

ÅRSREGNSKAB 2015

for Nykøbing M Sogns Menighedsråd

i Morsø Provsti

i Morsø Kommune

Myndighedskode 8692

CVR-nr. 41282711

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 Nykøbing M 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 Nykøbing M Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing M 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 forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har i 2015 ført en forsigtig udgiftspolitik og har ikke igangsat større ikke planlagte arbejder. Der har desuden været en nøje opfølgning på lønudgifter. Dette har medført et reelt driftsoverskud på kr. 406.000, svarende til resultat af årets drift (kr. 235.000), mindre overskud på afsluttede anlægsarbejder (kr. 10.000) samt saldoen på frie midler (kr. 161.000). De frie midler er i årets løb fuldt ud anvendt til køb af borde til kirkecenter samt konsulenttydelser omkring samarbejde, jf. tidligere disponering.

Overskuddet stammer primært fra mindreforbrug på vedligeholdelse af bygninger, el, vand og varme samt større indtægter end budgetteret på hjemfald og renter af gravsteds-kapitaler.

Væsentlige afvigelser:

Formål 3:

Øgede indtægter vedrører entreindtægter ved kirkefestival. Afvigelse på lønudgifter vedrører primært honorarudbetalinger (92.000), der er budgetteret under øvrige driftsudgifter.

Formål 4:

Afvigelse i indtægter skyldes for lidt budgetteret under hjemfaldne gravstedskapitaler og renter af gravstedskapitaler samt lavere indtægt vedr. salg af planter, vedligehold, og renhold.

Under øvrige udgifter er der ekstraordinært registreret tab på debitorer (54.000).

Formål 5:

Afvigelse i indtægter skyldes lavere huslejeindtægt på lejemål i Toftegade 12, hvor lejemål blev opsagt ved årets begyndelse. Der har i årets løb været beskedne udgifter til vedligehold af bygninger.

Formål 6:

Afvigelse i øvrige udgifter kan henføres til konsulenttydelser omkring samarbejde, jf. ovenfor.

Anlæg:

Der er i bevilget kr. 44.750 for meget til afdrag på stiftslån. Beløbet er videreført til 2016.

Disponering af frie midler:

Synsudsatte arbejder	kr. 150.000
Renovering af gavl - Ternevej	kr. 50.000
Malerarbejde - kirken	kr. 100.000
Renovering af have - Toftegade 23	kr. 50.000
Rampe ved trappeindgang - kapel	kr. 56.000

	kr. 406.000
	=====

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	5.350.000,00	5.340.000,00	5.463.187,50
Øvrig drift i alt	-5.114.736,89	-5.340.000,00	-5.944.382,19
2 Kirkebygning og sognegård	-986.691,22	-1.026.100,00	-1.553.400,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-452.143,95	-445.100,00	-439.064,53
Udgifter, øvrig drift	-534.547,27	-581.000,00	-1.114.336,42
3 Kirkelige aktiviteter	-2.131.052,38	-2.182.900,00	-2.154.265,51
Indtægter	71.031,50	27.000,00	63.450,00
Udgifter, løn	-1.832.362,53	-1.702.900,00	-1.855.028,14
Udgifter, øvrig drift	-369.721,35	-507.000,00	-362.687,37
4 Kirkegård	-955.289,18	-1.104.100,00	-1.120.816,20
Indtægter	1.939.083,85	1.713.000,00	1.962.829,36
Udgifter, løn	-2.100.481,49	-2.092.100,00	-2.205.451,37
Udgifter, øvrig drift	-793.891,54	-725.000,00	-878.194,19
5 Præstebolig mv.	-27.279,01	-60.200,00	-110.800,52
Indtægter	210.914,22	257.000,00	257.468,26
Udgifter, løn	-57.328,15	-49.200,00	-65.551,69
Udgifter, øvrig drift	-180.865,08	-268.000,00	-302.717,09
6 Administration og fællesudgifter	-1.007.855,02	-933.200,00	-979.451,87
Indtægter	13.802,44	30.000,00	12.773,00
Udgifter, løn	-580.146,00	-572.700,00	-578.055,90
Udgifter, øvrig drift	-441.511,46	-390.500,00	-414.168,97
7 Finansielle poster	-6.570,08	-33.500,00	-25.647,14
A Resultat af drift	235.263,11	0,00	-481.194,69

