

ÅRSREGNSKAB 2015

for Resen-Humlum Sognes Menighedsråd

i Struer Provsti

i Struer Kommune

Myndighedskode 8853

CVR-nr. 34011672

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Resen-Humlum Sognes 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 Resen-Humlum Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Resen-Humlum 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.

Her ud over 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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:

En del af de udsving der er i 2015 regnskabet i forhold til budget bunder i udsving på lønninger og dem kommenterer vi lige her samlet.

Vi fik ny organist i 2015 som blev ansat til lavere løn samt færre timer end den organist der var ansat ved budgetlægning i alt 155.000 i besparelse.

Ifm organistskifte igen pr. 01.01.2016 har vi afholdt en del vikar omkostninger 38.000 over budget + 12.000 først afregnet i 2016.

Fratrædelse af organist (overlap i januar 2016) har medført ekstra omkostninger 56.000 først afregnet januar 2016.

I flg aftale med provstiet har vi øget antallet af gravermedhjælpertimer med 200 og de var ikke budgetsat i 2015 hvilket medfører overforbrug på 60.000.

I alt er der på lønninger brugt 12.000 mindre end budgetteret.

Vi ender året med ekstra frie midler på 190.000 (60.000 heraf er brugt i januar 2016).

Øvrige kommentarer.

Formål 21 - I alt sparet 41.000.

Brugt ekstra:

40.000 på ekstraarbejder ifm renovering af Resen Kirke.

13.000 malerarbejde i Humlum Kirke

Sparet:

38.000 varme. P.g.a. olietank i Resen helt tømt + lukning af kirke ifm renovering (overgang til elvarme).

11.000 sparet elforbrug

15.000 automatisk låsesystem Humlum - udgift afholdt i 2014.

14.000 diverse småbesparelser.

16.000 anskaffelser og vedligeholdelse.

Formål 31 - i alt sparet 97.000

Sparet:

77.000 løn

9.000 kirkebil

11.000 konfirmandlejer. Først afholdt i januar 2016 - plejer at være i efteråret.

Formål 35 og 36 - i alt sparet 43.000

Sparet:

43.000 organistløn og kor på pause.

Formål 41 - i alt brugt ekstra 19.000

Brugt ekstra:

19.000 udvendig vedligeholdelse kapel

Formål 51 - overforbrug 25.000

Brugt ekstra:

60.000 rep. Stern, tagrender og gavle

Sparet:

25.000 udvendig maling af præstegården (var budgetteret)

10.000 vedligeholdelse.

Formål 60 - i alt sparet 16.500

Sparet:

12.000 IT (andel bogført på kirkegård pga momsfradrag på en andel)

7.000 sparede kontorudgifter.

Formål 61 - i alt sparet 31.000

Sparet:

31.000 studietur udsat.

Formål 62 - i alt overforbrug på 16.000

Brugt ekstra:

10.000 jobannoncer

2.500 AER bidrag

3.500 arbejdstøj og fortæring.

Formål 66 - sparet 12.000

Sparet:

12.000 mindre efteruddannelse.

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	2.313.000,00	2.313.000,00	2.073.897,68
Øvrig drift i alt	-2.121.520,04	-2.313.000,00	-2.000.852,37
2 Kirkebygning og sognegård	-361.999,09	-404.550,00	-261.521,27
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.928,92	-18.700,00	-13.973,18
Udgifter, øvrig drift	-348.070,17	-385.850,00	-247.548,09
3 Kirkelige aktiviteter	-856.353,51	-1.005.219,00	-998.989,71
Indtægter	6.556,84	16.000,00	13.802,58
Udgifter, løn	-627.204,11	-765.700,00	-799.366,71
Udgifter, øvrig drift	-235.706,24	-255.519,00	-213.425,58
4 Kirkegård	-470.949,93	-449.640,00	-408.433,02
Indtægter	519.129,57	538.310,00	658.161,60
Udgifter, løn	-756.795,74	-725.700,00	-844.711,35
Udgifter, øvrig drift	-233.283,76	-262.250,00	-221.883,27
5 Præstebolig mv.	-76.098,35	-51.000,00	-21.587,11
Indtægter	32.802,00	33.000,00	32.453,46
Udgifter, løn	-10.397,47	-10.800,00	-10.349,95
Udgifter, øvrig drift	-98.502,88	-73.200,00	-43.690,62
6 Administration og fællesudgifter	-305.882,92	-354.900,00	-241.147,51
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-119.654,99	-129.700,00	-49.659,75
Udgifter, øvrig drift	-186.227,93	-225.200,00	-191.487,76
7 Finansielle poster	-50.236,24	-47.691,00	-69.173,75
A Resultat af drift	191.479,96	0,00	73.045,31

