

ÅRSREGNSKAB 2015

for Sankt Nikolaj Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7676

CVR-nr. 67690311

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sankt Nikolaj 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 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 Sankt Nikolaj Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Nikolaj Kirke for perioden 1. januar til 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.

Her ud over 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 2015 samt af resultatet af menighedsrådets 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 forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

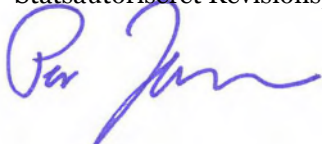
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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.

Trekantområdet, den 15. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Per Jansen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

I fortsættelse af Sct. Nicolai Sogns Menighedsråds erklæring skal kort redegøres for den økonomiske udvikling og baggrunden herfor.

Indregning af regnskab for Svendborg Kirkegårde

Indledningsvis skal det oplyses at nærværende årsregnskab er et sammendrag af regnskaberne for henholdsvis Sct. Nicolai Sogn og Svendborg Kirkegårde, jf. kirkeministeriets cirkulære af 17/1 2011. Siden 2011 har landets selvstændige kirkegårde ikke modtaget ligningsmidler direkte fra Provstiudvalgene. Udbetaling af ligningsmidler kan alene ske ved ligning direkte til kirkekasserne, og det er i Svendborg Provsti besluttet, at Svendborg Kirkegårde er underlagt Sct. Nicolai Kirkekasse såvel ligningsmæssigt som regnskabsmæssigt.

Svendborg Kirkegårde med egen bestyrelse opretholder fortsat eget regnskab, og det skal bemærkes, at Sct. Nicolai Menighedsråd ikke har gennemgået, analyseret, afstemt eller på anden måde forholdt sig til regnskabsposter, som indgår i biregnskabet for Svendborg Kirkegårde. Sct. Nicolai Menighedsråd har modtaget regnskaberklæring fra Svendborg Kirkegårde, hvori det erklæres, at biregnskabet er retvisende og fuldstændigt.

For at gøre det muligt at gennemskue egne forhold er efterfølgende foretaget en fordeling af den samlede resultatopgørelse på side E-1 på henholdsvis Svendborg Kirkegårde og Sct. Nicolai Kirkekasse.

	REALISERET 2015			BUDGET 2015	2014
	I ALT (side E-1)	Svendborg Kirkegårde	Sct. Nicolai Kirkekasse	Sct. Nicolai Kirkekasse	Sct. Nicolai Kirkekasse
1 LIGNING FRA DRIFT	<u>6.782.150</u>	<u>4.557.150</u>	<u>2.225.000</u>	<u>2.225.000</u>	<u>2.236.664</u>
DRIFTSUDGIFTER					
2 Kirkebygning og sognegård	318.508	0	318.508	471.800	488.739
3 Kirkelige aktiviteter	1.280.376	0	1.280.376	1.212.700	1.152.359
4 Kirkegård	3.940.867	3.885.687	55.180	56.400	54.887
5 Præstebolig	-34.345	0	-34.345	-13.000	-9.093
6 Administration og fællesudgifter	487.443	0	487.443	493.100	465.109
7 Finansielle poster	<u>3.515</u>	<u>0</u>	<u>3.515</u>	<u>4.000</u>	<u>13.728</u>
DRIFTSUDGIFTER I ALT	<u>5.996.364</u>	<u>3.885.687</u>	<u>2.110.677</u>	<u>2.225.000</u>	<u>2.165.729</u>
A. RESULTAT AF DRIFT	<u>785.786</u>	<u>671.463</u>	<u>114.323</u>	<u>0</u>	<u>70.935</u>
ANLÆGSBEVILLINGER					
9 Renteindtægt anlægsopsparing	538	0	538	0	4.720
Ligningsbeløb til anlæg	1.410.898	917.586	493.312	493.312	498.336
8 Udgifter kirkebygning og sognegård	-373.192	0	-373.192	-50.000	-442.254
Udgifter kirkegård	-145.995	-145.995	0	0	0
Udgifter præstebolig	<u>-99.900</u>	<u>0</u>	<u>-99.900</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>
B. RESULTAT AF ANLÆG	<u>792.349</u>	<u>771.591</u>	<u>20.758</u>	<u>393.312</u>	<u>60.802</u>
C. RESULTATOPGØRELSE	<u>1.578.135</u>	<u>1.443.054</u>	<u>135.081</u>	<u>393.312</u>	<u>131.737</u>

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Forklaringer til regnskabet for Sct. Nicolai Kirkekasse (intern):

Den integrerede resultatopgørelse for 2015 viser et realiseret overskud (E-1) 135.081
Der var budgetteret med overskud til afdrag stiftslån samt opsparing renovering orgel på 393.312

