

ÅRSREGNSKAB 2015

for Gjellerup Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8799

CVR-nr. 31609011

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 Gjellerup Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Gjellerup Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Gjellerup 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 provstiudvalgs-kassernes 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 tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 3. august 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S


Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vi har i 2015 renoveret vores køkken i Kirkeladen samt fået ny materialeplads på kirkegården.

Moms

Vi har ændret momsmetoden fra areal til tidsforbrug. Grunden til dette er, at kirkegården har fået tidsregistreringssystem, hvilket er med til at give et mere reelt beregningsgrundlag.

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	4.571.891,00	4.402.000,00	4.402.000,00
Øvrig drift i alt	-4.397.814,73	-4.401.800,00	-3.924.641,03
2 Kirkebygning og sognegård	-493.181,66	-505.600,00	-489.596,17
Indtægter	80.067,75	30.000,00	70.022,50
Udgifter, løn	-258.074,69	-271.600,00	-198.901,89
Udgifter, øvrig drift	-315.174,72	-264.000,00	-360.716,78
3 Kirkelige aktiviteter	-1.414.888,21	-1.604.700,00	-1.431.701,10
Indtægter	99.640,94	56.500,00	80.657,62
Udgifter, løn	-1.182.999,27	-1.257.000,00	-1.133.148,96
Udgifter, øvrig drift	-331.529,88	-404.200,00	-379.209,76
4 Kirkegård	-1.789.314,90	-1.552.000,00	-1.287.853,56
Indtægter	1.409.670,84	1.343.200,00	1.684.277,46
Udgifter, løn	-2.330.641,73	-2.380.900,00	-2.320.137,52
Udgifter, øvrig drift	-868.344,01	-514.300,00	-651.993,50
5 Præstebolig mv.	-158.164,33	-126.000,00	-106.950,96
Indtægter	146.137,52	144.000,00	144.610,14
Udgifter, løn	-31.008,98	-32.000,00	-84.812,39
Udgifter, øvrig drift	-273.292,87	-238.000,00	-166.748,71
6 Administration og fællesudgifter	-562.619,28	-616.500,00	-609.968,83
Indtægter	640,00	0,00	0,45
Udgifter, løn	-227.870,11	-239.500,00	-197.394,37
Udgifter, øvrig drift	-335.389,17	-377.000,00	-412.574,91
7 Finansielle poster	20.353,65	3.000,00	1.429,59
A Resultat af drift	174.076,27	200,00	477.358,97

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)	0,00	0,00	600.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-545.639,22	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-248.725,79	0,00	-1.578,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-794.365,01	0,00	598.422,00
C Resultatopgørelse	-620.288,74	200,00	1.075.780,97

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.519,44	2.519,44	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-82.348,32	0,00	-82.348,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-419.530,88	0,00	-419.530,88
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-980.384,30	21.866,74	-958.517,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-598.422,00	598.422,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	620.288,74	-620.288,74	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-151.719,18	131,80	-151.587,38

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 gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
16.894.257,66	17.279.628,52
313.897,77	314.733,25
-31.803,83	-44.189,87
0,00	0,00
82.348,32	82.348,32
16.529.815,40	16.926.736,82
135.401,00	135.401,00
0,00	0,00
135.401,00	135.401,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.772.175,22	1.232.314,58
597.526,60	657.628,39
2.519,44	0,00
1.170.435,68	574.079,19
1.693,50	607,00
0,00	0,00
18.801.833,88	18.647.344,10

-2.234.924,12	-1.611.984,14
-2.519,44	0,00
-82.348,32	-82.348,32
-419.530,88	-419.530,88
0,00	0,00
-151.719,18	-151.587,38
-980.384,30	-958.517,56
0,00	0,00
0,00	0,00
-598.422,00	0,00
0,00	0,00
-16.529.815,40	-16.926.736,82
0,00	0,00
0,00	0,00
-16.529.815,40	-16.926.736,82
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-37.094,36	-108.623,14
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-37.094,36	-108.623,14
-18.801.833,88	-18.647.344,10

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
4.402.000,00	4.402.000,00	4.402.000,00	4.402.000,00	0,00	0,00
169.891,00	0,00	0,00	169.891,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.571.891,00	4.402.000,00	4.402.000,00	4.571.891,00	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
-232.968,73	-227.800,00	-269.422,36	18.720,00	-94.491,67	-157.197,06
-7.264,45	-14.000,00	-9.264,45	0,00	0,00	-7.264,45
-252.871,94	-257.200,00	-198.694,53	61.347,75	-163.506,48	-150.713,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-76,54	-6.600,00	-12.214,83	0,00	-76,54	0,00
-493.181,66	-505.600,00	-489.596,17	80.067,75	-258.074,69	-315.174,72