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)	286.668,00	286.666,00	651.666,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-579.989,64	-600.000,00	-18.750,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-293.321,64	-313.334,00	632.916,00
C Resultatopgørelse	-101.841,68	-313.334,00	705.961,31

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-582.807,85	579.990,39	-2.817,46
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-158.500,53	0,00	-158.500,53
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-268.007,00	0,00	-268.007,00
721150 Langfristet gæld	1.720.000,06	-286.666,66	1.433.333,40
741110 Frie midler	-214.652,42	-191.482,05	-406.134,47
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	101.841,68	-101.841,68	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 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
4.991.944,32	5.034.881,10
45.601,02	38.782,18
-99.708,69	-27.212,41
0,00	0,00
158.500,53	158.500,53
4.887.551,46	4.864.810,80
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.170.483,48	724.022,75
288.988,14	480.581,04
582.807,85	2.817,46
298.687,49	240.624,25
0,00	0,00
0,00	0,00
6.162.427,80	5.758.903,85

496.032,26	597.873,94
-582.807,85	-2.817,46
-158.500,53	-158.500,53
-268.007,00	-268.007,00
1.720.000,06	1.433.333,40
0,00	0,00
-214.652,42	-406.134,47
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.887.551,46	-4.864.810,80
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.887.551,46	-4.864.810,80
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.720.000,06	-1.433.333,40
-1.720.000,06	-1.433.333,40
0,00	0,00
-50.908,54	-58.633,59
0,00	0,00
0,00	0,00
-30.953,35	-44.237,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-19.955,19	-14.395,92
-6.162.427,80	-5.758.903,85

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
2.313.000,00	2.313.000,00	2.072.000,04	2.313.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1.897,64	0,00	0,00	0,00
2.313.000,00	2.313.000,00	2.073.897,68	2.313.000,00	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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-259.512,69	-300.850,00	-170.512,86	0,00	0,00	-259.512,69
-22.157,30	-18.000,00	-21.079,31	0,00	0,00	-22.157,30
-69.887,43	-74.800,00	-60.941,33	0,00	-6.932,20	-62.955,23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-10.441,67	-10.900,00	-8.987,77	0,00	-6.996,72	-3.444,95
-361.999,09	-404.550,00	-261.521,27	0,00	-13.928,92	-348.070,17

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
-509.193,25	-605.700,00	-585.244,41	2.831,44	-444.357,20	-67.667,49
-67.685,46	-76.500,00	-83.006,81	-800,00	-15.207,16	-51.678,30
-11.045,89	-9.019,00	-10.586,64	959,00	0,00	-12.004,89
-92.416,12	-87.000,00	-91.854,80	0,00	0,00	-92.416,12
-77.078,37	-105.200,00	-114.332,09	0,00	-72.488,26	-4.590,11
-52.273,82	-66.500,00	-66.453,02	0,00	-50.380,80	-1.893,02
-45.460,60	-54.300,00	-46.511,94	3.566,40	-44.770,69	-4.256,31
-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
-856.353,51	-1.005.219,00	-998.989,71	6.556,84	-627.204,11	-235.706,24

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
-436.182,25	-436.640,00	-389.460,52	519.129,57	-756.795,74	-198.516,08
-34.767,68	-13.000,00	-18.972,50	0,00	0,00	-34.767,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-470.949,93	-449.640,00	-408.433,02	519.129,57	-756.795,74	-233.283,76

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
-76.098,35	-51.000,00	-21.587,11	32.802,00	-10.397,47	-98.502,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
-76.098,35	-51.000,00	-21.587,11	32.802,00	-10.397,47	-98.502,88

