

ÅRSREGNSKAB 2015

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 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 erklæring

Til menighedsrådet for Vesterkær Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Vesterkær 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 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.

Aalborg, den 14. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Anlæg:

Vesterkær kirkes Menighedsråd har i 2015 afsluttet to projekter.
Renovering klokketårn. Bevilling på kr. 311.000- udgift på 310.450.
Renovering Orgel 2014-2015: Vesterkær kirkes orgel er i 2015 blevet renoveret. Bevilling af 5%- midler på kr. 962.500 - udgift til projektet 979.883. Underskud kr. 17.383.
Projektet blev efter godkendelse ved PU igangsat i 2014 med udbetaling af 1. rate kr. 232.908 til orgelfirma. Rate 1. blev dækket aconto fra de frie midler, hvorfor de frie midler blev nedskrevet i 2014. I år tillægges de kr. 232.908 igen de frie midler jvf. resultatdisponering. I år er der et overskud på anlæg kr. 850.795. Overskuddet er et udtryk for midler til stiftsmiddellån afdrag kr. 634.700 + rate 1 232.908 + - over/underskud på anlægssiden kr. 17.500.

Drift: Der er et driftsoverskud på kr. 95.000

Note 2 Kirkebygning og sognegård: (mindreforbrug kr. 100.000)

Vesterkær kirkes bygninger er sammenhængende med Vesterkær kirkes menighedsrådsbørnehave. Vand og varmforsyning til børnehaven foregår via stikledning til Vesterkær kirke. Der er hvert år blevet modregnet for børnehavens aktuelle forbrug. Pga. af udskiftning af radiatorer under byggeri er forbruget ikke blevet afløst. Betaling for vand/ varme er først modtaget efter afslutning årsregnskab 2014. Derfor modtages i 2015 to beløb for betaling af forbrugsafgifter. Betaling 2014 udgjorde kr. 33.000 (se forklaring årsregnskab 2014). Af andre afvigelse nævnes:

Formål 2100 Kirkebygning: (mindreforbrug kr. 41.000)

Fejlbudgettering af anskaffelse på kr. 10.000

Formål 2200 Inventar, kirke: (mindre forbrug kr. 33.000)

Ikke budgetteret indtægt salg af materiel som ikke længere benyttes - højtalere/mixer/ subwoofer kr. 10.000. Mindreforbrug ved indkøb af katafalk. Der blev fundet en bedre løsning med en kistevojn Mindreforbrug kr. 18.000.

Formål 2400 Kirkekontor: mindre forbrug kr. 38.000

Mindre forbrug lønninger kr. 35.000 skyldes omlægning af lønprocent formål for kirketjenere. Beløbet bruges under andet formål end note 2.

Note 3 Kirkelige aktiviteter: (merforbrug kr. 97.000)

I oktober 2015 blev det besluttet at ansætte Kirke og Kulturmedarbejder fra en 23/37 ansættelse til 37/37. Ansættelsen er godkendt PU frem til 31.12.2016. Dette er den væsentligste grund til merforbrug på kr.97.000.

Formål 3200 Kirkelig undervisning: Løn merforbrug kr. 38.000.

Formål 3300 Diakonal virksomhed kr. Løn mer forbrug kr. 46.000.

Formål 3400 Kommunikation: Vesterkær kirke har i 2015 omlagt opgaver vedr. kirkeblad hvilket har forhøjet udgifter til trykning med kr. 13.000.

Note 5: Præstebolig mv. (mindreforbrug kr. 1.000)

Der ikke budgetteret med betaling af forbrugsafgifter, hvilket giver en øget indtægt med kr. 28.700. Der har dog været øgede udgifter til en væltet støttemur kr. 17.000.

Fejlbudgetteret Ejendomsskat med kr. 7000, samt mindreforbrug anskaffelser kr. 10.000.

