

ÅRSREGNSKAB 2015

for Lynge-Uggeløse Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7425

CVR-nr. 66283917

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 2015 for Lynge-Uggeløse Sognes 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Lynge-Uggeløse Sogn Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Lynge-Uggeløse Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, 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 vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 forståelse 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.

Haslev, den 8. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedrørende moms:

Ved beregning af den endelige variable momsprocent vedrørende køb er anvendt:

Metode B: Opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent.

Metode A: Opgørelse af den aktivitetsbestemte momsrefusionsprocent, model 3.

Særlige kommentarer til formåls kontiene:

Gr. 2:

Vi har fået lavet 2 stk. lydisolerede dobbeltdøre i østlængen, Lynge Præstegård så både sal og konfirmandstue kan anvendes samtidigt,
kr. 65.158,13

Til hjælp til dækning af denne udgift har menighedsrådet fået lov til af Hillerød Provsti, at anvende kr. 52.198,68 af "de frie midler" fra 2014.

Anlægs arbejder:

Multifunktionsprinter på kirkekontor, bevilget kr. 50.000,-
Udgift kr. 59.714,- - dvs. underskud kr. 9.714,-

Omsætning af stengærde i Uggeløse, bevilget kr. 300.000,-, endnu ikke udført.

Renovering af del af kirkegårdsmuren i Lynge, bevilget kr. 40.000,-
Udgift ialt kr. 35.404,00 - dvs. overskud kr. 4.596,-

Renovering af lågeportal i Uggeløse, bevilget kr. 34.000,-, endnu ikke udført.

Ny belægning fra lågeportalen til våbenhuset i Uggeløse, bevilget kr. 138.000,-
Udgift ialt kr. 129.090,-
Overskuddet kr. 9.000,- er godkendt overført til "Overgang fra sti til allé" i Uggeløse.

Udskiftning af glødepærer til Led kertepærer i Lynge Kirke, bevilget 29.000,-.
Denne bevilling er godkendt overført til "Overgang fra sti til allé" i Uggeløse

Asfaltering af alléen i Uggeløse, bevilget kr. 75.000,-
Ialt udgift kr. 67.042,-.
Overskuddet kr. 8.000,- er bevilget overført til "Overgang fra sti til allé" i Uggeløse.

Bevilget ekstra anlægsprojekt "Overgang fra sti til allé" i Uggeløse er på denne måde finansieret af de 3 beløb på ialt kr. 46.000,-.
Udgift blev ialt kr. 46.455,-. Underskud kr. 455,-.

Restaurering af kalkmalerierne i Lynge Kirke, anlægsbevilling i 2015:
Se regnskabs forklaring på siden "kollekt og biregnskab".

Overført anlægsarbejde fra 2014:

Jordvarmeanlæg i Lynge Præstegård og Lynge Kirke:

Se regnskabs forklaring på siden "kollekt og biregnskab".

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 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	3.603.623,04	3.603.623,00	3.507.205,50
Øvrig drift i alt	-3.687.025,33	-3.603.623,00	-3.633.086,23
2 Kirkebygning og sognegård	-799.221,96	-736.100,00	-772.203,22
Indtægter	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Udgifter, løn	-223.644,31	-202.300,00	-207.191,21
Udgifter, øvrig drift	-576.777,65	-535.000,00	-566.212,01
3 Kirkelige aktiviteter	-1.731.615,16	-1.595.423,00	-1.643.718,32
Indtægter	34.695,50	0,00	37.971,34
Udgifter, løn	-1.435.167,65	-1.361.800,00	-1.434.351,15
Udgifter, øvrig drift	-331.143,01	-233.623,00	-247.338,51
4 Kirkegård	-522.815,39	-505.300,00	-575.192,94
Indtægter	705.075,96	605.000,00	562.282,71
Udgifter, løn	-895.135,48	-799.100,00	-834.274,57
Udgifter, øvrig drift	-332.755,87	-311.200,00	-303.201,08
5 Præstebolig mv.	-119.836,51	-143.400,00	-91.291,39
Indtægter	267.298,72	250.500,00	284.853,05
Udgifter, løn	-53.451,91	-48.900,00	-50.104,56
Udgifter, øvrig drift	-333.683,32	-345.000,00	-326.039,88
6 Administration og fællesudgifter	-509.091,02	-632.400,00	-556.777,89
Indtægter	7,41	0,00	0,00
Udgifter, løn	-292.480,12	-319.400,00	-281.431,89
Udgifter, øvrig drift	-216.618,31	-313.000,00	-275.346,00
7 Finansielle poster	-4.445,29	9.000,00	6.097,53
A Resultat af drift	-83.402,29	0,00	-125.880,73