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
-36.404,90	-53.000,00	-56.860,68	0,00	0,00	-36.404,90
-70.048,10	-102.900,00	-66.948,52	0,00	-13.848,00	-56.200,10
-32.541,76	-16.300,00	32.838,49	0,00	0,00	-32.541,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-46.672,37	-44.000,00	-47.152,85	0,00	-36.948,00	-9.724,37
-72.356,99	-78.800,00	-62.449,43	0,00	-71.696,99	-660,00
-3.986,00	-16.000,00	6.065,00	0,00	2.838,00	-6.824,00
-43.872,80	-43.900,00	-46.639,52	0,00	0,00	-43.872,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-305.882,92	-354.900,00	-241.147,51	0,00	-119.654,99	-186.227,93

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
-57.691,67	-57.691,00	-68.775,00	0,00	0,00	-57.691,67
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.678,89	5.000,00	12.289,62	5.678,89	0,00	0,00
4.755,00	5.000,00	7.132,54	4.755,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.978,46	0,00	-19.820,91	0,00	0,00	-2.978,46
-50.236,24	-47.691,00	-69.173,75	10.433,89	0,00	-60.670,13

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-579.989,64	-600.000,00	-18.750,00	0,00	0,00	-579.989,64
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	286.668,00	286.666,00	651.666,00	286.668,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-293.321,64	-313.334,00	632.916,00	286.668,00	0,00	-579.989,64

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Brejnholt Humlum 3C m.f.	22.220	1.300.000,00	140.900,00	Bolig
Ejendomsværdi i alt		1.300.000,00		

Indsamlinger i Humlum Kirke 2015

Januar:	Det Danske Bibelselskab (Lovpligtig)	223,00	
	Særkollekt: Africa in touch	2.949,50	
Februar:	Menighedsplejen ved kirkerne i Struer Kommune	724,00	
Marts:	Sogneindsamling i alt (Folkekirkens nødhjælp)	21.702,50	
April:	KFUM og KFUK i Danmark(i påsken)	300,00	
Maj:	Danmission	1.263,50	
Juni:	Kirkens Korshær(Holstebro)	197,00	
Juli:	Ingen indsamling		
August:	KFUK's sociale arbejde	320,00	
Septemb Høstoffer:			
	a. KFUM Spejderne Resen-Humlum-Bremdal	818,75	
	b. Møltrup Optagelseshjem	1018,75	
	c. Parasollen i Struer	818,75	
	d. Mission Afrika(Sudanmissionen)	918,75	
	e. Lotteri (625,- kr.)	0,00	3.575,00
Oktober:	Danske Sømands- og Udlandskirker	640,50	
November	Julehjælp i Struer Provsti	1.653,50	
December	Folkekirkens Nødhjælp	1122,50	
	Børnesagens Fællesråd	1122,50	2.245,00
I alt år 2015		kr	35.793,50

Indsamlinger i Resen Kirke 2015

Nytårsdag: Det Danske Bibelselskab (Lovpligtig)		850,00
Februar: Kirkens Korshær, Holstebro		785,00
Marts: Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler		850,00
April: KFUM og KFUK i Danmark		1.005,00
Maj: Danske Sømands- og Udlandskirker		630,50
Juni: Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse		380,00
Juli: Ingen indsamling		0
August: KFUK's sociale arbejde		774,00
Septemb: Høstoffer:		
a. Diakonhøjskolen	922,00	
b. Møltrup Optagelseshjem	902,00	
c. Parasollen i Struer	1.472,00	
d. Sct. Nicolai-tjenesten	702,00	
e. KFUM's soldatermission	802,00	
		4.800,00
Oktober: Danmission(udgår)		0,00
November: Julehjælp i Struer Provsti		1.180,00
December: Folkekirkens Nødhjælp	1688,50	
Børnesagens Fællesråd	1688,50	3.377,00
I alt år 20	kr	14.631,50

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Tal til resultatdisponering opføres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-582.808	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	286.666	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-286.666	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	582.808	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	579.990	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-2.818	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-2.818	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-582.808	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	579.990	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-286.666	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	----------	---

Frie midler

741110	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--