Note 6: Administration og fællesudgifter. Mindreforbrug kr. 100.000

Formål 6000 Fælles formål: (mindreforbrug kr. 14.000)
Køb af IT har været for højt budgetteret med kr. 22.000. Mindreforbrug telefoner kr. 5000. Der er i 2015 købt hjælp til opsætning af ny hjemmeside kr. 4.000, samt ikke budgetteret anskaffelser til administration kr. 10.000.

Formål 6400 Økonomi: mindre forbrug kr. 28.000
Skyldes hovedsageligt omlægning af kordegnetimer lønfordelingsprocent.

Formål 6500 Personregistrering: mindre forbrug kr. 33.000
Hvilket skyldes omfordeling kordegnetimer lønfordelingsprocent

Formål 6600 Efteruddannelse: mindre forbrug kr. 18.000
Hvilket skyldes mindre udgifter end forventet til uddannelse af Kirke- og Kulturmedarbejder.

Formål 6700 Forsikring: mindre forbrug kr. 14.000
Skyldes fejlbudgettering.

Vesterkær kirke fører driftsregnskab for provsitets tre sygehus præster. Til formålet er der knyttet midler udgørende pr. 31.12.2015 kr. 108.677,90 jvf. biregnskab. I 2015 fremgår beløbet på Vesterkær kirkes driftskonto. Efter aftale med revisor v/ kasseafstemning flyttes beløbet til en særskilt konto i 2016, så beløbet ikke længere indgår i Vesterkær kirkes likviditet.

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	4.201.050,00	4.201.050,00	4.266.750,00
Øvrig drift i alt	-4.105.554,45	-4.201.050,00	-4.454.871,40
2 Kirkebygning og sognegård	-904.491,60	-1.010.400,00	-1.353.876,29
Indtægter	10.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-317.869,06	-368.900,00	-300.337,98
Udgifter, øvrig drift	-596.622,54	-641.500,00	-1.053.538,31
3 Kirkelige aktiviteter	-2.238.216,50	-2.141.100,00	-2.164.920,88
Indtægter	58.114,50	40.000,00	55.798,00
Udgifter, løn	-1.802.115,50	-1.661.700,00	-1.688.344,66
Udgifter, øvrig drift	-494.215,50	-519.400,00	-532.374,22
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.	-26.991,19	-28.400,00	-46.736,58
Indtægter	85.683,68	57.000,00	72.349,53
Udgifter, løn	-36.608,90	-32.900,00	-47.690,25
Udgifter, øvrig drift	-76.065,97	-52.500,00	-71.395,86
6 Administration og fællesudgifter	-740.716,48	-841.150,00	-685.801,72
Indtægter	3,22	0,00	50.000,00
Udgifter, løn	-301.666,08	-357.900,00	-335.841,92
Udgifter, øvrig drift	-439.053,62	-483.250,00	-399.959,80
7 Finansielle poster	-195.138,68	-180.000,00	-203.535,93
A Resultat af drift	95.495,55	0,00	-188.121,40

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)	1.908.220,00	945.700,00	650.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.057.425,00	-311.000,00	-757.826,18
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	850.795,00	634.700,00	-107.826,18
C Resultatopgørelse	946.290,55	634.700,00	-295.947,58

* 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	5.747.000,00	-638.555,54	5.108.444,46
741110 Frie midler	-431.792,63	-307.735,01	-739.527,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-946.290,55	946.290,55	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	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til 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
183.422,37	92.011,82
0,00	0,00
183.422,37	92.011,82
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
564.492,69	956.831,48
549.840,28	951.390,56
0,00	0,00
13.588,41	4.188,92
1.064,00	1.252,00
0,00	0,00
747.915,06	1.048.843,30

