399.959,80	-414.600,00	-451.299,37
7 Finansielle poster	-203.535,93	-196.250,00	-34.196,72
A Resultat af drift	-188.121,40	0,00	550.991,28

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)	650.000,00	650.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-757.826,18	-50.000,00	-6.181.349,47
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-2.671,88
B Resultat af anlæg	-107.826,18	600.000,00	-6.184.021,35
C Resultatopgørelse	-295.947,58	600.000,00	-5.633.030,07

* 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	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-175.013,37	0,00	-175.013,37
721150 Langfristet gæld	4.885.099,68	861.900,32	5.747.000,00
741110 Frie midler	-980.739,89	548.947,26	-431.792,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.114.900,00	-1.114.900,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	295.947,58	-295.947,58	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 gravsteds kapital (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 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
33.830,91	183.422,37
0,00	0,00
33.830,91	183.422,37
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
470.304,17	564.492,69
458.571,32	549.840,28
0,00	0,00
11.118,85	13.588,41
614,00	1.064,00
0,00	0,00
504.135,08	747.915,06

4.844.246,42	5.140.194,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-175.013,37	-175.013,37
4.885.099,68	5.747.000,00
0,00	0,00
-980.739,89	-431.792,63
0,00	0,00
0,00	0,00
1.114.900,00	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
-4.885.099,68	-5.747.000,00
-4.885.099,68	-5.747.000,00
0,00	0,00
-463.281,82	-141.109,06
0,00	-3.000,00
0,00	0,00
-520.098,00	-191.259,32
0,00	0,00
0,00	0,00
56.816,18	53.150,26
-504.135,08	-747.915,06

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	4.266.750,00	4.266.750,00	4.166.500,00	4.266.750,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	4.266.750,00	4.266.750,00	4.166.500,00	4.266.750,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-315.169,77	-314.300,00	-293.619,42	0,00	-150.900,93	-164.268,84
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-195.762,41	-194.000,00	-105.653,61	0,00	-1.517,06	-194.245,35
23 Sognegård	-650.089,82	-335.800,00	-251.081,65	0,00	-147.919,99	-502.169,83
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-192.854,29	-233.800,00	-159.771,24	0,00	0,00	-192.854,29
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.353.876,29	-1.077.900,00	-810.125,92	0,00	-300.337,98	-1.053.538,31

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-849,44	0,00	0,00	0,00	-849,44	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-802.422,78	-728.300,00	-714.157,98	670,00	-639.839,08	-163.253,70
32 Kirkelig undervisning	-54.995,57	-93.400,00	-56.309,62	0,00	-40.464,62	-14.530,95
33 Diakonal virksomhed	-156.689,79	-135.000,00	-156.245,02	15.645,00	-94.679,50	-77.655,29
34 Kommunikation	-264.748,00	-252.900,00	-308.855,55	0,00	-155.063,16	-109.684,84
35 Kirkekor	-460.293,18	-434.200,00	-472.015,20	0,00	-450.666,04	-9.627,14
36 Kirkekoncerter	-58.884,37	-126.200,00	-52.165,98	0,00	-53.485,68	-5.398,69
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-365.037,75	-396.000,00	-262.190,64	39.483,00	-253.297,14	-151.223,61
39 Kontingent til DSUK	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
I alt	-2.164.920,88	-2.167.000,00	-2.022.939,99	55.798,00	-1.688.344,66	-532.374,22

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
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-46.736,58	-24.800,00	-71.370,36	72.349,53	-47.690,25	-71.395,86
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-46.736,58	-24.800,00	-71.370,36	72.349,53	-47.690,25	-71.395,86

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-106.446,35	-157.000,00	-89.631,38	0,00	0,00	-106.446,35
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-162.692,46	-187.000,00	-174.251,13	0,00	-60.848,93	-101.843,53
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-71.732,82	-80.200,00	-72.638,15	50.000,00	-3.500,01	-118.232,81
63 Bygning	-22.166,73	-12.000,00	-18.415,75	0,00	-22.166,73	0,00
64 Økonomi	-146.804,78	-152.400,00	-136.012,86	0,00	-135.971,89	-10.832,89
65 Personregistrering	-113.404,78	-115.200,00	-96.309,28	0,00	-113.354,36	-50,42
66 Efteruddannelse	-18.366,00	-37.000,00	-38.200,82	0,00	0,00	-18.366,00
67 Forsikringspræmie	-44.187,80	-60.000,00	-51.416,36	0,00	0,00	-44.187,80
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-685.801,72	-800.800,00	-676.875,73	50.000,00	-335.841,92	-399.959,80

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-206.203,53	-204.750,00	0,00	0,00	0,00	-206.203,53
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-42.466,72	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-17,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-17,60
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.685,20	8.500,00	8.270,00	2.685,20	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	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
I alt	-203.535,93	-196.250,00	-34.196,72	2.685,20	0,00	-206.221,13