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-128,10	0,00	26,07
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.620.900,00	1.416.000,00	1.889.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-564.477,22	-1.376.000,00	-518.281,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-35.404,20	-40.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-48.412,51	0,00	-54.440,00
B Resultat af anlæg	972.477,97	0,00	1.317.304,78
C Resultatopgørelse	889.075,68	0,00	1.191.424,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-35.066,64	128,10	-34.938,54
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-280.146,76	0,00	-280.146,76
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-165.563,96	-150.000,00	-315.563,96
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-204.540,70	239.108,22	34.567,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.330.825,00	-978.312,00	-2.309.137,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-889.075,68	889.075,68	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-152.346,02	2.051,38	-150.294,64

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
3.337.287,22	3.088.829,12
37.302,33	62.959,97
113.600,17	78.142,20
0,00	0,00
280.146,76	280.146,76
2.906.237,96	2.667.580,19
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.896.163,56	3.318.295,57
1.132.871,45	2.272.656,74
35.066,64	34.938,54
717.207,47	1.005.227,79
11.018,00	5.472,50
0,00	0,00
5.233.450,78	6.407.124,69

-2.168.489,08	-3.055.513,38
-35.066,64	-34.938,54
-280.146,76	-280.146,76
-165.563,96	-315.563,96
0,00	0,00
-152.346,02	-150.294,64
-204.540,70	34.567,52
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.330.825,00	-2.309.137,00
0,00	0,00
-2.906.237,96	-2.667.580,19
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.906.237,96	-2.667.580,19
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-158.723,74	-684.031,12
0,00	0,00
0,00	0,00
-109.345,88	-164.047,00
0,00	0,00
-17.300,00	-15.900,00
-32.077,86	-504.084,12
-5.233.450,78	-6.407.124,69

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 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.603.623,04	3.603.623,00	3.502.368,00	3.603.623,04	0,00	0,00
0,00	0,00	4.837,50	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.603.623,04	3.603.623,00	3.507.205,50	3.603.623,04	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 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.477,45	0,00	-3.604,22	0,00	0,00	-5.477,45
-376.276,17	-413.100,00	-335.291,85	0,00	-146.230,74	-230.045,43
-86.932,13	-90.000,00	-66.770,12	0,00	0,00	-86.932,13
-275.244,21	-208.000,00	-319.486,14	1.200,00	-77.413,57	-199.030,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-55.292,00	-25.000,00	-47.050,89	0,00	0,00	-55.292,00
-799.221,96	-736.100,00	-772.203,22	1.200,00	-223.644,31	-576.777,65

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 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.722,75	-623,00	-3.604,20	9.600,00	0,00	-17.322,75
-1.162.968,78	-1.091.500,00	-1.120.648,02	680,00	-1.027.973,10	-135.675,68
-173.393,19	-130.000,00	-138.748,37	0,00	-125.661,52	-47.731,67
1.476,13	-2.000,00	-700,91	10.135,50	0,00	-8.659,37
-103.417,79	-116.500,00	-100.822,63	520,00	-42.190,54	-61.747,25
-18.021,07	0,00	0,00	10.000,00	-17.780,00	-10.241,07
-210.436,28	-199.800,00	-238.868,53	0,00	-196.273,49	-14.162,79
-55.931,43	-54.000,00	-39.325,66	3.760,00	-25.289,00	-34.402,43
-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.731.615,16	-1.595.423,00	-1.643.718,32	34.695,50	-1.435.167,65	-331.143,01

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-568.891,72	-540.300,00	-607.090,88	658.999,63	-895.135,48	-332.755,87
46.076,33	35.000,00	31.897,94	46.076,33	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
-522.815,39	-505.300,00	-575.192,94	705.075,96	-895.135,48	-332.755,87

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 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.027,46	0,00	-3.604,20	0,00	0,00	-5.027,46
-118.210,10	-151.600,00	-118.208,57	103.865,18	-35.634,68	-186.440,60
-67.863,10	-47.300,00	-35.790,14	76.077,26	-17.817,23	-126.123,13
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
40.825,87	20.500,00	17.644,49	56.918,00	0,00	-16.092,13
30.438,28	35.000,00	48.667,03	30.438,28	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-119.836,51	-143.400,00	-91.291,39	267.298,72	-53.451,91	-333.683,32

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 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-49.902,23	-120.400,00	-88.148,97	7,41	-23.616,89	-26.292,75
-98.106,88	-107.000,00	-125.910,89	0,00	-59.440,57	-38.666,31
-62.123,26	-55.000,00	-36.802,54	0,00	-18.845,62	-43.277,64
-8.457,73	-10.000,00	-4.636,00	0,00	-3.339,20	-5.118,53
-180.665,53	-171.500,00	-172.254,33	0,00	-177.762,81	-2.902,72
-10.135,03	-42.000,00	-650,00	0,00	-9.475,03	-660,00
-13.257,60	-40.000,00	-38.104,92	0,00	0,00	-13.257,60
-86.442,76	-86.500,00	-90.270,24	0,00	0,00	-86.442,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-509.091,02	-632.400,00	-556.777,89	7,41	-292.480,12	-216.618,31