5.140.194,00	4.193.903,45
0,00	0,00
0,00	0,00
-175.013,37	-175.013,37
5.747.000,00	5.108.444,46
0,00	0,00
-431.792,63	-739.527,64
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
0,00	0,00
0,00	-1.000,00
0,00	0,00
-5.747.000,00	-5.108.444,46
-5.747.000,00	-5.108.444,46
0,00	0,00
-141.109,06	-133.302,29
-3.000,00	0,00
0,00	0,00
-191.259,32	-78.363,00
0,00	0,00
0,00	-3.200,00
53.150,26	-51.739,29
-747.915,06	-1.048.843,30

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	4.201.050,00	4.201.050,00	4.266.750,00	4.201.050,00	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	4.201.050,00	4.201.050,00	4.266.750,00	4.201.050,00	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	-284.878,54	-326.200,00	-315.169,77	0,00	-127.297,76	-157.580,78
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-84.457,09	-118.000,00	-195.762,41	10.000,00	-7.830,00	-86.627,09
23 Sognegård	-362.535,46	-355.700,00	-650.089,82	0,00	-146.254,00	-216.281,46
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-172.620,51	-210.500,00	-192.854,29	0,00	-36.487,30	-136.133,21
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-904.491,60	-1.010.400,00	-1.353.876,29	10.000,00	-317.869,06	-596.622,54

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	-849,44	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-693.128,03	-680.700,00	-802.422,78	3.000,50	-569.394,92	-126.733,61
32 Kirkelig undervisning	-76.510,04	-45.300,00	-54.995,57	0,00	-63.224,07	-13.285,97
33 Diakonal virksomhed	-207.597,75	-140.500,00	-156.689,79	17.575,00	-146.724,08	-78.448,67
34 Kommunikation	-265.201,53	-239.900,00	-264.748,00	0,00	-144.784,74	-120.416,79
35 Kirkekor	-498.964,45	-479.900,00	-460.293,18	0,00	-493.399,43	-5.565,02
36 Kirkekoncerter	-100.136,01	-117.000,00	-58.884,37	0,00	-94.934,77	-5.201,24
37 Foretags- og mødevirksomhed	-395.478,69	-436.800,00	-365.037,75	37.539,00	-289.653,49	-143.364,20
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-2.238.216,50	-2.141.100,00	-2.164.920,88	58.114,50	-1.802.115,50	-494.215,50

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	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 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	-26.991,19	-28.400,00	-46.736,58	85.683,68	-36.608,90	-76.065,97
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	-26.991,19	-28.400,00	-46.736,58	85.683,68	-36.608,90	-76.065,97

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-148.265,91	-163.150,00	-106.446,35	3,22	0,00	-148.269,13
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-172.734,67	-175.500,00	-162.692,46	0,00	-66.066,80	-106.667,87
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-145.115,32	-134.000,00	-71.732,82	0,00	-35.199,99	-109.915,33
63 Bygning	-15.166,71	-14.000,00	-22.166,73	0,00	-15.166,71	0,00
64 Økonomi	-130.504,03	-159.200,00	-146.804,78	0,00	-121.844,64	-8.659,39
65 Personregistrering	-63.387,94	-97.300,00	-113.404,78	0,00	-63.387,94	0,00
66 Efteruddannelse	-24.328,30	-43.000,00	-18.366,00	0,00	0,00	-24.328,30
67 Forsikringspræmie	-41.213,60	-55.000,00	-44.187,80	0,00	0,00	-41.213,60
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	-740.716,48	-841.150,00	-685.801,72	3,22	-301.666,08	-439.053,62

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-195.557,64	-184.000,00	-206.203,53	0,00	0,00	-195.557,64
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-17,60	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	418,96	4.000,00	2.685,20	418,96	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	-195.138,68	-180.000,00	-203.535,93	418,96	0,00	-195.557,64

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-1.057.425,00	-311.000,00	-232.907,50	0,00	0,00	-1.057.425,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-507.543,68	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	-17.375,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	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	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	945.700,00	945.700,00	650.000,00	945.700,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	962.520,00	0,00	0,00	962.520,00	0,00	0,00
I alt	850.795,00	634.700,00	-107.826,18	1.908.220,00	0,00	-1.057.425,00