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)	2.751.000,00	2.751.000,00	1.669.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-396.915,80	-450.000,00	-259.436,88
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.369.795,52	-1.700.000,00	-1.297.754,72
B Resultat af anlæg	984.288,68	601.000,00	112.058,40
C Resultatopgørelse	1.219.551,79	601.000,00	-369.136,29

* 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	-134.261,64	0,00	-134.261,64
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-457.545,86	0,00	-457.545,86
721150 Langfristet gæld	1.237.500,00	-556.250,00	681.250,00
741110 Frie midler	-160.817,73	-245.599,79	-406.417,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-240.563,12	-417.702,00	-658.265,12
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.219.551,79	1.219.551,79	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-699.654,60	-10.890,05	-710.544,65

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
10.195.417,61	10.156.794,30
203.269,61	59.350,24
28.516,97	-88.620,72
0,00	0,00
134.261,64	134.261,64
9.829.369,39	10.051.803,14
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.587.005,32	2.962.268,79
259.167,84	916.922,97
0,00	0,00
1.326.815,98	2.045.135,32
1.021,50	210,50
0,00	0,00
11.782.422,93	13.119.063,09

-455.342,95	-1.685.784,79
0,00	0,00
-134.261,64	-134.261,64
-457.545,86	-457.545,86
1.237.500,00	681.250,00
-699.654,60	-710.544,65
-160.817,73	-406.417,52
0,00	0,00
0,00	0,00
-240.563,12	-658.265,12
0,00	0,00
-9.829.369,39	-10.051.803,14
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.829.369,39	-10.051.803,14
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.237.500,00	-681.250,00
-1.237.500,00	-681.250,00
0,00	0,00
-260.210,59	-700.225,16
0,00	0,00
0,00	0,00
-251.683,87	-625.703,95
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.526,72	-74.521,21
-11.782.422,93	-13.119.063,09

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
5.340.000,00	5.340.000,00	5.454.000,00	5.340.000,00	0,00	0,00
10.000,00	0,00	9.187,50	10.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.350.000,00	5.340.000,00	5.463.187,50	5.350.000,00	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
-61.707,76	-54.000,00	-113.509,56	0,00	0,00	-61.707,76
-386.308,32	-512.800,00	-921.850,67	0,00	-261.764,34	-124.543,98
-49.689,01	-50.000,00	-33.406,18	0,00	0,00	-49.689,01
-475.295,79	-394.300,00	-471.008,42	0,00	-176.689,27	-298.606,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-13.690,34	-15.000,00	-13.626,12	0,00	-13.690,34	0,00
-986.691,22	-1.026.100,00	-1.553.400,95	0,00	-452.143,95	-534.547,27

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
-87.339,96	-111.000,00	-119.388,16	54.450,00	-70.869,10	-70.920,86
-851.951,93	-804.600,00	-797.163,54	3.082,50	-759.236,86	-95.797,57
-278.888,45	-344.200,00	-248.576,68	600,00	-218.705,48	-60.782,97
-125.166,95	-107.500,00	-162.816,06	0,00	-116.377,59	-8.789,36
-240.637,91	-260.600,00	-181.301,01	0,00	-151.979,26	-88.658,65
-424.079,13	-443.000,00	-460.266,24	2.500,00	-412.382,61	-14.196,52
-104.593,45	-83.000,00	-162.583,82	3.450,00	-89.944,32	-18.099,13
-16.594,60	-27.000,00	-20.670,00	6.949,00	-12.867,31	-10.676,29
-1.800,00	-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.131.052,38	-2.182.900,00	-2.154.265,51	71.031,50	-1.832.362,53	-369.721,35

