

ÅRSREGNSKAB 2015

for Bistrup Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 9101

CVR-nr. 83455411

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 Bistrup 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 Bistrup Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Bistrup 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 14. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet

1) Generelt

Regnskabet for 2015 må som tidligere år betegnes som meget fornuftigt. Trods bl.a. store ændringer i medarbejderstaben og større inventarkøb, er der et overskud på 53.541 kr. De frie midler udgør herefter i alt 411.328,56 kr.

Generelt er over-/underskud på de enkelte regnskabsposter sammenholdt med budgettet udtryk for et over- eller mindre forbrug; bl.a. også begrundet i de nedenfor beskrevne udgifter.

Lønudgiften er fordelt på formål efter medarbejdernes bedste skøn primo 2015.

2) 5 %'s midler

Der er modtaget 5 %'s midler på i alt 10.299,21 kr. som refusion for lønudgift til Bistrupkirkens kirke- og kulturmedarbejder, der har varetaget konfirmandundervisning i nabosogn.

3) Medarbejdere

Der har i 2015 været relativt mange udskiftninger i medarbejderstaben.

a) Organist

Tidligere fuldtidsorganist (DOKS) søgte sin afsked med fratrædelse 31. januar 2015 – for at gå på pension.

Efter opmåling er stillingen normeret til 30 timer ugentlig. Pr. 1. marts 2015 blev der ansat en ny organist – også DOKS på 30 timer.

b) Kordegn

Tidligere kordegn søgte sin afsked med fratrædelse 30. april 2015 – for at gå på efterløn. Stillingen blev nednormeret fra 30 til 24 ugentlige timer, idet funktionen som regnskabsfører blev flyttet til nyoprettet stilling som administrativ medarbejder – se punkt d. Stillingen blev besat 1. april 2015.

c) Sognepræst

Fuldtids sognepræst gik på barsel midt juni 2015 og forventes tilbage forår/sommer 2016. Der er ansat vikarpræst.

d) Administrativ medarbejder/koordinator

I samarbejde med Sct. Hans og Sct. Olai menighedsråd (og med delvis bevilling fra Provsti) blev der 1. juni 2015 ansat en administrativ medarbejder, som bl.a. havde til opgave at varetage personaleadministrationen, være regnskabsfører og varetage bygningsadministrationen.

Bistrupkirken varetager de økonomiske forhold vedrørende den fælles medarbejder.

Den ansatte medarbejder blev desværre sygemeldt i september 2015 og fratræder efter gensidig aftale stillingen pr. 30. april 2016.

Dette medfører en udgift i 2016 på ca.

løn januar til april 2016. incl pension m.v.	135.608 kr.
feriepenge af løn 2015	23.220 kr.
feriepenge af løn 2016	14.205 kr.
fratrædelsesgodtgørelse	8.000 kr.
udbetaling særlige feriefridage	
forventning om dagpengegodtgørelse på ca.	9.000 kr.

Hertil kommer at kordegnen i Bistrup midlertidig fra oktober 2015 har fået forøget sit timetal med 6 ugentlige timer til hiæløn med regnskab m.v.

Der forventes ansat ny medarbejder i foråret 2016. Stillingens betegnelse ændres fra ”administrativ medarbejder” til ”administrativ koordinator”.

e) **Overskuddet ved tilpasning** af de fratrådte medarbejdere (punkt 3 a og 3 b) er anvendt dels til den administrative medarbejder og dels til inventarkøb, se punkt 4).

4) Vedligeholdelse og anskaffelse af inventar

a) Opfriskning af kirkerummet

Bistrupkirken er ved at runde de 40 år og Menighedsrådet vil gerne kunne give kirkerummet en opfriskning. Provstiet har anbefalet en helhedsplan. Menighedsrådet har besluttet at fortsætte arbejdet ud fra en helhedsplan, der ikke er så omfattende, som en ”normal” helhedsplan.

