

ÅRSREGNSKAB 2015

for Vester Hassing Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8385

CVR-nr. 36423714

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 Vester Hassing 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 Vester Hassing Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Vester Hassing 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 10. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets bemærkninger til regnskabet for 2015:

Regnskabet for 2015 er ikke tilfredsstillende i forhold til det fastlagte udgangspunkt, hvor der på baggrund af underskuddet for 2014 på ca. kr. 262.000 var forudsat et overskud på kr. 100.000. Dette mål var stort set opnået, såfremt lønningerne på kirkegården havde holdt sig inden for det oprindeligt budgetterede. Der er konstateret et merforbrug på kr. 280.000, hvilket alene skyldes manglende styring og overblik i årets løb.

Da regnskabet for 2015 viser et underskud på over kr. 192.000, lagt sammen med underskuddet for 2014 på kr. 262.000, er der på bare 2 år opsamlet et underskud på over kr. 450.000.

I lighed med tiltaget ang. budgettet for 2015 (grundet underskuddet i 2014), er der foretaget en fornyet gennemgang af budgettet for 2016. Her er der budgetteret med et overskud på kr. 200.000, men det er nu ændret til et budgetteret overskud på kr. 300.000. Styringsmæssigt vil det medføre, at der hos Venture oprettes et administrativt budget, hvilket vil være det budget, der i 2016 skal laves forbrugsstyring efter. Ligeledes vil der i forhold til de enkelte budgetområder (formål) blive lavet en tæt opfølgning, hvilket vil sige månedsvis opfølgning.

Der indregnes for det kommende budget for 2017 yderligere budgetoverskud på min. Kr. 150.000.

Da det samtidig også belaster likviditeten, er det aftalt med samarbejdspartnerne på kirkegårdene, at der for 2016 sker månedsvis mellemregning.

For de enkelte budgetområder (formål) er der flere afvigelser. De væsentligste af disse er (i afrundede tal):

Formål 2100 – Kirken

Lønninger vedr. rengøring underbudgetteret med.....	13.000	
Besparelse på kalkning af kirketårn udvendig	20.000-	
Merudgifter til måtteservice, anskaffelser og vedligehold	19.000	
Merudgift el og varme	4.000	
Merudgift til øvrige forbrugsvarer m.v.	4.000	20.000 merudgift

Formål 2200 – Kirkens inventar

Merudgift til opdatering af præstetavlen	28.000	
Ekstra udgifter til service og reparation af klokker og ur	10.000	38.000 merudgift

Formål 2300 – Sognegården

Merudgift til lønninger til rengøring og udvendig vedligeholdelse	10.000	
Merudgift til udskiftning og maling af døre og vinduer udvendig	21.000	31.000 merudgift

Formål 2500 – Tjenestelige lokaler

Mindreudgifter til anskaffelser	10.000-	-10.000 mindreudgifter
---------------------------------------	---------	------------------------

Formål 3100 - Gudstjenester

Merudgift til lønninger	40.000	
Merudgift til eksterne honorarer (bl.a. 2 gange gospelarrangement)	23.000	
Mindreudgifter til annoncering, befordring m.v.	14.000-	49.000 merudgift

Formål 3200 - Kirkelig undervisning

Mindreudgifter til lønninger og eksterne honorarer	17.000-	
Mindreudgifter til buskørsel og undervisningsmaterialer	12.000-	-29.000 mindreudgifter

Formål 3300 – Diakonal virksomhed

Merudgifter til buskørsel og tilskud til kirkelige organisationer mv.	19.000	19.000 merudgifter
---	--------	--------------------

Formål 3500 – Kirkekor

Besparelser på både lønninger, materialer m.v.	11.000-	-11.000 mindreudgifter
---	---------	------------------------

Formål 3600 og 3700 – koncerter og sogneaftener

Rammebesparelse på eksterne honorarer	24.000-	-24.000 mindreudgifter
---	---------	------------------------

Formål 4000 – Kirkegården*Merudgift til lønninger:*

Merforbrug ca. 275 timer omlægning til græsstier	50.000	
Ej modtager refusion for kursustimer – 414 timer	73.000	
Merudgift ifm barsel og ferie	92.000	
December løn 2014 bogført i januar 2015	23.000	
Selv klippet hæk i 2015 (sparet på entreprenøromk.)	24.000	
Afviselser og fejlbudgettering	<u>18.000</u>	280.000
Mindreindtægter ved salg på kirkegården	34.000	
Merudgifter til konsulenter (Eivind Wad og Mogens B. Andersen)	39.000	
Mindreudgifter til klipning af hæk (se ovenstående vedr. løn	24.000-	
Mindreudgifter vedr. reparation og anskaffelse maskiner mv	42.000-	
Mindreudgifter til planter, grus, gran mv.	105.000-	
Merindtægter vedr. gravstedskapitaler	54.000-	128.000 merudgifter

Formål 4100 – Kapel og begravelser

Flere indtægter på grund af større antal begravelser	51.000-	
Flere udgifter til lønninger og entreprenørudgifter til gravning	18.000	
Merudgifter til reparation af kapel – mur og maler	27.000	-6.000 mindreudgifter

Formål 5100 – Præsteboligen

Mindreudgifter til lønninger udvendig vedligeholdelse	19.000-	
Merudgifter til el, vand, alarm, telefon og internet	19.000	
Merudgift til vedligehold af bygning	4.000	
Merudgift til kontorhold og abonnement	14.000	18.000 merudgifter

Formål 6000 – Administration fælles

Merudgifter til annoncering i Hals Avis	40.000	
Mindreudgifter til telefon og internet	10.000-	
Mindreudgifter til diverse forbrugsvarer	20.000-	
Øvrige besparelser og mindreudgifter	16.000-	-6.000 mindreudgifter

Formål 6100 – Menighedsrådet

Mindreudgifter til møder m.v.	15.000-	
Mindreudgifter til transport, telefon og internet	9.000-	-24.000 mindreudgifter

Formål 6200 – Personale

Mindreudgifter til lønninger, AES/AUD, møder og forplejning	18.000-	-18.000 mindreudgifter
---	---------	------------------------

Formål 6400 – Økonomi

Merudgift til IT – Brandsoft-licens	4.000	4.000 merudgifter
---	-------	-------------------

Formål 6500 – Personregistrering

Merudgift til IT og kontorhold	8.000	8.000 merudgifter
Øvrige – Merudgifter.....	6.000	6.000 merudgifter

I alt		193.000 merudgifter
--------------------	--	----------------------------

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	2.463.025,00	2.463.025,00	2.600.754,00
Øvrig drift i alt	-2.655.278,97	-2.463.025,00	-2.862.813,99
2 Kirkebygning og sognegård	-443.680,34	-366.000,00	-527.354,77
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-92.382,14	-71.000,00	-99.560,85
Udgifter, øvrig drift	-351.298,20	-295.000,00	-427.793,92
3 Kirkelige aktiviteter	-1.049.432,91	-1.043.800,00	-1.111.564,54
Indtægter	11.860,59	21.000,00	19.900,00
Udgifter, løn	-878.965,20	-857.300,00	-903.582,54
Udgifter, øvrig drift	-182.328,30	-207.500,00	-227.882,00
4 Kirkegård	-761.326,93	-638.900,00	-588.281,45
Indtægter	722.380,28	641.000,00	672.766,96
Udgifter, løn	-1.039.031,08	-764.900,00	-819.931,62
Udgifter, øvrig drift	-444.676,13	-515.000,00	-441.116,79
5 Præstebolig mv.	60.999,23	79.200,00	-57.822,97
Indtægter	150.848,00	150.000,00	144.240,00
Udgifter, løn	-2.140,00	-20.800,00	-2.193,98
Udgifter, øvrig drift	-87.708,77	-50.000,00	-199.868,99
6 Administration og fællesudgifter	-379.866,65	-417.915,00	-490.259,01
Indtægter	0,00	0,00	2.400,00
Udgifter, løn	-121.384,32	-124.500,00	-133.639,51
Udgifter, øvrig drift	-258.482,33	-293.415,00	-359.019,50
7 Finansielle poster	-81.971,37	-75.610,00	-87.531,25
A Resultat af drift	-192.253,97	0,00	-262.059,99

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)	579.174,00	579.174,00	4.735.830,55
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-8.205,00	0,00	-2.662.097,19
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-1.511.226,09
B Resultat af anlæg	570.969,00	579.174,00	562.507,27
C Resultatopgørelse	378.715,03	579.174,00	300.447,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-34.476,01	0,00	-34.476,01
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-146.175,79	0,00	-146.175,79
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-393.872,18	0,00	-393.872,18
721150 Langfristet gæld	2.482.224,72	-579.173,56	1.903.051,16
741110 Frie midler	181.640,08	192.253,53	373.893,61
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	8.205,00	8.205,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-378.715,03	378.715,03	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 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
7.383.854,22	6.773.753,08
13.584,88	14.792,33
814.709,16	92.665,67
0,00	0,00
146.175,79	146.175,79
6.409.384,39	6.520.119,29
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-391.604,53	6.228,04
-426.080,54	-28.247,97
34.476,01	34.476,01
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
6.992.249,69	6.779.981,12