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
-894.845,03	-1.044.700,00	-990.667,46	1.747.773,13	-1.938.892,35	-703.725,81
-60.444,15	-59.400,00	-130.148,74	191.310,72	-161.589,14	-90.165,73
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-955.289,18	-1.104.100,00	-1.120.816,20	1.939.083,85	-2.100.481,49	-793.891,54

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	-26.809,11	0,00	0,00	0,00
-8.357,96	-49.300,00	-54.810,92	90.410,62	-21.519,57	-77.249,01
-7.900,99	-28.300,00	-24.379,04	40.088,00	-21.519,57	-26.469,42
1.642,65	-23.600,00	-24.595,29	79.668,60	-14.289,01	-63.736,94
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
-12.662,71	41.000,00	19.793,84	747,00	0,00	-13.409,71
-27.279,01	-60.200,00	-110.800,52	210.914,22	-57.328,15	-180.865,08

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-97.687,85	-98.500,00	-108.212,37	0,00	0,00	-97.687,85
-128.126,26	-119.800,00	-144.892,00	13.802,44	-76.971,97	-64.956,73
-288.853,65	-207.100,00	-194.351,15	0,00	-145.966,67	-142.886,98
-18.609,98	-18.100,00	-17.359,52	0,00	-14.169,90	-4.440,08
-234.983,62	-236.400,00	-225.980,40	0,00	-234.282,56	-701,06
-110.228,75	-105.300,00	-143.877,71	0,00	-108.754,90	-1.473,85
-31.325,95	-50.000,00	-53.577,84	0,00	0,00	-31.325,95
-98.038,96	-98.000,00	-91.200,88	0,00	0,00	-98.038,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.007.855,02	-933.200,00	-979.451,87	13.802,44	-580.146,00	-441.511,46

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
-37.296,88	-41.000,00	-52.273,96	0,00	0,00	-37.296,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.004,67	5.900,00	12.240,05	12.004,67	0,00	0,00
4.699,16	1.600,00	4.699,16	4.699,16	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.022,97	0,00	9.687,61	14.022,97	0,00	0,00
-6.570,08	-33.500,00	-25.647,14	30.726,80	0,00	-37.296,88

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-396.915,80	-450.000,00	-259.436,88	0,00	0,00	-396.915,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-683.655,50	-700.000,00	-433.304,11	0,00	0,00	-683.655,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-686.140,02	-1.000.000,00	-864.450,61	0,00	0,00	-686.140,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.751.000,00	2.751.000,00	1.238.000,00	2.751.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	431.250,00	0,00	0,00	0,00
984.288,68	601.000,00	112.058,40	2.751.000,00	0,00	-1.766.711,32

I alt

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejерlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
30 Nyk. M. Bygrunde	484	1.650.000,00	211.000,00	Kirkecenter
43 Nyk. M. Bygrunde	1386	1.450.000,00	319.700,00	Præstebolig Toftegade 23
1 bba Dueholm	1185	1.450.000,00	193.500,00	Præstebolig Ternevej 2
51 b Nyk. M. Markjorder	863	1.600.000,00	194.600,00	Præstebolig Tingvej 21
34 Nyk. M. Bygrunde	75	69.800,00	69.800,00	Toftegade 10
35 Nyk. M. Bygrunde	145	86.700,00	86.700,00	Toftegade 12
Ejendomsværdi i alt		6.306.500,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det danske Bibelselskab	487,50
Kirkens Korshær	4.732,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.319,00
KFUM & KFUK i Danmark	1.259,50
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	399,00
KFUK's Sociale Arbejde	254,00
Indre Mission i Danmark	1.154,50
Indenlandsk Sømandsmission	132,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	518,00
KFUM's Sociale Arbejde - "Perlen"	1.112,50
FDF's Missionsprojekt	543,00
Høstoffer	4.656,00
Skjult Nød	14.064,00
I alt	30.631,00