Vi har tidligere år modtaget driftsmidler til ”opfriskningen” på 187.500 kr., hvoraf 33.334 kr. er anvendt til arkitektbistand i 2015 og der er altså 154.166 kr. tilbage af de bevilgede midler. Det forventes ikke at ”opfriskningen” kan klares for restbeløbet.

Øvrig påtænkt vedligeholdelse fremgår af KirkeDV.

b) Kontorarbejdspladser

Med baggrund i de store konfirmandhold, som er opstået med skolereformen, har det været nødvendigt at indkøbe flere skriveborde.

Det har så nødvendiggjort en ny kontorarbejdsplads til kirke- og kulturmedarbejderen. Endvidere er der anskaffet nyt kontorinventar til kirketjenerne, kordegn og administrativ medarbejder/koordinator.

Der er herudover anskaffet ny kopi maskine. Begge sognepræster samt vikarpræst har fået nye computere. Der er opsat trådløst netværk i hele kirkebygningen.

5) Disponering frie midler

De frie midler udgør pr. 31. december 2015 i alt 411.328,56 kr., som Menighedsrådet disponerer således:

a) Opfriskning af kirkerum, se punkt 4 a	154.166,00 kr.
b) Temadag/-forløb	20.000,00 kr.
c) Ekstra udgifter vedrørende administrativ medarbejder/koordinator, jf. punkt 3 d	75.000,00 kr.
d) Diplomuddannelsen ”Diakoni og ledelse” til kirke- og kulturmedarbejder	130.000,00 kr.
e) Projekt ”frivillighed”	<u>32.162,00 kr.</u>
	411.328,00 kr.

6. Udvidelse af præstebolig

Præstefamilien i boligen Ringvejen 5 A har efter familieførøgelse brug for et værelse mere. Provstiet har set velvilligt på dette og har for 2016 bevilget en anlægsbevilling på 350.000. Udvidelsen er på planlægningsstadiet og umiddelbart er de bevilgede 350.000 kr. – efter indhentede tilbud – lidt i underkanten.

7. Kollekt til menighedsplejen

Odd Fellow logen har givet Bistrupkirken 10.000 kr. til brug for Menighedsplejen.

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	3.140.299,21	3.130.333,00	3.095.086,50
Øvrig drift i alt	-3.086.757,36	-3.130.333,00	-3.327.861,62
2 Kirkebygning og sognegård	-753.152,44	-783.104,00	-1.018.429,15
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-243.950,98	-253.200,00	-489.838,80
Udgifter, øvrig drift	-509.201,46	-529.904,00	-528.590,35
3 Kirkelige aktiviteter	-1.435.041,74	-1.680.838,00	-1.563.361,07
Indtægter	27.332,83	12.000,00	26.285,32
Udgifter, løn	-1.171.276,89	-1.363.600,00	-1.362.313,66
Udgifter, øvrig drift	-291.097,68	-329.238,00	-227.332,73
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-9.702,95	17.400,00	-48.183,48
Indtægter	72.504,00	70.100,00	63.915,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.206,95	-52.700,00	-112.098,48
6 Administration og fællesudgifter	-868.330,10	-662.776,00	-669.984,10
Indtægter	2,01	0,00	12,31
Udgifter, løn	-422.245,21	-286.500,00	-259.864,87
Udgifter, øvrig drift	-446.086,90	-376.276,00	-410.131,54
7 Finansielle poster	-20.530,13	-21.015,00	-27.903,82
A Resultat af drift	53.541,85	0,00	-232.775,12

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)	223.000,00	223.000,00	371.257,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-500,00	-148.257,00
B Resultat af anlæg	223.000,00	222.500,00	222.500,00
C Resultatopgørelse	276.541,85	222.500,00	-10.275,12