2.089.340,82	1.710.625,79
-34.476,01	-34.476,01
-146.175,79	-146.175,79
-393.872,18	-393.872,18
2.482.224,72	1.903.051,16
0,00	0,00
181.640,08	373.893,61
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	8.205,00
0,00	0,00
-6.409.384,39	-6.520.119,29
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.409.384,39	-6.520.119,29
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.482.224,72	-1.903.051,16
-2.482.224,72	-1.903.051,16
0,00	0,00
-189.981,40	-67.436,46
0,00	0,00
0,00	0,00
-159.029,16	-56.673,96
0,00	0,00
0,00	0,00
-30.952,24	-10.762,50
-6.992.249,69	-6.779.981,12

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
2.463.025,00	2.463.025,00	2.483.296,00	2.463.025,00	0,00	0,00
0,00	0,00	117.458,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.463.025,00	2.463.025,00	2.600.754,00	2.463.025,00	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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-214.907,84	-196.500,00	-254.180,19	0,00	-40.983,64	-173.924,20
-50.273,09	-12.000,00	-21.487,16	0,00	0,00	-50.273,09
-173.251,91	-142.500,00	-251.687,42	0,00	-51.398,50	-121.853,41
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.247,50	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.247,50
-443.680,34	-366.000,00	-527.354,77	0,00	-92.382,14	-351.298,20

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-398.727,45	-349.200,00	-392.795,95	2.942,09	-352.036,43	-49.633,11
-51.260,45	-80.500,00	-48.926,40	0,00	-7.312,13	-43.948,32
-268.772,32	-249.000,00	-266.366,02	0,00	-214.058,90	-54.713,42
-33.837,75	-31.000,00	-29.330,54	0,00	-24.000,00	-9.837,75
-174.227,38	-187.300,00	-177.271,62	0,00	-160.824,38	-13.403,00
-72.584,41	-67.700,00	-81.861,79	3.080,00	-70.289,59	-5.374,82
-48.823,15	-78.100,00	-114.012,22	5.838,50	-50.443,77	-4.217,88
-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.049.432,91	-1.043.800,00	-1.111.564,54	11.860,59	-878.965,20	-182.328,30

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
-772.274,76	-643.800,00	-537.301,86	636.311,20	-1.011.619,89	-396.966,07
10.947,83	4.900,00	-50.979,59	86.069,08	-27.411,19	-47.710,06
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-761.326,93	-638.900,00	-588.281,45	722.380,28	-1.039.031,08	-444.676,13

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-22.755,03	-4.300,00	-155.922,41	39.648,00	-2.140,00	-60.263,03
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
20.554,26	20.500,00	34.899,44	48.000,00	0,00	-27.445,74
63.200,00	63.000,00	63.200,00	63.200,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.999,23	79.200,00	-57.822,97	150.848,00	-2.140,00	-87.708,77

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/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-78.949,68	-84.500,00	-151.023,78	0,00	0,00	-78.949,68
-67.035,69	-93.500,00	-96.662,66	0,00	-19.179,96	-47.855,73
-17.439,92	-36.000,00	-19.843,31	0,00	-13.052,64	-4.387,28
-14.643,96	-14.500,00	-28.523,63	0,00	-14.643,96	0,00
-86.176,65	-82.000,00	-84.514,10	0,00	-17.302,44	-68.874,21
-75.203,87	-67.000,00	-65.936,21	0,00	-57.205,32	-17.998,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-40.416,88	-40.415,00	-43.755,32	0,00	0,00	-40.416,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-379.866,65	-417.915,00	-490.259,01	0,00	-121.384,32	-258.482,33

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
-81.810,10	-81.810,00	-102.081,17	0,00	0,00	-81.810,10
0,00	0,00	-1.328,86	0,00	0,00	0,00
-2.504,26	0,00	-3.074,25	0,00	0,00	-2.504,26
391,67	2.200,00	5.760,81	404,79	0,00	-13,12
5.116,14	4.000,00	5.116,14	5.116,14	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.164,82	0,00	8.076,08	-3.164,82	0,00	0,00
-81.971,37	-75.610,00	-87.531,25	2.356,11	0,00	-84.327,48

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

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
-8.205,00	0,00	-2.662.097,19	0,00	0,00	-8.205,00
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	-1.511.226,09	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
579.174,00	579.174,00	4.579.174,00	579.174,00	0,00	0,00
0,00	0,00	156.656,55	0,00	0,00	0,00
570.969,00	579.174,00	562.507,27	579.174,00	0,00	-8.205,00

I alt

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
1 A m.fl.V.Hassing By	173.036	6.850.000,00	1.673.000,00	Halsvej 274, 272 A-C
Ejendomsværdi i alt		6.850.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekter 2015:	
20/9 2015 Høstoffer	3.014,00