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 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.013,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.013,45
0,00	1.000,00	559,94	0,00	0,00	0,00
7.704,04	8.000,00	7.704,04	7.704,04	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.135,88	0,00	-2.166,45	0,00	0,00	-5.135,88
-4.445,29	9.000,00	6.097,53	7.704,04	0,00	-12.149,33

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-504.762,75	-1.326.000,00	-158.750,00	0,00	0,00	-504.762,75
81 Sognegård	-59.714,47	-50.000,00	-359.531,25	0,00	0,00	-59.714,47
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-35.404,20	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-35.404,20
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-48.412,51	0,00	-54.440,00	0,00	0,00	-48.412,51
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	-128,10	0,00	26,07	-128,10	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	1.416.000,00	1.416.000,00	1.854.999,96	1.416.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	204.900,00	0,00	35.000,00	204.900,00	0,00	0,00
I alt	972.477,97	0,00	1.317.304,78	1.620.771,90	0,00	-648.293,93

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejерlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Lynge By, Lynge 1 A m.fl.	140.085	6.600.000,00	3.141.900,00	Lynge Præstegård
Uggeløse By, Uggeløse	2.880	3.600.000,00	1.311.100,00	Uggeløse Præstebolig
Lynge By 77		0,00		Lynge Kirke
Uggeløse 61		0,00		Uggeløse Kirke
Ejendomsværdi i alt		10.200.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollektregnskabet:	
Bibelselskabet	20,00
Missionen blandt Hjemløse (WeShelter)	282,50
Mellemkirkeligt arbejde	117,50
Kirkens Korshær	84,00
Den Grønlandske Bibelsag	744,50
KLF - Kirke og Medier	49,00
Kristelig Handicapforening	481,50
Kofoeds Skole	306,00
Folkekirkens Nødhjælp	554,00
Grundtvigs Fond	120,00
Kirkefondet	104,00
Samvirkende Menighedsplejer	21,00
KFUM & K	155,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	255,50
Provstikomiteen	570,50
Blå Kors	160,00
Danmission	116,00
Døvemenigheden	67,00
Spedalskhedsmissionen	100,00
Reuben Marks gadebørn i Hyderabad	4.692,00
Menighedsplejen i Ly-Ug Sogne incl. juleuddelingen	2.635,50
Aktiv Mission (Mission Øst)	167,50
Børnesagens Fællesråd	3.931,50
Kirkeligt Samfundsarbejde i Sydslesvig	85,00
Julemærkehjemmene	101,00
 Ialt ind ved kollekter	 15.920,50
 Ind ved høst auktionen til Reuben Mark	 1.582,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen:	
1/1 Bankbeholdning	8.886,58
1/1 Kontantbeholdning	3.763,50
Ialt beholdning 1/1	12.650,08
Indtægter:	
Fra kollekter i løbet af året	2.635,50
Fra Lions	6.000,00
Fra pensionist gymnastik holdet	1.500,00
Ialt indtægter i 2015	10.135,50
Udgifter:	
Udbetalt i løbet af året	8.626,00
Negative renter af indestående på bank kt.	33,37
Ialt udgifter i 2015	8.659,37
Beholdning pr. 31/12-2015:	14.126,21
Afstemning:	
31/12 Bank beholdning	14.553,21
31/12 Kontantbeholdning	2.573,00
31/12 Minus	-3.000,00
Ialt afstemnings beholdning pr. 31/12-2015	14.126,21
Restauring af kalkmalerierne i Lynge, bevilget i 2015	750.000,00
Tillægsbevilling til forundersøgelse	204.900,00
Udgifter til forundersøgelse inkl. moms	262.176,00
Rest anlægsbevilling overført til 2016	692.724,00
Jordvarmeanlæg til Lynge Præstegård og Lynge Kirke:	
Anlægsbevilling i 2014	1.350.000,00
Udbetalt arkitekthonorar i 2014	19.175,00
Udbetalt arkitekthonorar i 2015	48.412,00
Rest anlægsbevilling overført til 2016	1.282.413,00

Lynge - Uggeløse Kirkekasse

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-1.330.825	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.416.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	204.900	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8		Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	2.951.725	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	648.293	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-5.705	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-2.309.137	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-2.309.137	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-1.330.825	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-978.312	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	-35.067	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	128	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	-34.939	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	--

Kopi, opstart 2015

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus =		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 2014 (+eller -)
			plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	minus = hjemtagne lån betalte afdrag								
Jordvarmeanlæg		1.350.000							1.350.000	19.175		1.330.825
									0			0
Udskiftning ½ stråtag, østlænge		350.000							350.000	359.631	-9.631	0
									0			0
To nye el katefalker		155.000							155.000	158.750	-3.750	0
									0			0
									0			0
									0			0
Maling m.v. Lynge præstebolig					35.000				35.000	35.265	-265	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			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	1.855.000	0	0	35.000	0	0	0	1.890.000	572.721	-13.546	1.330.825

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane