

ÅRSREGNSKAB 2015

for Engholm Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 9155

CVR-nr. 16968994

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 Engholm 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 Engholm Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Engholm 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 vor 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens 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 forståelse 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.

Haslev, den 26. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet udviser et underskud på drift kr. 339.241,92. Underskuddet skyldes blandt andet fratrædelse af 3 medarbejdere, herunder primært feriepenge, udgifter til annoncering i forbindelse med ny-ansættelser, større vedligeholdelsesarbejder i kirken samt en merudgift i forbindelse med glasmalerier, som skulle finansieres af frie midler med kr. 39.314 (beløbet indgår i underskuddet).

Menighedsrådets frie midler udgør primo kr. 318.283,87. Provstiudvalget har bedt om omkontering af kr. 100.000 fra de frie midler til "likviditet stillet til rådighed af provstiet" pr. 31.12.2015 således, at denne konto udgør 1/12 driftsramme.

Herefter har menighedsrådet kr. 218.283,87 på frie midler.

Af dette beløb har provstiudvalget godkendt brug vedr. overskridelse på anlæg kr. 57.925. Ved kontering af underskud for 2015 på drift ender de frie midler som en negativ egenkapital på kr. $57.925 + 339.241,92 = 397.166,92 - 218.283,87 =$ negativ egenkapital 178.883,05.

Provstiudvalget har i 2016 sat driftsramme og ligningstildeling således, at der trækkes yderlige kr. 129.711 fra frie midler. Hvilket ultimo 2016 vil betyde en negativ egenkapital på kr. 308.639.

Provstiudvalget har derfor godkendt, at der i 2016 flyttes kr. 150.000 fra anlæg til drift (bevilling til nyt køkken udskydes) samt tildeling af 5 % midler kr. 202.000. Disse bevillinger retter op på den negative egenkapital, såfremt drift- og anlægsramme holdes i 2016.

Anlægsregnskab mv.

Som følge af ny kirkebogsførende præst er præstegården renoveret i året. Der er bevilget i alt kr. 790.000 som 5% midler til projektet, fordelt på kr. 120.000 til udvendig vedligeholdelse og kr. 670.000 til indvendig vedligeholdelse. Renoveringen er ved regnskabsårets afslutning ikke fuldt tilendebragt, hvorfor der i 2016 forventes udgifter på maksimalt kr. 33.245, som efter forbrug i det nye år refunderes af provstiet.

Anlægsarbejder til udførelse i 2016 udgør kr. 344.624:

Frostsikre vandhaner på kirkegården	kr.	49.500
Belysning på kirkegården	kr.	63.874
Undersøgelse af reparation af tag og ventilationsanlæg	kr.	231.250

Kommentarer til drift:

Kirkebygning og sognegård, formål 2, overstiger budget med kr. 202.000, hvoraf de 39.314 var bevilget til dækning af glaskunst.

Kirken har tidligere fået doneret penge til glasmalerier, rest af donation primo 2015 udgjorde kr. 58.936. Sidste del af udsmykningsprojektet beløb sig til kr. 98.250, hvorfor der tidligt på året blev ansøgt om og bevilget brug frie midler primo til dækning af manglende beløb, svarende til 39.314 kr. Glasudsmykningen i kirken stod færdigt i efteråret 2015.

Den øvrige overskridelse på øvrige driftsudgifter, kr. 145.000, skyldes vedligeholdelsesarbejder samt elforbrug: Ekstra el-arbejde i kirken kr. 46.600, en merudgift på elforbrug kr. 24.000 samt vedligeholdelse af klokker, orgel, lydudstyr samt bygning i øvrigt.

Lønudgiften, formål 2, indeholder andel af feriepenge til fratrådte medarbejdere med kr. 27.900.

Kirkelige aktiviteter, formål 3, ligger kr. 69.100 over budget, primært som følge af udbetaling af feriepenge til præst, der overgår til at være finansieret af Fællesfonden fra 1. december 2015, kr. 49.100.

Kirkegården, formål 4, udviser et overskud på kr. 75.386 i forhold til budget. Besparelsen på løn modsvares af køb af ekstern assistance under øvrigt drift. Overskuddet skyldes hovedsageligt en merindtægt på hjemfaldne gravstedskapitaler kr. 37.000 samt køb og fornyelse af gravsteder samt vedligeholdelsesaftaler kr. 33.600.