* 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	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-174.634,64	0,00	-174.634,64
721150 Langfristet gæld	667.500,00	-222.500,00	445.000,00
741110 Frie midler	-357.786,71	-53.541,85	-411.328,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-500,00	-500,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-276.541,85	276.541,85	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
137.666,86	30.669,34
0,00	0,00
137.666,86	30.669,34
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
490.841,54	658.448,27
475.293,01	639.526,47
0,00	0,00
15.548,53	18.921,80
0,00	0,00
0,00	0,00
628.508,40	689.117,61

135.078,65	-141.463,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-174.634,64	-174.634,64
667.500,00	445.000,00
0,00	0,00
-357.786,71	-411.328,56
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-500,00
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
-667.500,00	-445.000,00
-667.500,00	-445.000,00
0,00	0,00
-96.087,05	-102.654,41
-39.941,47	-65.887,05
0,00	0,00
5.164,81	-519,63
0,00	0,00
0,00	0,00
-61.310,39	-36.247,73
-628.508,40	-689.117,61

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.130.000,00	3.130.333,00	2.910.000,00	3.130.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	10.299,21	0,00	185.086,50	10.299,21	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	3.140.299,21	3.130.333,00	3.095.086,50	3.140.299,21	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-669.375,13	-694.049,00	-899.029,51	0,00	-226.526,83	-442.848,30
21 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-58.680,05	-47.755,00	-86.776,34	0,00	-17.424,15	-41.255,90
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-25.097,26	-41.300,00	-32.623,30	0,00	0,00	-25.097,26
I alt	-753.152,44	-783.104,00	-1.018.429,15	0,00	-243.950,98	-509.201,46

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-537.270,91	-665.715,00	-687.951,43	0,00	-441.906,75	-95.364,16
32 Kirkelig undervisning	-342.195,06	-342.509,00	-267.107,71	0,00	-264.702,00	-77.493,06
33 Diakonal virksomhed	-126.373,97	-156.955,00	-155.457,67	13.324,50	-103.605,50	-36.092,97
34 Kommunikation	-169.229,97	-183.200,00	-140.602,87	0,00	-98.410,52	-70.819,45
35 Kirkekor	-132.029,76	-172.095,00	-179.407,41	0,00	-127.566,26	-4.463,50
36 Kirkekoncerter	-126.742,07	-147.364,00	-131.833,98	14.008,33	-135.085,86	-5.664,54
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-1.435.041,74	-1.680.838,00	-1.563.361,07	27.332,83	-1.171.276,89	-291.097,68

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	5.793,77	20.600,00	-45.163,97	38.904,00	0,00	-33.110,23
52 Præstebolig 2	-15.496,72	-3.200,00	2.631,94	33.600,00	0,00	-49.096,72
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	-5.651,45	0,00	0,00	0,00
I alt	-9.702,95	17.400,00	-48.183,48	72.504,00	0,00	-82.206,95

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-239.662,68	-152.600,00	-152.091,38	2,01	0,00	-239.664,69
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-86.964,03	-110.500,00	-100.219,50	0,00	-45.050,23	-41.913,80
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-123.023,31	-41.800,00	-87.654,91	0,00	-78.464,74	-44.558,57
63 Bygning	-45.058,75	-28.500,00	-55.022,55	0,00	-8.500,00	-36.558,75
64 Økonomi	-203.098,21	-112.400,00	-95.582,44	0,00	-194.438,82	-8.659,39
65 Personregistrering	-95.791,42	-116.200,00	-95.878,57	0,00	-95.791,42	0,00
66 Efteruddannelse	-25.955,86	-52.000,00	-32.239,31	0,00	0,00	-25.955,86
67 Forsikringspræmie	-48.775,84	-48.776,00	-51.295,44	0,00	0,00	-48.775,84
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-868.330,10	-662.776,00	-669.984,10	2,01	-422.245,21	-446.086,90

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-21.415,63	-21.415,00	-29.203,13	0,00	0,00	-21.415,63
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	909,50	400,00	1.299,31	909,50	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-20.530,13	-21.015,00	-27.903,82	909,50	0,00	-21.439,63

