

ÅRSREGNSKAB 2015

for Hvidbjerg-Lyngs-Jegindø Sognes

i Struer Provsti

i Struer Kommune

Myndighedskode 8655

CVR-nr. 34682410

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hvidbjerg-Lyngs-Jegindø Sognes.

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 Hvidbjerg-Lyngs-Jegindø Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidbjerg-Lyngs-Jegindø Kirkekasse 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. Kirkeministeriets instruks for revision af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Struer, den 10. august 2016

KRØYER PEDERSEN
Statsautoriserede Revisorer I/S


Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser et driftsoverskud på 258.285,- kr, hvor der var budgetteret med et 0-resultat. Frie midler er nu på 703.977,- kr. Der er ikke endnu anvendt de bevilgede midler til kørefast vej til oplagsplads og etablering af ny alle hen til kapel i Hvidbjerg - ialt ca. 100.000,- kr. Endvidere indgår i Frie midler 123.000,- kr, der ikke er anvendt til energiforbedringer i Hvidbjerg kirke, samt udskudt modregning i driftsligning som varslet af provstiet. Samlede lønudgifter har været ca. 125.000,- højere end budgetteret. Det har været nødvendigt med en del vikardækning.

Der er følgende kommentarer til de enkelte punkter:

Formål 2: Ret stor mindreforbrug.

2100 Vedligeholdelse og opvarmning er en del under det budgetterede.

2200 Væsentligt mindreforbrug på vedligeholdelse. Der er indkøbt nye salmebøger, ligesom rest af ringeanlæg Jegindø er betalt i 2015.

2300 Mindreforbrug af varme, el og vedligehold på grund af ombygning.

Formål 3: Følger budgettet med visse afvigelser mellem posterne.

3100 Lille mindreforbrug på udsmykning og fortæringsudgifter.

3200 Følger budgettet, dog med afvigelser mellem posterne.

3300 Større udgifter til bus og fortæring ved sogneudflugter end budgetteret.

3400 Kirkeblad har været underbudgetteret. Større udgifter til hjemmeside og annoncering.

3500 Løndelen har været underbudgetteret. Der er gennemført nytårskur og der er indkøbt en del bluser.

3600 Honorarerne til medvirkende er væsentligt over det budgetterede.

3700 Honorar til medvirkende er væsentligt under det budgetterede. Cafe'en har givet et lille nettooverskud.

Formål 4: Et lille merforbrug.

4000 Et lille merforbrug på lønnen. Vedligeholdelse af bygning og anskaffelser og vedligehold af udenomsarealer er meget under det budgetterede. Maskinanskaffelse har været over det budgetterede. Indkøb af planter har været over det budgetterede. Udgifter til kirkegårdskort som disponeret af tidligere Frie Midler. IT-udgifter er meget over det budgetterede, bl.a. fordi man stadig kører 2 parallelle kirkegårdssystemer.

4100 Lønudgiften er 85.000,-kr. over det budgetterede. Kapellet i Hvidbjerg har fået ny el-installation.

Formål 5: Ret stort merforbrug.

5100 Lidt mindre forbrug end budgetteret. Der har været en lille lejeindtægt. Der har været besparelse på varme på grund af ændret anvendelse. Der har været udgifter til eksterne konsulenter i f.m. overvejelse om bygningens fremtid.

5200 Stort merforbrug. Indtægt ved leje og forbrugsbetaling er en del mindre end budgetteret. Vedligeholdelse af bygning og udenomsarealer, udover istandsættelsen, har været en del dyrere end budgetteret. Besparelse på varmen, boligen har været ubenyttet en del af året. Konsulentudgifter til vurdering af boligen.

Formål 6: Ret stort mindreforbrug

6000 Telefon- og kontorudgifter lavere end budgetteret.

6100 Besparelse på befordringsgodtgørelser, buskørsel, kurser og repræsentation/bespisning.

6200 Mentorordning har givet en indtægt her. Der har været hjælp til udfærdigelse af embedsbeskrivelse. Udgifter i f.m. præsteskitte har været budgetteret.

6300 Budgetteret synshonorar er ikke udbetalt, idet det så ikke vil være muligt at udbetale skattefri godtgørelse.

6400 Lønninger over det budgetterede, idet regnskabsfører, med provstiets godkendelse, er bevilget et højere beløb end provstiets retninglinier foreskriver.