Overskud på præsteboligen, formål 5, skyldes besparelser på ordinær vedligeholdelse. Se særskilt regnskab vedrørende renovering.

Administration og fællesudgifter, formål 6, ligger samlet kr. 162.389 over budget. Dette skyldes primært merudgift på den øvrige drift, kr. 155.100. I forbindelse med medarbejderudskiftningen er der afholdt udgifter til såvel reception samt annoncering, ikke budgetteret udgift udgør kr. 76.600. Hertil kommer opstart af assistance vedrørende regnskab og kirkegårdsopgaver kr. 32.000 samt udskiftning og installering af 2 nye kirkenets-pc'er, i alt merforbrug kr. 17.600. Det resterende overløb skyldes flere arter, herunder kontorudgifter og fortæring.

Afgivelsen på løn under formål 6 sammensætter sig af feriepenge til fratrådt medarbejder kr. 42.200 samt generel besparelse på løn på kr. 35.000.

Øvrigt:

Den endelige variable momsprocent er beregnet med baggrund i Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A). Anvendelsesprocenten af fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård. Den endelige momsprocent er beregnet til 67%, hvilket er enslydende med den i året anvendte aconto procent.

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	2.951.341,08	2.951.341,00	2.939.985,12
Øvrig drift i alt	-3.290.583,00	-2.951.200,00	-2.875.385,56
2 Kirkebygning og sognegård	-839.141,93	-637.400,00	-752.453,61
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-247.076,96	-229.400,00	-225.090,30
Udgifter, øvrig drift	-592.064,97	-408.000,00	-527.363,31
3 Kirkelige aktiviteter	-1.445.603,88	-1.376.500,00	-1.268.293,38
Indtægter	31.050,00	48.500,00	26.630,00
Udgifter, løn	-1.228.384,75	-1.167.000,00	-1.084.429,79
Udgifter, øvrig drift	-248.269,13	-258.000,00	-210.493,59
4 Kirkegård	-152.313,75	-227.700,00	-119.532,55
Indtægter	391.551,15	325.000,00	335.185,39
Udgifter, løn	-325.929,28	-347.700,00	-330.776,53
Udgifter, øvrig drift	-217.935,62	-205.000,00	-123.941,41
5 Præstebolig mv.	5.027,31	-16.500,00	594,68
Indtægter	61.740,44	69.000,00	62.990,19
Udgifter, løn	-5.702,00	-8.000,00	-7.537,72
Udgifter, øvrig drift	-51.011,13	-77.500,00	-54.857,79
6 Administration og fællesudgifter	-855.489,62	-693.100,00	-738.293,72
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-413.356,04	-406.100,00	-366.109,42
Udgifter, øvrig drift	-442.133,58	-287.000,00	-372.184,30
7 Finansielle poster	-3.061,13	0,00	2.593,02
A Resultat af drift	-339.241,92	141,00	64.599,56

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)	1.734.270,55	977.515,00	49.999,92
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-406.674,89	-580.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-284.141,10	-397.515,00	-48.968,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-756.755,59	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	286.698,97	0,00	1.031,17
C Resultatopgørelse	-52.542,95	141,00	65.630,73

* 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	-155.582,03	-100.000,00	-255.582,03
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-318.283,87	497.166,92	178.883,05
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-344.623,97	-344.623,97
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	52.542,95	-52.542,95	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-90.330,71	59.048,09	-31.282,62

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
1.566.354,39	1.781.485,88
2.711,14	15.638,50
85.410,90	299.233,18
0,00	0,00
0,00	0,00
1.478.232,35	1.466.614,20
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
514.726,01	590.432,66
479.405,24	550.043,72
0,00	0,00
34.320,77	39.388,94
1.000,00	1.000,00
0,00	0,00
2.081.080,40	2.371.918,54

-564.196,61	-452.605,57
0,00	0,00
0,00	0,00
-155.582,03	-255.582,03
0,00	0,00
-90.330,71	-31.282,62
-318.283,87	178.883,05
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-344.623,97
0,00	0,00
-1.478.232,35	-1.466.614,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.478.232,35	-1.466.614,20
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-38.651,44	-452.698,77
-56.762,03	-84.975,77
0,00	0,00
-12.447,00	0,00
0,00	-312.178,58
0,00	0,00
30.557,59	-55.544,42
-2.081.080,40	-2.371.918,54