Nykøbing Mors Menighedsråd

Regnskab for Harry Møller Olesens Legat 2015

Legatet

Legatformue pr. 1. januar 2015	kr. 615.355,41
Renteindtægt	kr. 10.890,05
Overført til dispositionsfond: 75% af renteindtægt	<u>kr. -8.167,54</u>
Legatformue pr. 31. december 2015	<u>kr. 618.077,92</u>

Dispositionsfond

Saldo pr. 1. januar 2015	kr. 84.299,19
Overført fra legatet	<u>kr. 8.167,54</u>
Saldo pr. 31. december 2015	<u>kr. 92.466,73</u>

Indestående i Jyske Bank	kr. 710.544,65
--------------------------	----------------

Legatbestyrelsen (Nykøbing Mors Menighedsråd) den 30. marts 2016

Birgit Bisgaard

Aksel Boel

Christian Hansen

Lilly Hvass

Steen Jensen

Vera Jensen

Jens Kobæk

Karsten Konradsen

Vera Madsen

Steen Grymer

Poul Poulsen

Lis Storgaard

Lars Højlund

Mette Moesgaard Jørgensen

Astrid Glargaard

Peder Hald Jensen

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af stier - kirkegård

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2014	2015	I alt	Budget
Budget - samlet				500.000
Entreprenør - Arkil	259.437	81.941	341.378	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
Omkostninger i alt	259.437	81.941	341.378	500.000

Anlægsbevilling	500.000		500.000	500.000
..			0	
..			0	
..			0	
Ovf. til andet anlægsakt.		-164.630	-164.630	
Videreførte anlægsmidler	-240.563	240.563	0	
Frie midler	0	6.008	6.008	
Finansiering i alt	259.437	81.941	341.378	500.000

Afstemning	0	0	0	0
------------	---	---	---	---

Bemærkninger:

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af kirkegårdsmur

AFSLUTTET (JA/NEJ)

NEJ

Entreprenør mv.	2015	I alt	Budget
Budget - samlet			450.000
Ingeniør	2.241	2.241	
Poul Bak Pedersen	312.734	312.734	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
Omkostninger i alt	314.975	314.975	450.000
 Anlægsbevilling	450.000	450.000	450.000
..		0	
..		0	
..		0	
Ovf. fra anden anlægsakt.	164.630	164.630	
Videreførte anlægsmidler	-299.655	-299.655	
Frie midler	0	0	
Finansiering i alt	314.975	314.975	450.000
 Afstemning	0	0	0

Bemærkninger:

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Renovering Tingvej 21

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2015	I alt	Budget
Budget - samlet			700.000
Byggerådgivning	24.345	24.345	
Poul Bak Pedersen	10.100	10.100	
LH Tømrer	647.572	647.572	
El - Jens Ole Bak	1.638	1.638	
..		0	
..		0	
Omkostninger i alt	683.655	683.655	700.000
 Anlægsbevilling	 700.000	 700.000	 700.000
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
Frie midler	-16.345	-16.345	
Finansiering i alt	683.655	683.655	700.000
 Afstemning	 0	 0	 0

Bemærkninger:

KIRKE

Nykøbing M

ANLÆGSARBEJDE

Toftegade 10-12

AFSLUTTET (JA/NEJ)

NEJ

Entreprenør mv.	2015	I alt	Budget
Budget - samlet			1.000.000
Ingeniør	22.425	22.425	
Byggesagsgebyr	1.750	1.750	
K. E. Andersen - Nedrivning	170.468	170.468	
Museumsudgravning	491.497	491.497	
..		0	
..		0	
Omkostninger i alt	686.140	686.140	1.000.000
 Anlægsbevilling	 1.000.000	 1.000.000	 1.000.000
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
Videreførte anlægsmidler	-313.860	-313.860	
Frie midler	0	0	
Finansiering i alt	686.140	686.140	1.000.000
 Afstemning	 0	 0	 0

Bemærkninger:

Afventer faktura på restbeløb vedr. udgravning - kr. 124.775.