6600 Kursusniveauet har været lavere end budgetteret, ligesom kursusgodtgørelse er en indtægt her.

Formål 7: Meget stort mindreforbrug.

7000 Kirkecenterbyggeri med långhjemtagelse var forventet at ske på et tidligt tidspunkt i 2015, hvilket ikke har været tilfældet.

7400 Der var budgetteret med renteindtægt af provenu fra jordsalg, indsat i stiftet, men beløbet er i stedet anvendt til Lyngs kirke.

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	4.351.200,00	4.351.200,00	4.561.915,04
Øvrig drift i alt	-4.092.914,85	-4.351.200,00	-3.919.389,13
2 Kirkebygning og sognegård	-654.393,68	-893.288,00	-914.385,97
Indtægter	9.128,00	200,00	0,00
Udgifter, løn	-268.057,78	-239.000,00	-269.792,88
Udgifter, øvrig drift	-395.463,90	-654.488,00	-644.593,09
3 Kirkelige aktiviteter	-1.294.862,68	-1.292.984,00	-1.277.923,71
Indtægter	39.855,18	27.800,00	28.270,66
Udgifter, løn	-983.927,35	-984.000,00	-966.677,90
Udgifter, øvrig drift	-350.790,51	-336.784,00	-339.516,47
4 Kirkegård	-1.644.201,70	-1.586.838,00	-1.181.147,62
Indtægter	868.604,96	873.295,00	1.098.913,48
Udgifter, løn	-1.863.517,96	-1.745.500,00	-1.778.120,18
Udgifter, øvrig drift	-649.288,70	-714.633,00	-501.940,92
5 Præstebolig mv.	-181.652,83	-118.727,00	-181.466,93
Indtægter	75.681,73	117.000,00	209.284,83
Udgifter, løn	-57.434,16	-87.600,00	-67.848,25
Udgifter, øvrig drift	-199.900,40	-148.127,00	-322.903,51
6 Administration og fællesudgifter	-308.234,93	-345.651,00	-339.809,66
Indtægter	8.552,50	0,00	250,00
Udgifter, løn	-78.080,93	-70.400,00	-65.967,90
Udgifter, øvrig drift	-238.706,50	-275.251,00	-274.091,76
7 Finansielle poster	-9.569,03	-113.712,00	-24.655,24
A Resultat af drift	258.285,15	0,00	642.525,91

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	65,58	0,00	97,19
Salg af anlæg mv. (91)	1.821.144,09	1.800.000,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	800.844,00	800.844,00	543.339,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.742.520,15	-7.033.000,00	-882.246,57
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.013.263,68	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.133.730,16	-4.432.156,00	-338.809,42
C Resultatopgørelse	-875.445,01	-4.432.156,00	303.716,49

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-77.846,83	77.846,83	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-357.258,11	0,00	-357.258,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-478.257,00	0,00	-478.257,00
721150 Langfristet gæld	1.313.688,33	-420.833,34	892.854,99
741110 Frie midler	-832.873,35	128.895,52	-703.977,83
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	84.100,00	1.089.536,00	1.173.636,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	875.445,01	-875.445,01	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
10.533.569,92	10.723.949,29
291.971,00	289.358,83
84.741,24	45.914,36
0,00	0,00
357.258,11	357.258,11
9.799.599,57	10.031.417,99
46.317,69	46.317,69
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
46.317,69	46.317,69
0,00	0,00
1.311.313,45	1.536.100,90
451.314,45	355.459,09
77.846,83	0,00
782.152,17	1.180.641,81
0,00	0,00
0,00	0,00
11.891.201,06	12.306.367,88

-348.446,96	526.998,05
-77.846,83	0,00
-357.258,11	-357.258,11
-478.257,00	-478.257,00
1.313.688,33	892.854,99
0,00	0,00
-832.873,35	-703.977,83
0,00	0,00
0,00	0,00
84.100,00	1.173.636,00
0,00	0,00
-9.845.917,26	-10.077.735,68
0,00	0,00
-46.317,69	-46.317,69
-9.799.599,57	-10.031.417,99
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.313.688,33	-892.854,99
-1.313.688,33	-892.854,99
0,00	0,00
-383.148,51	-1.862.775,26
-338.142,72	-1.779.434,22
0,00	0,00
-16.008,50	-7.326,24
0,00	0,00
0,00	-36.787,50
-28.997,29	-39.227,30
-11.891.201,06	-12.306.367,88