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
2.951.341,08	2.951.341,00	2.939.985,12	2.951.341,08	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
2.951.341,08	2.951.341,00	2.939.985,12	2.951.341,08	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
-702.253,06	-599.400,00	-687.623,02	0,00	-247.076,96	-455.176,10
-136.888,87	-38.000,00	-64.830,59	0,00	0,00	-136.888,87
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
-839.141,93	-637.400,00	-752.453,61	0,00	-247.076,96	-592.064,97

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
-299.074,70	-250.000,00	-244.828,07	0,00	-299.074,70	0,00
-642.236,35	-591.700,00	-579.046,06	28.050,00	-563.943,19	-106.343,16
-49.131,82	-95.000,00	-58.143,20	0,00	0,00	-49.131,82
-20.512,00	-11.000,00	-3.348,20	3.000,00	-4.400,00	-19.112,00
-89.623,44	-86.000,00	-68.315,09	0,00	-31.279,44	-58.344,00
-89.428,65	-93.900,00	-88.363,18	0,00	-89.428,65	0,00
-76.400,37	-78.300,00	-61.341,28	0,00	-70.809,47	-5.590,90
-177.996,55	-169.600,00	-163.908,30	0,00	-169.449,30	-8.547,25
-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.445.603,88	-1.376.500,00	-1.268.293,38	31.050,00	-1.228.384,75	-248.269,13

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
-155.220,29	-237.300,00	-131.131,85	356.310,18	-308.365,87	-203.164,60
2.906,54	9.600,00	11.599,30	35.240,97	-17.563,41	-14.771,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-152.313,75	-227.700,00	-119.532,55	391.551,15	-325.929,28	-217.935,62

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
5.027,31	-16.500,00	594,68	61.740,44	-5.702,00	-51.011,13
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
5.027,31	-16.500,00	594,68	61.740,44	-5.702,00	-51.011,13

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
-109.301,19	-75.000,00	-167.509,99	0,00	0,00	-109.301,19
-276.226,37	-222.900,00	-229.195,02	0,00	-180.130,92	-96.095,45
-73.858,07	-40.000,00	-17.809,31	0,00	3.211,04	-77.069,11
-5.000,00	-7.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
-167.637,28	-116.500,00	-107.604,75	0,00	-125.064,65	-42.572,63
-106.630,71	-113.700,00	-99.267,69	0,00	-106.371,51	-259,20
-16.947,00	-18.000,00	-9.438,00	0,00	0,00	-16.947,00
-99.889,00	-100.000,00	-102.468,96	0,00	0,00	-99.889,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-855.489,62	-693.100,00	-738.293,72	0,00	-413.356,04	-442.133,58

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
-3.071,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.071,79
10,66	0,00	2.108,32	10,66	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	484,70	0,00	0,00	0,00
-3.061,13	0,00	2.593,02	10,66	0,00	-3.071,79

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-406.674,89	-580.000,00	0,00	0,00	0,00	-406.674,89
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	-284.141,10	-397.515,00	-48.968,75	0,00	0,00	-284.141,10
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-756.755,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-756.755,59
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	977.514,96	977.515,00	49.999,92	977.514,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	756.755,59	0,00	0,00	756.755,59	0,00	0,00
I alt	286.698,97	0,00	1.031,17	1.734.270,55	0,00	-1.447.571,58