Merudgifter i forhold til det budgetterede - 258.231

Afvigelserne fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7 + 114.323

Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9 - 372.553

Budgetafvigelse - 258.230

Resultatændringen påvirker de frie midler således:

Resultatafvigelse driftsramme + 114.323

Underskud på anlægsaktiviteter - 30.917

Tilvækst frie midler, jf. overskudsdisponeringen + 83.406

De frie midler i Sct. Nicolai Kirkekasse (ekskl. Svendborg Kirkegårde) udgør herefter kr. 360.556

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN (Sct. Nicolai Kirkekasse ekskl. Svendborg Kirkegårde)

Overskuddet på driftsrammen, kr. 114.323, er fordelt over det meste af driftsrammen.

Med undtagelse af refusion af udgifter afholdt i 2009-2011, kr. 105.000, er der ingen væsentlige afvigelser, og der har således været god overensstemmelse med det aflagte budget.

Større afvigelser – fordelt på hovedgrupper – kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den altovervejende udgiftspost (68%). Udgifterne hertil er fordelt efter formål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner er budgetteret til 1.388.000 og realiseret med kr. 1.432.000 eller en merudgift på kr. - 44.000

Den væsentligste afvigelse kan henføres til kantoret, hvor udgiften har andraget kr. 180.000 mod budgetteret kr. 142.000 eller en merudgift på ca. kr. 38.000.

2. Kirken bygninger:

Energjudgifter kirken, besparelse i forhold til det budgetterede + 17.000

Anskaffelser og vedligeholdelse kirken, besparelse i forhold til det budgetterede + 28.000

Arkitekt og ingeniørarbejde orgel 2009-11, opr. udlagt af kirkekassen, nu betalt af byggesag + 105.000

Anskaffelser og vedligeholdelse sognehuset, merudgifter - 35.000

Energjudgifter sognehuset, besparelse i forhold til det budgetterede + 8.000

Energjudgifter præsteboligen (tjenestedel), besparelse i forhold til det budgetterede + 9.000

3. Kirkelige aktiviteter:

Konfirmandundervisning, besparelse + 9.000

Menighedspleje/støttebidrag ud over det budgetterede (ej ligningsmidler) - 15.000

Sygehuspræstens konto, besparelse + 13.000

Koncerthonorarer (inkl. ophold og med fradrag af entré), merudgift i forhold til det budgetterede - 28.000

Koncertudgifter, besparelse øvrige udgifter + 14.000

Foredragsvirksomhed, merudgift - 15.000

Dertil kommer som ovenfor anført øgede lønudgifter vedr. kantoret på kr. 38.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Forklaringer til regnskabet for Sct. Nicolai Kirkekasse (intern), fortsat:

5. Præsteboligen mv.:

Anskaffelser og vedligeholdelse præsteboligen, besparelse + 18.000

6. Administration og fællesudgifter:

Menighedsrådets udgifter, besparelse + 11.000

Personaleudgifter, merudgifter fortæring og arbejdstøj - 6.000

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende poster af hverken positiv eller negativ karakter.

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN (Sct. Nicolai Kirkekasse, ekskl. Svendborg Kirkegårde)

Underskuddet på anlægsrammen i forhold til det budgetterede, kr. -372.553, kan i hovedtræk specificeres således:

Udgifter renovering orgel, ej budgetteret	- 224.033
Udgifter afholdt i indeværende år, men budgetteret i det kommende år (forskydning)	- 118.162
Renteindtægter opsparingskonti ud over det budgetterede	+ 538
Underskud på afsluttede syns- og anlægsarbejder	- <u>30.896</u>
	- <u>372.553</u>

For nærmere specifikation af udførte/ikke udførte syns- og anlægsarbejder henvises til oversigt over styring af anlægsarbejder. Oversigten er et sammendrag af de underliggende specifikationer, jf. budget/formål gruppe 8.

SAMLET RESULTATDISPONERING

Årets samlede resultat udgør:

Sct. Nicolai Kirkekasse	135.081
Svendborg Kirkegårde	<u>1.443.054</u>
I ALT	<u>1.578.135</u>

Sct. Nicolai Kirkekasses

resultatandel er disponeret således:

Afdrag på Stiftslån	393.333
Rentetilskrivning bundne opsparinger	538
Reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder (forskydning)	- 118.162
Forbrug af bundne opsparinger, netto	- 224.033
Henlagt til de frie midler	<u>83.405</u>

I alt Sct. Nicolai Kirkekasse 135.081

Svendborg Kirkegårdes

resultatandel er overført til egenkapitalen ("Kirkegårdens frie midler", konto 741140) 1.443.054