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
4.351.200,00	4.351.200,00	4.412.000,04	4.351.200,00	0,00	0,00
0,00	0,00	149.915,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.351.200,00	4.351.200,00	4.561.915,04	4.351.200,00	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
-398.693,93	-545.688,00	-532.197,06	0,00	-122.299,82	-276.394,11
-87.129,65	-117.000,00	-162.335,39	0,00	0,00	-87.129,65
-137.693,14	-196.500,00	-187.063,16	9.128,00	-114.881,00	-31.940,14
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-30.876,96	-34.100,00	-32.790,36	0,00	-30.876,96	0,00
-654.393,68	-893.288,00	-914.385,97	9.128,00	-268.057,78	-395.463,90

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
-914.454,06	-933.684,00	-923.068,74	13.843,18	-839.172,78	-89.124,46
-40.167,46	-42.200,00	-24.790,88	0,00	-6.991,50	-33.175,96
-48.160,31	-35.500,00	-63.882,25	0,00	0,00	-48.160,31
-151.206,51	-128.000,00	-133.941,88	0,00	0,00	-151.206,51
-52.465,57	-44.300,00	-45.164,00	0,00	-47.119,00	-5.346,57
-72.282,51	-46.400,00	-62.723,92	0,00	-68.793,07	-3.489,44
-13.726,26	-61.900,00	-23.352,04	26.012,00	-21.851,00	-17.887,26
-2.400,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-2.400,00
-1.294.862,68	-1.292.984,00	-1.277.923,71	39.855,18	-983.927,35	-350.790,51

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
-1.441.335,28	-1.487.788,00	-977.279,51	868.604,96	-1.698.817,74	-611.122,50
-202.866,42	-99.050,00	-203.868,11	0,00	-164.700,22	-38.166,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.644.201,70	-1.586.838,00	-1.181.147,62	868.604,96	-1.863.517,96	-649.288,70

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
-110.837,25	-119.377,00	-45.577,59	5.000,00	-32.977,52	-82.859,73
-110.300,23	-35.350,00	-231.954,06	20.681,73	-24.456,64	-106.525,32
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
39.484,65	36.000,00	96.064,72	50.000,00	0,00	-10.515,35
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-181.652,83	-118.727,00	-181.466,93	75.681,73	-57.434,16	-199.900,40

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
-46.500,40	-50.578,00	-68.528,79	752,50	0,00	-47.252,90
-63.508,76	-93.010,00	-67.281,82	0,00	-11.080,00	-52.428,76
-75.139,53	-80.500,00	-81.485,60	7.800,00	-5.140,00	-77.799,53
-12.162,68	-15.100,00	-19.916,32	0,00	-552,08	-11.610,60
-72.576,65	-52.250,00	-46.845,37	0,00	-60.268,57	-12.308,08
-10.970,28	-11.400,00	-10.970,28	0,00	-10.970,28	0,00
3.436,25	-12.000,00	-11.590,00	0,00	9.930,00	-6.493,75
-30.812,88	-30.813,00	-33.191,48	0,00	0,00	-30.812,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-308.234,93	-345.651,00	-339.809,66	8.552,50	-78.080,93	-238.706,50

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
-37.669,03	-158.412,00	-53.679,09	0,00	0,00	-37.669,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-11,79	0,00	-1.564,75	0,00	0,00	-11,79
3.370,64	4.000,00	5.441,14	3.370,64	0,00	0,00
16.764,68	40.700,00	16.076,60	16.764,68	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.976,47	0,00	9.070,86	7.976,47	0,00	0,00
-9.569,03	-113.712,00	-24.655,24	28.111,79	0,00	-37.680,82

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-985.429,33	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	-985.429,33
81 Sognegård	-1.757.090,82	-6.883.000,00	-882.246,57	0,00	0,00	-1.757.090,82
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	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	-1.013.263,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.013.263,68
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	65,58	0,00	97,19	65,58	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	1.821.144,09	1.800.000,00	0,00	1.821.144,09	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	800.844,00	800.844,00	543.339,96	800.844,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.133.730,16	-4.432.156,00	-338.809,42	2.622.053,67	0,00	-3.755.783,83