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 sogns præsteli	Grund: 1903 m2	2.450.000,00	371.100,00	
Ejendomsværdi i alt		2.450.000,00		

Vesterkær kirke

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
11-02-2015	116				Kollekt januar		-377,50	-377,50
11-02-2015	118				Onsdagsåbent 7/1 lotteri		-1.400,00	-1.777,50
19-03-2015	188				Onsdagsåb. 4/2 lotteri		-1.030,00	-2.807,50
19-03-2015	189				Kollekt februar		-346,00	-3.153,50
19-03-2015	190				Kollekt februar afregnet		346,00	-2.807,50
19-03-2015	191				½ ons. åb. lotteri afregnet KK		515,00	-2.292,50
19-03-2015	192				½ ons. åb. lotteri afregnet Parasol		515,00	-1.777,50
23-04-2015	276				Kollekt FK nødhjælp 8/3		-204,00	-1.981,50
23-04-2015	277				Ons. åbent lotteri 8/4		-1.130,00	-3.111,50
23-04-2015	278				Ons. åbent lotteri 4/3		-1.110,00	-4.221,50
23-04-2015	282				Kollekt marts/april		-427,00	-4.648,50
05-05-2015	323				Kollekt marts afregnet		427,00	-4.221,50
25-06-2015	413				Ons. åbent lotteri 6/5		-1.199,00	-5.420,50
25-06-2015	420				Kollekt 5/4-24/5 DSUK		-918,50	-6.339,00
17-09-2015	581				Kollekt 31/5 - 23/8		-1.244,00	-7.583,00
22-10-2015	657				Ons. åbent lotteri 2/9		-1.204,00	-8.787,00
22-10-2015	658				Ons. åbent lotteri 3/6		-1.190,00	-9.977,00
29-10-2015	689				Kollekt 23/8-25/10		-1.511,50	-11.488,50
29-10-2015	693				Ons. åbent lotteri 7/10		-1.200,00	-12.688,50
05-11-2015	721				Ons åbent 4/11 lotteri		-985,00	-13.673,50
09-11-2015	726				Kollekt afregnet		377,50	-13.296,00
09-11-2015	727				½ Ons åbent lotteri afregnet Parasol		4.709,00	-8.587,00
09-11-2015	728				½ Ons åbent lotteri afregnet KK		4.709,00	-3.878,00
10-11-2015	730				Kollekt afregnet		204,00	-3.674,00
10-11-2015	731				Kollekt afregnet		1.244,00	-2.430,00
10-11-2015	732				Kollekt afregnet		918,50	-1.511,50
10-11-2015	733				Kollekt afregnet		1.511,50	,00
12-11-2015	741				Returnering afregnet kollekt		-1.511,50	-1.511,50
16-12-2015	808				Kollekt afregnet		1.511,50	,00
29-12-2015	825				Kollekt m.v. til afregning -støtte fra Nutidens Kv		-500,00	-500,00
29-12-2015	841				Ons. åbent 2/12 lotteri		-1.160,00	-1.660,00
29-12-2015	844				Kollekt m.v. til afregning november		-345,00	-2.005,00
29-12-2015	845				Kollekt m.v. til afregning december		-881,00	-2.886,00
29-12-2015	846				Indsaamling basar 29/11		-4.322,50	-7.208,50
30-12-2015	855				Kollekt december afregnet		881,00	-6.327,50
30-12-2015	856				½ lotteri ons. åbent 1/12 afregnet Kirkens Korshær		580,00	-5.747,50
30-12-2015	857				½ lotteri ons. åbent 1/12 afregnet - Parasollen		580,00	-5.167,50
30-12-2015	858				Kollekt november afregnet		345,00	-4.822,50

Føres i driftregnskab på konto 973011 - Bilagsnumre er fra driftsregnskab - dato er betalingsdato i driftsregnskab