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
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	-500,00	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	-148.257,00	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	223.000,00	223.000,00	298.000,00	223.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	73.257,00	0,00	0,00	0,00
I alt	223.000,00	222.500,00	222.500,00	223.000,00	0,00	0,00

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
Bistrupgård	20424 m2	1.800.000,00	290.000,00	Kirke + Præstebolig
Bagterp, Hjørring jord	1014 m2	1.950.000,00	274.200,00	Præstebolig Karlsvej 30
Ejendomsværdi i alt		3.750.000,00		

Bistrupkirken

**Kollektregnskab
2015**

Udarbejdet 10-02-2016

		Menigheds- rådsplejen	Fadderskab	Øvrige	Afregnet
01-01-15	saldo	1.655,83	0,00	225,00	
01-01-15	Det Danske Bibelselskab			45,00	17-02-2015
04-01-15	Den grønlandske bibelsag			50,00	17-02-2015
11-01-15	Menighedsplejen	107,00			
18-01-15	Kirkens Korshær			120,00	17-02-2015
25-01-15	Danmarks kristelige gymnasistbev			140,00	17-02-2015
01-02-15	Nigeriansk Fadderskab		50,00		05-03-2015
08-02-15	KLF kirke og medier			110,00	05-03-2015
15-02-15	Danmarks folkekirk.søndagsskoler			70,00	05-03-2015
15-02-15	Menighedsplejen(fastel.middag)	650,00			
22-02-15	Nigeriansk Fadderskab		130,00		25-03-2015
01-03-15	Menighedsplejen	0,00			
08-03-15	Folkekirkens Nødhjælp			203,00	25-03-2015
15-03-15	Menighedsplejen	140,00			
22-03-15	Mellemkirkeligt arbejde			60,00	22-04-2015
29-03-15	Den blå sociale café, Hjørring			254,50	22-04-2015
02-04-15	Menighedsplejen	60,00			
03-04-15	Menighedsplejen	43,00			
05-04-15	KFUM og K i Danmark			266,00	13-04-2015
06-04-15	KFUM og K i Danmark			0,00	
13-02+13-03	Menighedsplejen (film fællesskab fastfood)	320,00			
12-04-15	Nigeriansk Fadderskab		105,00		16-09-2015
10-04-15	Menighedsplejen (film fællesskab fastfood)	120,00			
19-04-15	Menighedsplejen	120,00			
26-04-15	Sømands Udenlandskirker			170,00	11-05-2015
01-05-15	Nepal			20,00	11-05-2015
02-05-15	Nepal			224,00	11-05-2015
03-05-15	Nepal			100,00	11-05-2015
10-05-15	Nigeriansk Fadderskab		200,00		27-05-2015
14-05-15	Danmission			0,00	
08-05-15	Menighedsplejen (film fællesskab fastfood)	191,00			
10-05-15	Menighedsplejen (øl og vand)	35,00			
17-05-15	Den blå sociale café, Hjørring			490,00	27-05-2015
24-05-15	Folkekirkens Nødhjælp			319,50	16-09-2015
25-05-15	Folkekirkens Nødhjælp			523,50	16-09-2015
31-05-15	FDFs Missionsarbejde			130,00	16-09-2015
07-06-15	Nigeriansk Fadderskab		280,00		16-09-2015
14-06-15	IKON			32,00	17-12-2015
21-06-15	Menighedsplejen	425,00			