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. Semb by	134240	3.200.000,00	930.300,00	Præstegård
Hvidbjerg 44 S	1342	410.000,00	149.900,00	Kirkecenter
Jegindø 1 A	348024	3.200.000,00	877.500,00	Præstegård og jordtilligende
Hvidbjerg 44 A	1050	580.000,00	108.200,00	Til nedrivning for kirkecenter
Ejendomsværdi i alt		7.390.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	1.318,00
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	470,00
KFUM og KFUK	3.565,00
Folkekirkens Mission	1.693,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.395,00
HØSTOFFER:	
Parasollen	789,00
Reden	789,00
Indenlandsk Sømandsmission	789,00
Jegindø Missionshus	792,50
DSUK	789,00
Kirkens Korshær	500,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.000,00
Kirkens Korshær Holstebro	1.000,00
Møltrup optagelseshjem	1.000,00
KFUM's soldaterhjem	1.000,00
Parasollen Struer	1.500,00
Mission Afrika	1.000,00
Blå Kors	904,00
Danmission	1.000,00
I ALT	12.852,50
DSUK	382,00
Folkekirkens Nødhjælp	5.729,00
Børnesagens Fællesråd	4.452,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.164,50

Jegindø Præstegård

Byggeregnskab

23.10.2015

	Udgifter i alt ekskl. moms	Udgifter i alt inkl. moms
Håndværkerudgifter:		
MURER:		
Acceptsum Thyholm Murer A/s	66.000,00	
Aftalte merudgifter:		
Diverse facaderepr.	3.485,00	
Udskiftning af vægpuds i rum 9	4.800,00	
Udskiftning af slidlag i rum 9	3.400,00	
Pudsreparationer i rum 18	1.125,00	
Flytning af møbler	2.847,00	
Pudsrepr. i rum 8	1.175,00	
MURER i alt:	82.832,00	103.540,00
TØMRER:		
Acceptsum G. J. Tømrer & snedker	79.600,00	
Aftalte merudgifter:		
Gipsloft i rum 18	1.036,00	
Endrede skuffer og reol og bundstykker i højglans	4.975,00	
Opretning af gulv i rum 16/17	926,80	
Sandlister rum 8	724,50	
Nye skabe og låger i rum 8 inkl. montering	19.070,00	
Afdækning af gulv for maler	388,75	
Diverse repr.: Døre, låg, fastgøre kasse se refr. 04	2.735,00	
Udskiftning af tagrender og nedløb iht. aftale trods underskud ift. budget	17.500,00	
Plade over køleskab	752,50	

Fradrag vinyl i skabe	-585,00		
TØMRER i alt:		127.123,55	158.904,44
MALER			
Acceptsum Malermester Ole Hansen	294.300,00		
Aftalte merudgifter:			
Pudset væg i stedet for rustik i rum 8	0,00		
Gipsloft i stedet for rustik i rum 18	0,00		
Afdækning af gulv udført af TØ	-388,75		
Maling af rammer i 2 ovenlysvinduer	388,75		
MALER i alt:		294.300,00	367.875,00
VVS			
Acceptsum Sam's VVS	65.100,00		
Aftalte merudgifter:			
Flytte havehane	1.155,00		
De- og genmontere radiator i rum 8	1.155,00		
Påbygningskab rum 9	0,00		
Nyt bl. batteri, bundprop og spejl i rum 2	2.500,00		
2 håndklædestænger	2.122,00		
VVS i alt:		72.032,00	90.040,00
EL			
Acceptsum Villy Bruun A/S Elteknik	8.375,00		
Aftalte merudgifter:			
3 stikkontakter i rum 16/17	1.950,00		
Nye LED spots i rum 18	2.580,00		
Flytte el samledåse i rum 18	750,00		
Repr. lys rum 2	100,00		
Levering og montering af manglende loftsæksler	300,00		
Udskiftning alle resterende grå kontakter med hvide			
iht. aftale trods underskud på budget			
EL i alt:		23.555,00	29.443,75
Folie på vinduer			1.467,08