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	-2.848,71	0,00	0,00	0,00
-724.521,05	-900.900,00	-776.981,76	29.048,34	-607.049,09	-146.520,30
-149.230,85	-184.000,00	-148.418,89	5.680,00	-82.602,97	-72.307,88
-82.774,60	-131.400,00	-75.451,80	2.764,00	-76.806,90	-8.731,70
-189.956,23	-219.700,00	-175.677,38	0,00	-148.177,41	-41.778,82
-91.807,77	-54.900,00	-89.530,93	0,00	-82.357,54	-9.450,23
-67.773,86	-33.200,00	-99.724,72	0,00	-67.556,80	-217,06
-105.023,85	-78.600,00	-61.566,91	62.148,60	-118.448,56	-48.723,89
-3.800,00	-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	-3.800,00
-1.414.888,21	-1.604.700,00	-1.431.701,10	99.640,94	-1.182.999,27	-331.529,88

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
-1.687.149,64	-1.510.000,00	-1.228.976,41	1.409.670,84	-2.330.641,73	-766.178,75
-102.165,26	-42.000,00	-58.877,15	0,00	0,00	-102.165,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.789.314,90	-1.552.000,00	-1.287.853,56	1.409.670,84	-2.330.641,73	-868.344,01

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
-159.725,54	-112.500,00	-126.330,76	81.232,92	-31.008,98	-209.949,48
-5.833,39	-20.500,00	12.269,61	57.510,00	0,00	-63.343,39
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
7.394,60	7.000,00	7.110,19	7.394,60	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-158.164,33	-126.000,00	-106.950,96	146.137,52	-31.008,98	-273.292,87

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
-135.892,45	-136.000,00	-157.330,16	640,00	0,00	-136.532,45
-63.115,37	-81.300,00	-66.930,19	0,00	-33.244,89	-29.870,48
-56.886,12	-56.000,00	-66.746,78	0,00	0,00	-56.886,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-75.578,08	-79.000,00	-83.325,69	0,00	-75.321,23	-256,85
-119.711,30	-123.200,00	-118.955,29	0,00	-119.303,99	-407,31
-14.681,60	-38.000,00	-13.968,00	0,00	0,00	-14.681,60
-96.754,36	-103.000,00	-102.712,72	0,00	0,00	-96.754,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-562.619,28	-616.500,00	-609.968,83	640,00	-227.870,11	-335.389,17

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
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
1.463,56	1.000,00	499,65	1.463,56	0,00	0,00
2.470,46	2.000,00	3.705,68	2.470,46	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.419,63	0,00	-2.775,74	20.121,87	0,00	-3.702,24
20.353,65	3.000,00	1.429,59	24.055,89	0,00	-3.702,24

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
-545.639,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-545.639,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-248.725,79	0,00	-1.578,00	0,00	0,00	-248.725,79
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	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-794.365,01	0,00	598.422,00	0,00	0,00	-794.365,01

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
15 K Gjellerup	34821	7.650.000,00	296.600,00	Sognegård
16 F Gjellerup	58979	488.300,00	488.300,00	Ubebygget areal
16 I Gjellerup	8669	3.900.000,00	845.200,00	Præstegård
12 LP Gjellerup	983	2.450.000,00	608.500,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		14.488.300,00		

Kollektregnskab for 2015

Kollekt til sognets klubber:

Kollekt dato	Beløb	Afregnet/udbetalt til sognets klubber	
06.04.2015 – kollekt	225,00 kr.		
25.05.2015 – kollekt	1.557,50 kr.		
26.12.2015 – kollekt	50,00 kr.		
30.12.2015 – fordeling af kollektpenge til sognets klubber		- 458,00 kr. - 458,00 kr. - 458,00 kr. - 458,00 kr.	
31.12.2015 – øredifference		- 0,50 kr.	
I alt	1.832,50 kr.	- 1.832,50 kr.	
Difference	0,00 kr.		