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
6 EF, Lynge By	862 m2	2.650.000,00	1.101.900,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Der er i 2015 indsamlet følgende beløb:	
Bibelselskabet	270,00
Børnesagens Fællesråd	9.924,00
Danske Kirkers Råd	70,00
Diakonissestiftelsen	56,00
Danmarks Kirkelige Mediecenter	300,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	115,00
DSUK	199,50
Døvemenighederne	45,00
FDF's Missionsarbejde	220,00
FLF - Kirke og Medie	98,00
Folkekirkens Nødhjælp	4.071,75
Israelmissionen	6,50
Juleuddeling i sognet	6.337,50
KFUM og KFUK	1.060,50
KFUM's sociale arbejde i Danmark	124,00
Kirkens Korshær	2.012,75
Kofoeds Skole	500,00
Kolonien Filadelfia	65,00
Mellemkirkeligt arbejde	70,00
Missionen blandt hjemløse	255,00
Provstikomiteen i Hillerød Provsti	1.008,00
Samvirkende Menighedsplejer	20,00
Sankt Lukas Stiftelsen	172,50
Spedalskmissionen	156,00
Landsforeningen for spædbørnsdød	184,50
Tværkulturelt Center	122,00
 Indsamlet i alt 2015	 27.463,50
 Heraf er følgende beløb indsamlet i december og afregnet primo 2016:	
DSUK	199,50
Landsforeningen for spædbørnsdød	184,50
Kolonien Filadelfia	65,00
KFUM's sociale arbejde i Danmark	124,00
Provstikomiteen i Hillerød Provsti	160,00
Juleuddeling i sognet	1.137,50
Børnesagens Fællesråd	9.924,00
I alt afregnet i 2016	11.794,50

Engholm

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	<i>plus =</i>		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -)
			<i>plus =</i> hævdede opsparinger <i>minus =</i> gennemførte opsparinger	<i>plus =</i> hjemtagne lån <i>minus =</i> betalte afdrag								
Udskrifning af punkterede ruder		160.000					-27.575		132.425	132.425		0
Maling af kirkerum		120.000				57.925	27.575		205.500	205.500	0	0
Unders. af rep. af tag og vent. anlæg		300.000							300.000	68.750		231.250
Frostsikre vandhaner KG		49.500							49.500			49.500
Belysning KG		348.015							348.015	284.141		63.874
								REST	0			0
PG restaurering - indiv.								-30.645	639.355	639.355		0
PG restaurering - udv.								-2.600	117.401	117.400		0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	977.515	790.000	0	0	57.925	0	-33.245	1.792.196	1.447.572	0	344.624

Bilag A-1

Renovering præstebolig Søtoften - økonomioversig indvendige arbejder

Alle priser er inkl. moms

Angivelser vedr. tilbud	Tilbud			Modtagne fakturaer					Bemærkninger
	Tilbudspris, kontrakt	Ekstraarbejder	Sammenlagt	Dato	Nr.	Beløb	Godk. af LBJ	Lagt til betaling	
Murer - Henrik Simony Larsen Tilbud Nedtagning af vægfliser i bryggers	29.375	2.125	31.500	21.11.15 12.11.15	f2015-466 f2015-464	2.125,00 29.375,00	X X	24.11.15 01.12.15	Midl. tilbageholdt
Tømrer/snedker - Orla H. Flitner Tilbud Fradrag limtræs bjælke Demontering køkkenloft mv., nyt køkkenloft, 1 ekstra dørgræb, demontering garderobe Udskiftning loftsbrædder køkken og sovevæ. Materialer Arbejdsløn Div. arbejder Levering guldpap og masonitplader Alu-liste bundkarm Rep. køkkengulv og afpropning gulv værelse Modtagelse køkkenelementer Ændring hængsler i karm til bad, regningsarb. Tilbud udskift. loft i entre (rettet i f. t. tidl.) Lukning aftræk tumbler, regningsarb., faktureret Lukning skab i gang m.v., regningsarb.	38.050,00	-1.718,75 11.142,50 390,00 2.550,00 1.200,00 1.312,50 157,50 1.050,00 600,00 2.541,25 8.780,00 703,00 1.729,00		23.10.15 02.12.15 03.12.15 13.12.15	15206 15210 15211 15214	38.050,00 28.005,00 703,00 1.729,00	X X X X	X X X X	TF sendt til betaling Sendt 10.12 Sendt 10.12 Sendt 14.12
Tagrumsisolering - Tilbud	35.000,00		35.000,00	13.11.15	6273	35.000,00	X	X	
Gulvafslibning Tilbud	23.212,50		23.212,50	05.11.15	170	23.212,50	X	X	Pr. mail til AW
VVS Tilbud (rettet i forhold til tidligere) Fradrag radiator, der ikke leveres Ekstraarbejder i bryggers m.v., regningsarb.	15.625,00	-1.000,00 6.906,81	21.531,81	15.12.15	6275	21.531,81	X		
Ej Tilbud Sløjfning lampesteder loft køkken og sovev.	44.825,00	2.500,00		26.11.15 30.11.15	645 653	60.768,76 1.566,24	X X	X 02.12.15	

