

ÅRSREGNSKAB 2014

for Vesterbølle Sogns Menighedsråd

i Vesthimmerlands Provsti

i Vesthimmerlands Kommune

Myndighedskode 8517

CVR-nr. 70953919

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 Vesterbølle 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 Vesterbølle Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Vesterbølle Kirkekasse 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. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgs-kassernes 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.

Den uafhængige revisors erklæring

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 til-læg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 14. september 2015

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S


Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2014:

Resultatopgørelsen viser et underskud på kr. 1.296.195,25.

Årsagen hertil er omlægningen af kirkegården. Største delen af projektet er udført i 2014, hvor alle omkostningerne er driftsført.

Projektet finansieres via midler fra tidligere jordsalg. Disse midler fremgår af balancen på kto. 721130.

Heraf ses, at kr. 1.524.077,78 er anvendt til kirkegårdsprojektet i 2014. Beløbet kr. 89.901,03 vedr. indbetalt moms overføres til næste år, hvor projektet ventes færdiggjort. Resultatet er derfor i stedet et overskud på kr. 137.981,50, når der ses bort fra ovennævnte projekt.

Vi har følgende kommentarer til budgetafvigelse:

Regnskabet viser ekstra omkostninger på kirkelige aktiviteter - speciel lønomkostningerne. Dette skyldes bl.a. langvarig sygdomsmedling, hvor det har været behov for en vikar.

Der har været besparelser på kirkegårdsudgifterne, hvilket skyldes omlægningen af kirkegården. Kirkegården har ligget i hel/delvis i ombygning en større del af året. På præsteboligen er også en besparelse i forhold til budgettet. Det skyldes, at et tidligere kloakeringsarbejde stadig ikke er helt fuldført og afregnet.

Der har været en ekstra indtægt på de finansielle poster. Dette skyldes, at kirkegårdsprojektet kom senere i gang end forventet. De store udbetalinger af midler fra jordsalget blev derfor også senere end forventet.

Mht. administrations og fællesudgifter - ligger beløbet totalt lidt under budgettet, men omkostninger til økonomi og menighedsrådet er højere end budgetteret.

Det skyldes projekterne renovering af kirken og omlægning af kirkegården.

Begge projekter har været under planlægning i flere år, men er helt/delvis gennemført i 2014.

Der har været en del ekstra bilag, arbejde og mødeaktivitet i forbindelse med begge projekter, som der ikke var taget højde for i budgettet.

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	777.125,04	777.125,00	746.175,96
Øvrig drift i alt	-639.142,79	-758.245,00	-723.865,71
2 Kirkebygning og sognegård	-191.533,93	-187.300,00	-166.168,67
Indtægter	5.750,00	4.000,00	4.150,00
Udgifter, løn	-43.899,32	-44.300,00	-38.511,34
Udgifter, øvrig drift	-153.384,61	-147.000,00	-131.807,33
3 Kirkelige aktiviteter	-158.975,10	-161.700,00	-158.717,50
Indtægter	5.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-127.835,53	-119.700,00	-137.107,35
Udgifter, øvrig drift	-36.139,57	-42.000,00	-21.610,15
4 Kirkegård	-254.046,54	-283.821,00	-297.652,57
Indtægter	82.640,64	86.479,00	176.114,80
Udgifter, løn	-280.455,90	-297.300,00	-289.104,08
Udgifter, øvrig drift	-56.231,28	-73.000,00	-184.663,29
5 Præstebolig mv.	-2.169,01	-51.974,00	-42.691,70
Indtægter	38.056,00	37.726,00	39.518,45
Udgifter, løn	-13.949,79	-14.700,00	-15.623,29
Udgifter, øvrig drift	-26.275,22	-75.000,00	-66.586,86
6 Administration og fællesudgifter	-97.936,27	-104.450,00	-103.755,63
Indtægter	593,67	0,00	183,54
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-98.529,94	-104.450,00	-103.939,17
7 Finansielle poster	65.518,06	31.000,00	45.120,36
A Resultat af drift	137.982,25	18.880,00	22.310,25