Julehjælp:

Kollekt dato	Beløb	Afregnet/udbetalt julehjælp	Bankbeholdning
Bankbeholdning pr. 01.01.2015			4.123,50 kr.
30.01.2015 – gebyr		- 1,00 kr.	
22.02.2015 – kollekt	140,00 kr.		
07.04.2015 – gave	100,00 kr.		
05.05.2015 – gave	100,00 kr.		
02.06.2015 – gave	100,00 kr.		
02.07.2015 – gave	100,00 kr.		
07.07.2015 – udbetaling af sommerhjælp		- 1.500 kr.	
31.07.2015 – gebyr		- 1,00 kr.	
04.08.2015 – gave	100,00 kr.		
16.08.2015 – kollekt	1.981,50 kr.		
02.09.2015 – gave	100,00 kr.		
14.09.2015 – kollekt	2.927,25 kr.		
02.10.2015 – gave	100,00 kr.		
01.11.2015 – kollekt	150,00 kr.		
03.11.2015 – gave	100,00 kr.		
04.11.2015 – gave	100,00 kr.		
01.12.2015 – kollekt	2.515,00 kr.		
29.11.2015 – gave	100,00 kr.		
06.12.2015 – kollekt	1.330,00 kr.		
08.12.2015 – vekslet udenlandske kollektpenge	74,00 kr.		

Kollektregnskab for 2015

09.12.2015 – vekslet udenlandske kollektpenge	109,50 kr.		
13.12.2015 – kollekt	480,00 kr.		
14.12.2015 – udbetaling af julehjælp		- 11.700 kr.	
15.12.2015 – kollekt	3.476,50 kr.		
20.12.2015 – kollekt	139,00 kr.		
22.12.2015 – gave	1.200,00 kr.		
30.12.2015 – gebyr		- 1,00 kr.	
I alt	15.522,75 kr.	- 13.203,00 kr.	
Difference	+2.319,75 kr.		
Bankbeholdning pr. 31.12.2015 + kollekt konto (972010) difference +2.319,75 kr.			6.443,25 kr.

Biregnskab for renovering af køkkenet i Kirkeladen

Køle- og fryse skabe:	16.606,25 kr.
Nyt gulv:	17.875,00 kr.
Bent Brandt:	318.295,32 kr.
VVS:	53.255,00 kr.
El:	25.193,13 kr.
Murer:	84.375,00 kr.
Tømrer:	25.126,81 kr.
Maler:	3.865,63 kr.
Diverse køb (ny køkkenrulleholder mm.):	<u>1.047,08 kr.</u>
Udgifter i alt:	<u>545.639,22 kr.</u>

Indtægter fra provstiet (anlægsbevilling): 598.422,00 kr.*

Rest af anlægsbevilling videreføres til
ny materialeplads på kirkegården: 52.782,78 kr.

*

I 2014 fik vi 600.000 kr. i anlægsbevilling fra provstiet. I 2014 brugte vi 1.578 kr. af disse penge. Vi har derfor 598.422 kr. til brug i 2015 til "nye anlæg". I henhold til brev fra provstiet den 21. august 2014, har vi fået bevilget at omfordele anlægsbevillingen til nyt køkken i Kirkeladen samt ny fordelerplads på kirkegården.

Biregnskab for ny materialeplads:

Fjernelse af gamle båse og montering af nye elementer:	137.187,50 kr.
IBF Danblokke mm.:	12.605,62 kr.
Murer:	85.935,57 kr.
Vand og lufttryk:	8.242,23 kr.
Diverse (f.eks. stikkontakter, leje af vådskærer mm.):	<u>4.754,87 kr.</u>
Udgifter i alt:	<u>248.725,79 kr.</u>

Vi har fået et momsfradrag. Når året er omme skal momsprocenten gøres op. Hvis den ændrer sig, kan det få betydning for det beløb, som er trukket fra i moms.

Beløbet for det fratrukne moms er: 34.772,19 kr.
(Dette beløb er ikke indeholdt i de 248.725,79 kr., da regnskabssystemet trækker momsen ud med det samme).

I 2014 fik vi 600.000 kr. i anlægsbevilling fra provstiet. I 2014 brugte vi 1.578 kr. af disse penge. Vi har derfor 598.422 kr. til brug i 2015 til "nye anlæg". I henhold til brev fra provstiet den 21. august 2014, har vi fået bevilget at omfordele anlægsbevillingen til nyt køkken i Kirkeladen samt ny fordelerplads på kirkegården.

Indtægter fra provstiet (anlægsbevilling):	598.422,00 kr.
Nyt køkken i Kirkeladen:	<u>-545.639,22 kr.</u>
Rest af anlægsbevilling:	<u>52.782,78 kr.</u>

Underskud som skal tages af de frie midler:

Anlægsmidler modtaget i 2014:	598.422,00 kr.
Nyt køkken:	-545.639,22 kr.
Ny fordelerplads eksklusiv moms:	<u>-248.725,79 kr.</u>
Underskud i alt fra de frie midler:	<u>-195.943,01 kr.</u>