Samlet resultatdisponering 1.578.135

Det skal for god ordens skyld anføres, at det akkumulerede beløb på konto 741140 ikke er udtryk for Svendborg Kirkegårdes frie midler, men for kirkegårdens samlede negative egenkapital på kr. 11.927.486

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	6.782.149,92	6.782.150,00	6.759.578,00
Øvrig drift i alt	-5.996.364,51	-6.782.150,00	-6.845.660,54
2 Kirkebygning og sognegård	-318.508,28	-471.800,00	-488.738,81
Indtægter	36.545,96	34.000,00	35.236,96
Udgifter, løn	-209.679,33	-226.800,00	-210.116,19
Udgifter, øvrig drift	-145.374,91	-279.000,00	-313.859,58
3 Kirkelige aktiviteter	-1.280.376,08	-1.212.800,00	-1.152.358,79
Indtægter	22.165,00	1.500,00	9.984,50
Udgifter, løn	-952.836,59	-980.800,00	-894.184,95
Udgifter, øvrig drift	-349.704,49	-233.500,00	-268.158,34
4 Kirkegård	-3.940.867,78	-4.613.550,00	-4.734.818,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.020,40	-56.400,00	-54.726,76
Udgifter, øvrig drift	-3.885.847,38	-4.557.150,00	-4.680.092,09
5 Præstebolig mv.	34.345,32	13.000,00	9.093,32
Indtægter	58.990,47	58.500,00	57.892,97
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.645,15	-45.500,00	-48.799,65
6 Administration og fællesudgifter	-487.443,26	-493.000,00	-465.108,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-214.465,78	-202.000,00	-194.569,60
Udgifter, øvrig drift	-272.977,48	-291.000,00	-270.539,25
7 Finansielle poster	-3.514,43	-4.000,00	-13.728,56
A Resultat af drift	785.785,41	0,00	-86.082,54

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	538,23	0,00	4.720,22
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.410.898,08	1.410.895,00	1.350.422,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-373.191,99	-50.000,00	-442.254,70
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-145.994,53	-114.250,00	-521.082,24
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-99.899,80	-50.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	792.349,99	1.196.645,00	391.805,28
C Resultatopgørelse	1.578.135,40	1.196.645,00	305.722,74

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-706.450,96	223.494,63	-482.956,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-98.884,69	0,00	-98.884,69
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-231.347,70	0,00	-231.347,70
721150 Langfristet gæld	513.333,28	-393.333,28	120.000,00
741110 Frie midler	-277.150,79	-83.404,75	-360.555,54
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-52.135,09	118.162,09	66.027,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	13.370.540,29	-1.443.054,09	11.927.486,20
742010 Årsafslutning	-1.578.135,40	1.578.135,40	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-170.071,68	-1.869,69	-171.941,37

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 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 2015	Ultimo 2015
151.012,78	168.886,86
0,00	0,00
52.128,09	70.002,17
0,00	0,00
98.884,69	98.884,69
0,00	0,00
465.304,69	23.993,86
0,00	0,00
67.496,46	23.993,86
397.808,23	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.667.565,65	2.042.219,74
777.763,78	443.671,17
308.642,73	482.956,33
581.159,14	1.115.592,24
0,00	0,00
0,00	0,00
2.283.883,12	2.235.100,46

12.347.832,66	10.767.827,57
-706.450,96	-482.956,33
-98.884,69	-98.884,69
-231.347,70	-231.347,70
513.333,28	120.000,00
-170.071,68	-171.941,37
-277.150,79	-360.555,54
0,00	0,00
13.370.540,29	11.927.486,20
-52.135,09	66.027,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-513.333,28	-120.000,00
-513.333,28	-120.000,00
0,00	0,00
-14.118.382,50	-12.882.928,03
0,00	0,00
-13.370.540,29	-11.927.486,20
-27.621,24	-96.409,46
0,00	-691.527,83
0,00	0,00
-720.220,97	-167.504,54
-2.283.883,12	-2.235.100,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	6.782.149,92	6.782.150,00	6.724.578,00	6.782.149,92	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	35.000,00	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	6.782.149,92	6.782.150,00	6.759.578,00	6.782.149,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-239.696,74	-298.900,00	-340.220,16	900,00	-137.709,23	-102.887,51
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	55.220,56	-52.500,00	-41.850,28	0,00	-27.215,41	82.435,97
23 Sognegård	-133.795,39	-106.400,00	-93.416,91	1.200,00	-44.754,69	-90.240,70
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-236,71	-14.000,00	-13.251,46	34.445,96	0,00	-34.682,67
I alt	-318.508,28	-471.800,00	-488.738,81	36.545,96	-209.679,33	-145.374,91