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	135,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.258.119,15	0,00	42.728,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.258.119,90	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.434.176,75	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.434.177,50	135,00	42.728,04
C Resultatopgørelse	-1.296.195,25	19.015,00	65.038,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-57.938,57	-72,83	-58.011,40
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.680.783,94	1.524.077,78	-156.706,16
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-77.121,00	0,00	-77.121,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-39.338,29	-137.908,70	-177.246,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-89.901,00	-89.901,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.296.195,25	-1.296.195,25	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 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
2.426.650,49	1.187.260,26
9.093,72	7.296,61
1.134,95	319.278,55
0,00	0,00
1.680.783,94	156.706,16
735.637,88	703.978,94
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
237.809,78	316.249,41
179.871,19	258.238,00
57.938,57	58.011,40
0,02	0,01
0,00	0,00
0,00	0,00
2.664.460,27	1.503.509,67

-1.855.181,80	-558.986,55
-57.938,57	-58.011,40
-1.680.783,94	-156.706,16
-77.121,00	-77.121,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-39.338,29	-177.246,99
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-89.901,00
0,00	0,00
-735.637,88	-703.978,94
0,00	0,00
0,00	0,00
-735.637,88	-703.978,94
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-73.640,59	-240.544,18
-24.631,06	-232.345,83
0,00	0,00
-26.756,21	-6.009,15
0,00	0,00
0,00	0,00
-22.253,32	-2.189,20
-2.664.460,27	-1.503.509,67

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
777.125,04	777.125,00	746.175,96	777.125,04	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
777.125,04	777.125,00	746.175,96	777.125,04	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
-171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171,00
-126.638,17	-139.000,00	-111.550,46	0,00	-9.846,18	-116.791,99
-8.653,34	-10.000,00	-9.130,16	0,00	0,00	-8.653,34
-55.221,53	-23.900,00	-38.466,29	5.750,00	-33.203,25	-27.768,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-849,89	-14.400,00	-7.021,76	0,00	-849,89	0,00
-191.533,93	-187.300,00	-166.168,67	5.750,00	-43.899,32	-153.384,61

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	-233,75	0,00	0,00	0,00
-137.917,50	-131.700,00	-128.500,75	0,00	-119.835,53	-18.081,97
-1.864,00	-5.000,00	-1.559,20	0,00	0,00	-1.864,00
-2.300,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.300,00
-10.851,75	-20.000,00	-22.423,80	5.000,00	-8.000,00	-7.851,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.041,85	-1.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.041,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-158.975,10	-161.700,00	-158.717,50	5.000,00	-127.835,53	-36.139,57

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
-247.646,35	-272.821,00	-290.646,18	82.640,64	-274.090,77	-56.196,22
-6.400,19	-11.000,00	-7.006,39	0,00	-6.365,13	-35,06
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-254.046,54	-283.821,00	-297.652,57	82.640,64	-280.455,90	-56.231,28

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
-5.968,76	-55.974,00	-44.595,96	34.056,00	-13.949,79	-26.074,97
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
3.799,75	4.000,00	1.904,26	4.000,00	0,00	-200,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.169,01	-51.974,00	-42.691,70	38.056,00	-13.949,79	-26.275,22

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
-14.800,00	-29.000,00	-25.023,43	0,00	0,00	-14.800,00
-33.016,67	-25.000,00	-21.682,32	101,32	0,00	-33.117,99
-3.758,64	-2.000,00	-854,70	0,00	0,00	-3.758,64
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-41.538,52	-37.000,00	-48.243,98	492,35	0,00	-42.030,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-372,00	-6.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	-372,00
-4.450,44	-4.450,00	-4.951,20	0,00	0,00	-4.450,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-97.936,27	-104.450,00	-103.755,63	593,67	0,00	-98.529,94