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-232.907,50	-50.000,00	-380.625,00	0,00	0,00	-232.907,50
81 Sognegård	-507.543,68	0,00	-5.800.724,47	0,00	0,00	-507.543,68
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-17.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.375,00
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	0,00	0,00	-2.671,88	0,00	0,00	0,00
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	0,00	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	650.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-107.826,18	600.000,00	-6.184.021,35	650.000,00	0,00	-757.826,18

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	
Vesterkær sogn	Grund: 1903 m2	2.550.000,00	380.600,00	
Ejendomsværdi i alt		2.550.000,00		

Vesterkær kirke

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: Vesterkær 2014

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-01-2014	41				Kollekt 1/1		-160,50	-160,50
14-01-2014	48				Kollekt 1/1 afregnet		160,50	,00
10-02-2014	127				Kollekt januar		-1.404,50	-1.404,50
10-02-2014	129				Ons. åb 5/1 lotteri/indsamling		-1.401,00	-2.805,50
14-02-2014	152				Kollekt januar afregnet		1.404,50	-1.401,00
13-03-2014	205				Kollekt februar		-649,50	-2.050,50
13-03-2014	208				Onsdagsåbent 5/3 lotteri/indsamling		-1.160,00	-3.210,50
13-03-2014	210				Kollekt februar afregnet		649,50	-2.561,00
03-04-2014	261				Ons åbent 2/4 lotteri		-1.390,00	-3.951,00
03-04-2014	264				Kollekt marts		-679,00	-4.630,00
07-04-2014	286				Kollekt marts afregnet		679,00	-3.951,00
06-05-2014	358				Kollekt april		-795,00	-4.746,00
06-05-2014	359				Kollekt april afregnet		795,00	-3.951,00
12-06-2014	423				Kollekt maj		-442,00	-4.393,00
12-06-2014	425				Onsdagsåbent 7/5 lotteri		-1.210,00	-5.603,00
12-06-2014	426				Kollekt maj afregnet		442,00	-5.161,00
09-07-2014	503				Kollekt juni		-1.539,00	-6.700,00
09-07-2014	504				Onsdagsåbent 4/6 lotteri		-1.130,00	-7.830,00
10-07-2014	532				Kollekt juni afregnet		1.539,00	-6.291,00
05-08-2014	568				Kolekt ons.åb juni afregnet		1.130,00	-5.161,00
14-08-2014	587				Kollekt juli		-547,00	-5.708,00
14-08-2014	590				Kollekt juli afregnet		547,00	-5.161,00
18-09-2014	658				Kollekt august		-456,00	-5.617,00
22-09-2014	660				Kollekt august afregnet		456,00	-5.161,00
25-09-2014	677				Onsdagsåbent 3/9 lotteri		-1.291,00	-6.452,00
09-10-2014	722				Kollekt september		-1.910,00	-8.362,00
09-10-2014	724				Onsdagsåbent lotteri 1/10		-1.120,00	-9.482,00
13-10-2014	738				Kollekt september afregnet		1.910,00	-7.572,00
13-11-2014	845				Kollekt oktober		-385,50	-7.957,50
13-11-2014	846				Lotteri Ons. åb. 5/11		-1.073,00	-9.030,50
17-11-2014	870				Kollekt oktober afregnet		385,50	-8.645,00
24-11-2014	877				Basar lotteri		-3.082,00	-11.727,00
11-12-2014	915				Kollekt november		-502,00	-12.229,00
11-12-2014	916				Onsdagsåbent lotteri december		-1.180,00	-13.409,00
11-12-2014	926				Kollekt november afregnet		502,00	-12.907,00
29-12-2014	949				Basar fra boden		-3.881,50	-16.788,50
29-12-2014	950				Kollekt december		-376,50	-17.165,00
29-12-2014	951				Kollekt 24-26/12		-719,50	-17.884,50
31-12-2014	1016				Onsdagsåbent indsamling 2014 afregnet		4.912,50	-12.972,00
31-12-2014	1017				Onsdagsåbent indsamling 2014 afregnet		4.912,50	-8.059,50
31-12-2014	1018				Basar 2014 indsamling afregnet		6.963,50	-1.096,00
31-12-2014	1019				Kollekt 24-26/12 afregnet		719,50	-376,50
31-12-2014	1020				Kollekt december afregnet		376,50	,00

Vesterkær kirke

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: Vesterkær 2014

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			,00
					Rest i procent			

Styring anlægsaktiviteter 2014

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Kirke

Vesterkær kirke

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger 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 -)
Anlægsarbejde Sognesal	-1.114.900				1.461.900	177.000					524.000	525.727	-1.726	-1
											0		0	0
Anlægsarbejde renovering orgel							232.908				232.908	232.908		0
Renovering loft sognesal							160.000				160.000	158.817	1.183	0
Udbedring provstesynd		50.000		-22.741							27.259	17.375	9.884	0
Afdrag stiftslån		600.000		-600.000							0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	-1.114.900	650.000	-622.741		1.461.900	177.000	392.908	0			944.167	934.826	9.341	0

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