INDTÆGTER

DATO	BILAGS-		BELØB
	NR	TEKST	

Note 1 Indtægter

28-01-2015	65	Midler fra Luplaus Mindelegat ovf til Sygehuspræstefunktion	kr. -153.711,80
------------	----	---	-----------------

INDTÆGTER I ALT

kr. -153.711,80

UDGIFTER**NOTE 2 Honorar (B-indkomst)**

07-04-2015	245	Honorar gudstjeneste 1/3, Jacob Skov Søndergård (fakt)	kr. 2.500,00
11-05-2015	342	Honorar gudstjeneste 5/4, Jacob Skov Søndergård (fakt)	kr. 2.500,00
17-06-2015	408	Honorar gudstjeneste 7/6, Ide Bundgaard	kr. 2.000,00
04-11-2015	710	Honorar Alle Helgen 1/11, Morten Poulsen	kr. 1.000,00
04-11-2015	711	Honorar Alle Helgen 1/11, Jesper Bang Pedersen	kr. 1.500,00
04-11-2015	713	Honorar gudstjeneste 20/10, Jacob Skov Søndergård (fakt)	kr. 2.500,00
08-12-2015	781	Honorar gudstjeneste 1/12, Mads Kristensen	kr. 2.000,00

Honorar (B-indkomst) I ALT

kr. 14.000,00

NOTE 3 Befordring efter regning

26-05-2015	355	Taxa sygehusvagt	kr. 103,00
------------	-----	------------------	------------

Befordring efter regning I ALT

kr. 103,00

NOTE 4 Repræsentation

02-03-2015	150	Gave til sygehus (chokolader)	kr. 172,00
02-07-2015	452	Afskedsgave LL	kr. 493,95

Repræsentation I ALT

kr. 665,95

NOTE 5 Anskaffelse inventar

11-05-2015	335	Navneskilt Ellen Christensen	kr. 238,00
17-06-2015	411	Kontorstol	kr. 599,00
02-07-2015	453	Duge til gudstjenester	kr. 809,50
02-07-2015	453	Lysetager	kr. 200,00
15-09-2015	573	Mobiltlf. Karen S. Pedersem	kr. 4.006,00
15-09-2015	573	Navneskilt Karen S. Pedersen	kr. 119,00
29-09-2015	606	Dugestof til højtidskassen	kr. 759,50
31-12-2015	872	Kontorstol	kr. 5.123,69

Anskaffelse inventar I ALT

kr. 11.854,69

NOTE 6 Kontingenter kirkelige organisationer/ samarbejder

15-01-2015	56	Kontingent PRIS 3 SH præster	kr. 900,00
14-04-2015	263	Kontingent Palliativ indsats	kr. 420,00

Kontingenter kirkelige organisationer/ samarbejder I ALT

kr. 1.320,00

NOTE 7 IT - Drift af IT- Hardware/ Software

10-07-2015	455	Drift og vedl. Kirkenet PC LL	kr. 1.800,00
------------	-----	-------------------------------	--------------