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
0,00	0,00	-747,73	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64.713,47	30.000,00	51.595,09	64.713,47	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
804,59	0,00	-5.727,00	804,59	0,00	0,00
65.518,06	31.000,00	45.120,36	65.518,06	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-1.258.119,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.258.119,90
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-1.434.176,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.434.176,75
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	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	135,00	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	0,00	0,00	42.728,04	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	1.258.119,15	0,00	0,00	1.258.119,15	0,00	0,00
I alt	-1.434.177,50	135,00	42.728,04	1.258.119,15	0,00	-2.692.296,65

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
Præsteboligen		2.600.000,00	456.900,00	
Sognehuset		140.000,00	15.100,00	
Ejendomsværdi i alt		2.740.000,00		

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	Ø.		dato	kr.	Ø.	
31/12 2012	Det Danske Bibelselskab	485,-		Thomas Felt Pia Pagnier				
31/13 2013	KFUM & KFUK i Danmark Påskekollekt	496,50		Thomas Felt Pia Pagnier				
22/4 2013	Hjstoffer til Bogværkinger i Syrien ved Folkehjernes Npplijed	2602,-		Hans Dølling Thomas Felt				
31/12 2013	Det Danske Bibelselskab	410,-		Leif D. Felt Hans Dølling				indsat) overført 24. 2014
20/4 2014	KFUM & KFUK i Danmark	1040,-		Thomas Felt Pia Pagnier				
21/9 2014	Reden & Kirkens korshær	1570,-		Thomas Felt Mette Dølling				

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
31/12 2014	Det danske Bibel selskab	436,-		Thomas Falte Rensin Nielsen				afregnet Januar

2014

Biregnskab - Omlægning og fornyelse af kirkegård			Udgifter	Indtægter
1	06.05.2014	Egebjerg	6.153,18	
2	06.05.2014	Egebjerg ekskl. moms	42.077,29	
3	06.05.2014	Viborg Stift		50.450,28
4	14.07.2014	Viborg Stift - MBA udtalelse	1.543,50	
5	23.09.2014	Skårup Anlæg F 11167	112.161,74	
	23.09.2014	Skårup Anlæg F 11168	19.538,25	
	23.09.2014	Skårup Anlæg F 11166	140.257,63	
6	18.09.2014	Viborg Stift		284.474,50
7	14.10.2014	Viborg Stift		392.585,00
8	15.10.2014	Skårup Anlæg F 11173	164.924,82	
9	15.10.2014	Skårup Anlæg F 11172	210.386,44	
10	14.11.2014	Viborg Stift		343.408,50
11	20.11.2014	Skårup Anlæg F 11184	53.656,69	
12	20.11.2014	Skårup Anlæg F 11181	119.884,07	
13	20.11.2014	Skårup Anlæg F 11180	140.257,63	
14	20.11.2014	Skårup Anlæg F 11185	14.500,13	
15	31.12.2014	Viborg Stift		201.722,25
16	31.12.2014	Elkjær A/S F 5983	70.863,50	
17	31.12.2014	Skårup Anlæg F 11194	105.193,22	
18	31.12.2014	Skårup Anlæg F 11195	16.789,75	
19	22.12.2014	Skårup Anlæg F 11187	70.140,52	
20	22.12.2014	Skårup Anlæg F 11188	41.379,26	
21	22.12.2014	Skårup Anlæg F 11189	23.661,00	
22	22.12.2014	Skårup Anlæg F 11186	105.193,22	
23	19.12.2014	Modtaget af Viborg stift		251.437,25
24	31.12.2014	Vedr. Momsregulering fra 22%-30%	-24.385,09	
		I alt ekskl. Moms	1.434.176,75	1.524.077,78

Konto

619030	Indtægt	50.450,28
619030	Indtægt	284.474,50
619030	Indtægt	392.585,00
619030	Indtægt	343.408,50
619030	Indtægt	251.437,25
619030	Indtægt	201.722,25 (afregnet i januar)
512310	Udgifter i alt inkl. Moms	1.434.176,75
	Rest	89.901,03 (overskud vdr. Moms)