Håndværkerudgifter i alt:					601.309,63	751.637,04
Omkostninger:						
Opmåling og registrering				18.000,00		
Projektering, prisindhentning, byggestyring, fagtilsyn				41.413,22		
Kørsel				2.566,00		
Byggestrøm og vand 2 o/oo ikke særskilt afregnet		0,00		0,00		
Omkostninger i alt					61.979,22	
Samlet etableringsudgift ekskl. / inkl. moms					663.288,85	829.111,06
Tilkøb trods underskud på budget:						
Tilkøb efter overslag:			60.870,00			
Tilkøb tagrender og nedløb:			17.500,00			
Tilkøb håndklædestænger:			2.122,00			
Udskiftning af el dåseåksler til hvide			9.500,00			
Plade over køleskab			752,50			
Budgetudgangspunkt for tilkøb:			581.218,74			
Budget udgangspunkt i alt eks. / inkl. moms:					671.963,24	726.524,68
Overskud/underskud ift. overslagsbudget					8.674,39	10.842,99

10% Tilbagehold:	Eks. moms	Inkl. moms	Noter:
Thyholm Murer A/S	6.600,00	8.250,00	
G J Tømmer og snedker	0,00	0,00	Har stillet garanti
Malermester Ole Hansen	29.430,00	36.787,50	
Sam's VVS	0,00	0,00	Har stillet garanti
Villy Bruun A/S	0,00	0,00	Under bagatelgrænse
10% tilbagehold i alt indtil 1 års aflevering	36.030,00	45.037,50	

Renovering Jegindø præstegård

Byggeregnskab arkitekt	829.111,06
Borgholm vinduer	151.388,75
Proenergi	10.047,00
El-Jacobsen hvidevarer	22.716,85
Samlede udgifter	<u>1.013.263,66</u>



KNUD FUUSGAARDs TEGNESTUE

ARKITEKT BYGNINGSKONSTRUKTØR B.T.H. MARKSKELLET 7 6950 RINGKØBING TLF. 97 32 29 09 FAX 97 32 54 52 E-MAIL: KNUD@FUUSGAARD.DK WWW.FUUSGAARD.DK

BANKFORBINDELSE: RINGKØBING LANDBANK
CVR-NR.: 68 70 90 59

Lyngs Kirke, bekæmpelse af skimmelsvampe og rengøring

Byggeregnskab

Thyholm Murer A/S, opgørelse 2016-01-12		132.189,75
Tømrem. Kaj Borgholm opgørelse 2015-12-22	193.053,89	
Tømrem. Kaj Borgholm opgørelse 2016-01-18	1.540,00	
	<u>194.593,89</u>	194.593,89
El-Jacobsen 2015-12-31		3.221,14
Malerfirmaet Frede Korsgaard, opgørelse 2015-12-08		1.775,00
Blytækker Michaelsen, opgørelse 2015-12-29		2.250,00
Orgelfirmaet Bruno Christensen, opgørelse 2015-12-18		135.710,00
Konservator Karsten V. Larsen opgørelse 2016-01-14		140.163,40
Rengøringsfirmaet HN-Rengøring, opgørelse 2015-12-18		<u>25.200,00</u>
Håndværkere i alt		635.103,18
Fa. Orbicon, kontrolmålinger, opgørelse 2015-12-21		33.646,25
Arkitekt Knud Fuusgaard		
1. a'conto 2015-10-22	30.000,00	
Opgørelse 2016-01-14	38.750,00	
	<u>68.750,00</u>	68.750,00
		737.499,43
Moms	25%	<u>184.374,86</u>
I alt excl. murer		921.874,29
Skitsebudget 2015-10-21		1.011.287,50
Til rådighed i forhold til skitsebudgettet		89.413,21

14. januar 2016

Rettet 29. januar 2016

Knud Fuusgaard

Byggeregnskab Lyngs kirke - skimmelsvampe etape 1.

Opgørelse fra Fuusgaard	921.874,29
DTI undersøgelse 20-7-2015	37.375,00
Fuusgaard tilst.vurdering 21-8-2015	22.275,00
Wium renseri 21-10-2015	1.205,00
HN rengøring - ekstra vinduespol.	2.700,00
Samlet udgift	<u>985.429,29</u>

28/2 2016

Knud-Ole Henriksen