28-06-15	Tværkulturelt Center			20,00	16-09-2015
05-07-15	Menighedsplejen	0,00			
12-07-15	Indre Mission, Hjørring			230,00	16-09-2015
19-07-15	KFUMs sociale arb. Reden			90,00	16-09-2015
26-07-15	Nigeriansk Fadderskab		120,00		16-09-2015
02-08-15	Menighedsplejen	175,00			
09-08-15	Nicolaitjenesten i Aalborg			70,00	16-09-2015
16-08-15	Nicolaitjenesten i Aalborg			10,00	16-09-2015
30-08-15	KFUMs sociale arb. Reden			100,00	16-09-2015
06-09-15	Døvemenuighederne			50,00	21-09-2015
13-09-15	Spedalskhedsmissionen			128,00	21-09-2015
17-09-15	Menighedsplejen (film fællesskab fastfood)	160,00			
20-09-15	Menighedsplejen	70,00			
27-09-15	Den blå sociale café, Hjørring			2.067,25	21-10-2015
27-09-15	Nigeriansk Fadderskab		2.067,25		21-10-2015
01-10-15	Menighedsplejen	170,00			
02-10-15	Menighedsplejen (film fællesskab fastfood)	200,50			
11-10-15	Nigeriansk Fadderskab		50,00		03-11-2015
18-10-15	Menighedsplejen	110,00			
25-10-15	Den blå sociale café, Hjørring			240,00	17-12-2015
01-11-15	Menighedsplejen	509,00			
03-11-15	Nigeriansk Fadderskab		50,00		
06-11-15	Menighedsplejen (film fællesskab fastfood)	135,00			
08-11-15	KFUMs Soldatermission			0,00	
15-11-15	Menighedsplejen	50,00			
22-11-15	Den blå sociale café, Hjørring			190,00	17-12-2015
29-11-15	Menighedsplejen	352,00			
06-12-15	Menighedsplejen	193,00			
08-12-15	Donation Odd Fellow	10.000,00			
13-12-15	Menighedsplejen	463,00			
16-12-15	Menighedsplejen (film fællesskab fastfood)	422,00			
20-12-15	Menighedsplejen	249,00			
24-12-15	Menighedsplejen	810,00			
25-12-15	Menighedsplejen	73,50			
26-12-15	Børnesagens Fællesråd			0,00	
27-12-15	KFUMs sociale arbejde i DK			0,00	
i alt		18.008,83	3.052,25	6.747,75	
01-12-15	Julehjælp / afregnet	-4.257,30	-3.002,25	-6.747,75	
31-12-15	Saldo	13.751,53	50,00	0,00	13.801,53
Indsamling i alt 2015		16.353,00	3.052,25	6.522,75	25.928,00

Bistrupkirken

ajourført 10-02-2016

	Pr.
Opstartsudgifter vedrørende ansættelse af	31-12-2015
administrativ medarbejder/koordinator	
Udgifter direkte vedrørende administrativ medarbejder/koordinator	
job-annonce	-2.951
smørrebrød ved ansættelsessamtaler	-294
mobiltelefon	-5.699
computer (incl. 2 skærme m.v.)	-13.459
app -"min nøgle"	-8
mobil hylster	-500
diverse fra kontor-papir: kuglepenne, skriveunderlag, regnemaskine, brevbakke m.v.	-2.894
kontormøbler	-20.278
Diverse velkomstarrangementer (medarbejdere i Bistrupkirken, menighed m.v.)	-877
	-46.960
Løn (ansættelse 1. juni 2015)	
løn incl pension m.v. - 1. juni 2015 til 31. december 2015	-221.753
dagpengerefusion - midt oktober 2015 til 31. december 2015	46.111
psykologsamtaler	-11.400
	-187.042
<i>OBS vedrørende 2016, hvor der er gensidig aftale om fratrædelse pr.</i>	
<i>30. april 2016:</i>	
<i>løn incl pension 4. måneder (135.608)</i>	
<i>fratrædelsesgodtgørelse (8.000 kr.)</i>	
<i>feriepenge af løn 2015 (ca. 23.220 kr.)</i>	
<i>feriepenge af løn 2016 (ca.14.205 kr.)</i>	
<i>udbetaling af særlige feriefridage</i>	
<i>forventning om dagpengegodtgørelse på ca. 9.000 kr.</i>	
<i>OG herefter ansættelsesudgifter til ny medarbejder og løn</i>	
Udarbejdet af Birgitte Jensen	