Vesterbølle Kirkekasse 30-03-2012 11:47:17

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

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

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 4000 - 4000

Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder					startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted Tekst	Moms	Beløb	Saldo
06-05-2014	1	4000	Egebjerg/vdr. renov. adgangsforhold	I1	5.149,10	5.149,10
06-05-2014	1	4000	Egebjerg/vedr. renovering adgangsforhold	V	6.153,18	11.302,28
06-05-2014	1	4000	TBF Egebjerg - ændre momskode	I1	-5.149,10	6.153,18
06-05-2014	2	4000	Egebjerg/vdr. renov. adgangsforhold	I1	35.211,12	41.364,30
06-05-2014	2	4000	Egebjerg/vedr. renovering adgangsforhold	V	42.077,29	83.441,59
06-05-2014	2	4000	TBF Egebjerg - ændre momskode	I1	-35.211,12	48.230,47
14-07-2014	4	4000	Viborg Stift - MBA udtalelse		1.543,50	49.773,97
23-09-2014	5	4000	Skårup anlæg - F 11166	V	140.257,63	190.031,60
23-09-2014	5	4000	Skårup anlæg - F 11167	V	112.161,74	302.193,34
23-09-2014	5	4000	Skårup anlæg - F 11168	V	19.538,25	321.731,59
15-10-2014	8	4000	Skårup anlæg F 11173	V	164.924,82	486.656,41
15-10-2014	9	4000	Skårup Anlæg F 11172	V	210.386,44	697.042,85
20-11-2014	11	4000	Skårup Anlæg F 11184	V	53.656,69	750.699,54
20-11-2014	12	4000	Skårup Anlæg F 11181	V	119.884,07	870.583,61
20-11-2014	13	4000	Skårup Anlæg F 11180	V	140.257,63	1.010.841,24
20-11-2014	14	4000	Skårup Anlæg F 11185	V	14.500,13	1.025.341,37
22-12-2014	19	4000	Skårup Anlæg F 11187	V	70.140,52	1.095.481,89
22-12-2014	20	4000	Skårup Anlæg F 11188	V	41.379,26	1.136.861,15
22-12-2014	21	4000	Skårup Anlæg F 11189	V	23.661,00	1.160.522,15
22-12-2014	22	4000	Skårup Anlæg F 11186	V	105.193,22	1.265.715,37
31-12-2014	16	4000	Ekjær A/S F 5983	V	70.863,50	1.336.578,87
31-12-2014	17	4000	Skårup Anlæg F 11194	V	105.193,22	1.441.772,09
31-12-2014	18	4000	Skårup Anlæg F 11195	V	16.789,75	1.458.561,84
31-12-2014	24	4000	Momsregulering vedr. omlæg og forny kirkegård		-24.385,09	1.434.176,75

Vesterbølle Kirkekasse 30-03-2012 11:47:17

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 619030 Kirke- og præsteembedekapitaler						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2014				Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		1.680.783,94	1.680.783,94
09-05-2014	3			Modtaget fra viborg stift		-50.450,28	1.630.333,66
18-09-2014	6	4000		Viborg stift - vdr omlægn og fornyelse kirkegård		-284.474,50	1.345.859,16
14-10-2014	7	4000		Viborg Stift - vdr. omlæg og forny kirkegård		-392.585,00	953.274,16
14-11-2014	10			Modtaget Viborg Stift - renov. kirkegård		-343.408,50	609.865,66
19-12-2014	23	4000		Modtaget af viborg Stift		-251.437,25	358.428,41
31-12-2014	15			Midler fra Viborg Stift		-201.722,25	156.706,16

Biregnskab - renovering af kirken 2014

Afsat til renovering af provsti	1.600.000,00
Forbrug til dags dato	1.258.119,90
Rest til renovering af kirken	341.880,10