IT - Drift af IT- Hardware/ Software I ALT

kr. 1.800,00

NOTE 8 Telefon/ internet			
02-03-2015	150	TDC mobilpakke LL	13/1-27/2
			kr. 446,46
02-03-2015	150	TDC mobilpakke LL	13/12-12/1
			kr. 209,79
16-03-2015	168	TDC mobilpakke LL	
			kr. 307,70
27-03-2015	204	TDC mobilpakke LL abon.	
			kr. 597,00
27-03-2015	205	TDC overførsel opg	
			kr. 261,70
07-04-2015	235	TDC Kirkenet LL fastnet	
			kr. 329,18
08-04-2015	250	TDC Mobilt Bredbånd	
			kr. 130,89
12-06-2015	391	TDC fastnet LL opg	
			kr. 421,88
02-07-2015	451	TDC tlf.	
			kr. 696,89
10-07-2015	465	TDC Mobilt Bredbånd	
			kr. 130,89
12-10-2015	641	TDC Mobilt Bredbånd	
			kr. 130,89
14-12-2015	800	TDC Kirkenet	
			kr. 329,18
28-12-2015	816	TDC Mobilt Bredbånd	
			kr. 130,89
		Telefon/ internet I ALT	kr. 4.123,34
NOTE 9 Kontorudgifter			
02-03-2015	150	Kalender (papir)	kr. 199,95
29-07-2015	487	Toner til printer	kr. 599,00
27-11-2015	756	Kontorhold	kr. 150,00
			kr. 948,95
NOTE 10 Sangbøger, Salmebøger andre materialer til Gudstjeneste			
10-02-2015	111	Den danske salmebog med noder 2 stk.	kr. 596,00
29-09-2015	606	Liturgisk vejledning	kr. 1.143,00
18-11-2015	748	Bønnebøger, Studiekreds,	kr. 1.828,00
18-11-2015	749	Salmebøger 12 stk. / 2 stk. Højskolesangbog	kr. 4.149,20
			kr. 7.716,20
NOTE 11 Abonnemener/ bøger/ tidsskrifter			
27-03-2015	202	Tidskrift Sjelesorg	kr. 440,00
27-03-2015	203	Tidskrift Sjelesorg	kr. 440,00
17-06-2015	411	Bøger	kr. 429,90
27-11-2015	756	Bog	kr. 200,00
			kr. 1.509,90
NOTE 12 Indkøb til forplejning			
02-07-2015	451	Forplejning møde	kr. 59,95
02-07-2015	453	Forplejning Supervision	kr. 121,12
27-11-2015	756	Forpl. møde	kr. 382,00
			kr. 563,07
NOTE 13 Diverse forbrugsvarer			
02-07-2015	451	Kassetter/ kasser IKEA	kr. 349,00
29-09-2015	606	Lys til højtidskassen	kr. 79,80
			kr. 428,80
UDGIFTER I ALT			kr. 45.033,90
RESULTAT			kr. -108.677,90

Ved beholdningseftersyn primo november blev det foreslået at biregnskab for Sygehuspræster fik egen bankkonto. Resultat kr. 108677,90 overføres i det nye regnskabsår og biregnskabet vil herefter være placeret på Spar Nord Bank - reg. nr. 9286 - konto nr. 4578151953

KIRKE

Vesterkær kirke

ANLÆGSARBEJDE

Renovering klokketårn

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2011	2012	2013	2014	2015	I alt	Budget
Budget - samlet							
Arkitekt						0	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise					310.450	310.450	
Tømrer						0	
Murer						0	
El						0	
VVS						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	310.450	310.450	0
Anlægsbevilling					311.000	311.000	
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Tilskud fra fonde mv.						0	
..						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler						0	
Frie midler			0	0		0	
Finansiering i alt	0	0	0	0	311.000	311.000	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-550</i>	<i>-550</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Jf. anlægsbevilling Budget 2015 Bilag 3

KIRKE*Vesterkær kirke***ANLÆGSARBEJDE***Orgelrenovering***AFSLUTTET (JA/NEJ)***JA*

Entreprenør mv.	2011	2012	2013	2014	2015	I alt	Budget
Budget - samlet							
Arkitekt						0	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise				232.908	746.975	979.883	
Tømrer						0	
Murer						0	
El						0	
VVS						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	232.908	746.975	979.883	0
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling					962.500	962.500	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	
Tilskud fra fonde mv.						0	
..						0	
..						0	
Videreførte anlægsmidler						0	
Frie midler			0	0		0	
Finansiering i alt	0	0	0	0	962.500	962.500	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>232.908</i>	<i>-215.525</i>	<i>17.383</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Provstiuvalg har bevilliget beløb til renovering af Vesterkær kirkes orgel. jf. rapport fra orgelkonsulent