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-773.147,00	-708.100,00	-697.931,24	0,00	-702.107,71	-71.039,29
32 Kirkelig undervisning	-50.318,54	-63.600,00	-52.176,66	0,00	-34.426,72	-15.891,82
33 Diakonal virksomhed	-88.250,30	-95.100,00	-87.921,45	2.500,00	-34.426,72	-56.323,58
34 Kommunikation	-72.094,52	-76.600,00	-57.269,93	1.410,00	-26.569,79	-46.934,73
35 Kirkekor	-16.576,71	-17.500,00	-13.840,11	0,00	-7.757,93	-8.818,78
36 Kirkekoncerter	-244.806,60	-230.900,00	-217.772,99	18.255,00	-147.547,72	-115.513,88
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-35.182,41	-20.000,00	-24.446,41	0,00	0,00	-35.182,41
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.280.376,08	-1.212.800,00	-1.152.358,79	22.165,00	-952.836,59	-349.704,49

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-3.885.687,38	-4.557.150,00	-4.679.932,09	0,00	0,00	-3.885.687,38
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-27.886,90	-28.900,00	-27.711,26	0,00	-27.806,90	-80,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-27.293,50	-27.500,00	-27.175,50	0,00	-27.213,50	-80,00
I alt	-3.940.867,78	-4.613.550,00	-4.734.818,85	0,00	-55.020,40	-3.885.847,38

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	32.195,69	10.500,00	6.878,29	53.764,00	0,00	-21.568,31
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	2.149,63	2.500,00	2.215,03	5.226,47	0,00	-3.076,84
I alt	34.345,32	13.000,00	9.093,32	58.990,47	0,00	-24.645,15

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-59.969,73	-62.000,00	-47.962,24	0,00	0,00	-59.969,73
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-79.040,90	-90.400,00	-82.894,69	0,00	-43.224,99	-35.815,91
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-68.007,43	-60.500,00	-58.100,47	0,00	-43.809,29	-24.198,14
63 Bygning	-429,00	0,00	-421,00	0,00	-429,00	0,00
64 Økonomi	-118.080,94	-117.500,00	-115.201,82	0,00	0,00	-118.080,94
65 Personregistrering	-127.002,50	-118.600,00	-112.138,19	0,00	-127.002,50	0,00
66 Efteruddannelse	-3.600,00	-12.000,00	-14.533,16	0,00	0,00	-3.600,00
67 Forsikringspræmie	-31.312,76	-32.000,00	-33.857,28	0,00	0,00	-31.312,76
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	-487.443,26	-493.000,00	-465.108,85	0,00	-214.465,78	-272.977,48

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-10.375,00	-11.000,00	-20.208,33	0,00	0,00	-10.375,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,80
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.907,99	5.000,00	4.996,49	2.907,99	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.955,38	2.000,00	1.483,28	3.955,38	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	-3.514,43	-4.000,00	-13.728,56	6.863,37	0,00	-10.377,80

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-373.191,99	-50.000,00	-442.254,70	1.001.748,02	0,00	-1.374.940,01
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	-145.994,53	-114.250,00	-521.082,24	0,00	0,00	-145.994,53
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-99.899,80	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-99.899,80
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	538,23	0,00	4.720,22	538,23	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	1.410.898,08	1.410.895,00	1.350.422,00	1.410.898,08	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	792.349,99	1.196.645,00	391.805,28	2.413.184,33	0,00	-1.620.834,34

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	
472 Bygrunde	485	2.600.000,00	595.800,00	Præstebolig
489a Bygrunde	262	1.550.000,00	267.220,00	Menighedshus (kontor/konf.)
123 Græsholmene	4610	461.000,00	461.000,00	Udlejning kolonihaver
Ejendomsværdi i alt		4.611.000,00		

Bilag 2 – Kollektregnskab.

Der er i årets løb indsamlet midler til følgende formål, jf. kollektbogen:

Danmission	04-01 – 25-01	268,50
DSUK	01-02 – 03-04	1.254,50
Kofoeds Skole	05-04 – 26-04	409,50
Læger uden grænser	01-05 – 25-05	3.712,50
Mission blandt hjemløse	31-05 – 16-08	1.448,50
Folkekirkens Nødhjælp	23-08 – 25-10	841,50
Menighedsplejen	01-11 – 23-11	295,00
Menighedsplejen	Kirkeblokken	3.305,50
Folkekirkens Nødhjælp	Kirkeblokken	2.757,50
Bibelselskabet	29-11 – 20-12	148,50
Børnesagens Fællesråd	24-12 – 29-12	1.269,00
Kirkens Korshær, Svendborg	01-01 – 31-12	<u>3.904,50</u>
I ALT		<u>19.615,00</u>