Biregnskab - Renovering af kirken			Udgifter	Indtægter
1	15.04.2014	Modtaget af provstiet		451.605,00
2	15.04.2014	Meedom - Bæch arkitekter	201.605,00	
3	15.04.2014	Dansk Kirkestabilisering	250.000,00	
4	01.05.2014	Dansk Kirkestabilisering	231.778,75	
5	01.05.2014	Modtaget af Vesthim.kommune		231.778,00 (diff. 0,75)
6	23.05.2014	Murerfirmaet Martin Christensen	113.157,00	
7	19.08.2014	Modtaget af Vesthim.kommune		113.157,00
8	28.08.2014	Dansk Kirkestabilisering	14.431,25	
9	02.09.2014	Hessellund EI - f 21377	8.130,98	
10	16.09.2014	Keld Abrahamsen - rådg. Ingeniør	61.342,69	
11	30.09.2014	Murerfirmaet Martin Christensen	200.000,00	
12	30.09.2014	Modtaget af Vesthim.kommune		275.773,94
13	24.11.2014	Murerfirmaet Martin Christensen	85.965,86	
14	24.11.2014	Meedom - Bæch arkitekter	24.552,31	
15	24.11.2014	Østrup Tømrer	48.147,72	
16	20.11.2014	Modtaget af Vesthim.kommune		166.796,87
17	23.12.2014	Bruno Christensen Orgelbyggeri	5.834,95	
322	13.11.2014	Hessellund EI - F 21680	13.173,39	
18	31.12.2014	Tilgode Vesthim. Kommune		19.008,34 Afregnes i 2015
		I alt ekskl. Moms	1.258.119,90	1.258.119,15

Konto	101830	Indtægt fra provsti / kommune	1.258.119,15
Konto	512310	Udgifter i alt	1.258.119,90
		Diff. Vedr. Bilag 5 - ej modtaget	-0,75
		Balance	0,00

Vesterbølle Kirkekasse 30-03-2012 11:47:17

Regnskabsperiode 01-01-2014 — 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 — 31-12-2014 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-04-2014	1	2100			Vesthim.Provsti vedr. til renovering af kirken		-451.605,00	-451.605,00
01-05-2014	5	2100			Modtaget fra Vesthim. kommune		-231.778,00	-683.383,00
19-08-2014	7	2100			Vesthim.Kommune vedr. renovering kirken		-113.157,00	-796.540,00
30-09-2014	12	2100			Modtaget fra VH kommune vedr. renov. kirke		-275.773,94	-1.072.313,94
24-11-2014	16	2100			Modtaget fra Vesthim. Kommune/renovering kirke		-166.796,87	-1.239.110,81
19-12-2014	17	2100			Modtaget fra Vesthi.komm. - renovering kirken		-251.437,25	-1.490.548,06
19-12-2014	17	2100			Modtaget fra Vesthi.komm. - renovering kirken		251.437,25	-1.239.110,81
31-12-2014	18	9300			Fra Vesthimm. kommune/provsti		-19.008,34	-1.258.119,15
31-12-2014	407	2100			Ompost til formål 9300		1.239.110,81	-19.008,34
31-12-2014	407	9300			Modtaget fra Vesthim.kom -vedr. renovering kirken		-1.239.110,81	-1.258.119,15

Vesterbølle Kirkekasse 30-03-2012 11:47:17

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 8000 - 8000

Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
23-12-2014	17	8000			Bruno Chr. Orgelbyggeri/demontering af jernstang		5.834,95	5.834,95
31-12-2014	409	8000			Renovering af kirken <i>se specifikation</i>	*	1.252.284,95	1.258.119,90

Vesterbølle Kirkekasse 30-03-2012 11:47:17

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

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

Afgrænsning Art: 512310 - 512310

Formål:2100 Kirkebygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-04-2014	2	512310			Meedom-Bæch arkitekter/vedr. renovering kirken		201.605,00	201.605,00
15-04-2014	3	512310			Danske Kirkestabilisering/vedr. renovering kirken		250.000,00	451.605,00
01-05-2014	4	512310			Danske Kirkestabilisering		231.778,75	683.383,75
23-05-2014	6	512310			Murerfirmaet Martin Christensen		113.157,00	796.540,75
28-08-2014	8	512310			Dansk Kirkestabilisering		14.431,25	810.972,00
02-09-2014	9	512310			Hessellund EI		8.130,98	819.102,98
16-09-2014	10	512310			Keld abrahamsen - rådgiv.ingeniør		61.342,69	880.445,67
30-09-2014	11	512310			Murer Martin Christensen		200.000,00	1.080.445,67
13-11-2014	322	512310			Hessellund EI/mont. lysekroner efter renovering		13.173,39	1.093.619,06
24-11-2014	13	512310			Murer Martin Christensen F 10194		85.965,86	1.179.584,92
24-11-2014	14	512310			Meedom-Bæch arkitekt - F 1179		24.552,31	1.204.137,23
24-11-2014	15	512310			Østrup Tømrer - f 3952		48.147,72	1.252.284,95
19-12-2014	18	512310			Skårup Anlæg F 11186		-110.034,75	1.142.250,20
19-12-2014	18	512310			Skårup Anlæg F 11186		110.034,75	1.252.284,95
19-12-2014	19	512310			Skårup Anlæg F 11187		73.368,75	1.325.653,70
19-12-2014	19	512310			Skårup Anlæg F 11187 - tbf bogf fejl		-73.368,75	1.252.284,95
19-12-2014	20	512310			Skårup Anlæg F 11188		-43.283,75	1.209.001,20
19-12-2014	20	512310			Skårup Anlæg F 11188		43.283,75	1.252.284,95
19-12-2014	21	512310			Skårup Anlæg F 11188		-24.750,00	1.227.534,95
19-12-2014	21	512310			Skårup Anlæg F 11188		24.750,00	1.252.284,95
31-12-2014	409	512310			ompost til formål 8000		-1.252.284,95	,00

VESTERBØLLE KIRKE / REVNEDANNELSER I MUR OG HVÆLV

Byggeregnskab, revideret 12. marts 2015

INDVENDIG ISTANDSÆTTELSE

4 Murerfirmaet Martin Christensen ApS, faktura 10140	90.525,60	kr	
7 Murerfirmaet Martin Christensen ApS, faktura 10179	160.000,00	-	
8 Østrup Tømrer- og Snedkerforretning, faktura 3952	38.518,17	-	
10 Murerfirmaet Martin Christensen ApS, faktura 10194	68.772,69	-	
11 Hessellund EI ApS, faktura 21680	10.538,71	-	
12 Hessellund EI ApS, faktura 21377	6.504,78	-	374.859,95 -

KONSTRUKTIVE FORHOLD

1 Dansk Kirkestabilisering, faktura 1283	200.000,00	kr	
3 Dansk Kirkestabilisering, faktura 1284	185.423,00	-	
5 Dansk Kirkestabilisering, faktura 1305	11.545,00	-	396.968,00 -

DIVERSE

13 Bruno Christensen & Sønner Orgelbyggeri ApS			4.667,96 -
--	--	--	------------

Håndværkerudgifter i alt:

776.495,91 kr

OMKOSTNINGER

2 Meedom-Bæch arkitekter MAA	161.284,00	kr	
6 Keld Abrahamsen, rådgivende ingeniør	49.074,15	-	
9 Meedom-Bæch arkitekter MAA	19.641,85	-	230.000,00

I alt excl. moms:

1.006.495,91 kr

25 % moms:

251.623,98 -

I alt incl. moms:

1.258.119,89 kr

SCT. LAURENTII VEJ 6

8800 VIBORG

86 62 67 16

tegnestue@meedom-arkitekter.dk

www.meedom-arkitekter.dk