1 stk. lampeudtag lagt i dåse 2 ekstra stikkontakter i køkken 2 ekstra spots i køkken 2 ekstra lysdæmper i køkken Flytning stik og afbruder i bryggers Fornyelse lampeudtag entré		3.743,75 1.618,75 1.856,25 3.106,25 3.118,75 1.566,24	62.334,99	10.12.15	662	1.409,69	X	X	Sendt 14.12.
Maler									
Tilbud	66.750,00			16.11.15	3415	43.750,00	X	X	Overgivet AW 30.12
Løfter 2 værelser		3.500,00		29.12.15	3815	30.750,00	X	X	
Fugning skyggelister		1.125,00							
Køkkenloft		2.000,00							
Afdækning gulve		750,00							
Fradrag maling 5 stk. døre		-3.750,00	70.375,00						
Køkkenfirma - Svane køkkener A/S				16.11.15	1204	250.000,00	X	X	
Levering og montering af køkken, bryggers, skabe og skab, alt inklusiv	250.000,00		250.000,00						
Låsefirma -						9.137,59			Godkendt pr. mail
Levering og montering af nyt låsesystem		9.137,59	9.137,59						
Hvidevareforhandler - Schousen				02.12.15	547-SF19660	4.999,00		X	
Levering af ny tørretumbler		4.999,00	4.999,00						
Sammenlagt	502.837,50	59.603,80	576.577,89			582.112,59			
Arkitekt, overslag	35.875,00			31.08.15	F15140	13.031,05	X	X	Pr. mail til AW
				30.09.15	F15149	8.687,50	X	X	
				31.10.15	F15154	8.687,50	X	X	
			35.875,00	30.11.15	F15159	10.425,00	X	X	
				22.12.15	F15162	4.343,75			
I alt			612.452,89			627.287,39			

Honorarer lejevurdering, som søges godkendt medtaget under 5% s bevillingen til indvendig renovering

John Lindgreen

Per Axelsen (uden moms)

I alt inkl. lejevurderings-honorarer

10.12.15 871 6.275,90 X Overgivet AW 30.12
02.12.15 08.15 5.791,96 X Overgivet AW 30.13

639.355,25

Renovering præstebolig Søtoften - økonomioversig udvendige arbejder

Alle beløb er inkl. moms

Angivelser vedr. tilbud	Tilbud			Modtagne fakturaer					Bemærkninger
	Tilbudspris, kontrakt	Ekstra-arbejder	Sammenlagt	Dato	Nr.	Beløb	Godk. af LBJ	Lagt til betaling	
Murer - Henrik Simony Larsen Tilbud	40.625,00			19.08.15	f2015-443	30.875,00	X	24.11.15	Fakt. modtaget 14.11
Faktisk fradrag rep. skorsten i stedet for ny Faktura jern i havemur		-9.750,00 3.718,75	-6.031,25	12.11.15	f2015-465	3.718,75	X	24.11.15	
Murer - Morten Andersen Facade reparationer *		2.420		30.12.15		2.420,00		30.12.15	Udbedr. efter TI
Tømrer/snedker - Orla H. Flittner Tilbud	5.812,50			19.08.15	15199	5.812,50	X	01.09.15	
Udbedring utæthed tag ved skorsten		1.237,50	7.050,00	18.01.16	16217	-			
VVS - Palle Hansen Tilbud	20.000,00			07.12.15	6243	20.000,00	X	X	Sendt 14.12
Maler - A. Kristensen Tilbud	34.562,50		20.000,00	24.08.15	2115	34.562,50	X	01.09.15	
Ny flagstang Flagstang inkl. opsætning Flag og vimpel			34.562,50	17.12.15		4.812,75			
				09.12.15		429,90			
Sammenlagt	101.000,00	-2.373,75	55.581,25			102.631,40			
Arkitekt - Leif Birger Jensen Overslag, 15 timer á 695 kr. eksl. moms	13.031,25			31.07.15	F15135	5.212,50		X	01.09.15
				31.08.15	F15139	5.212,50			
				30.09.15	F15148	4.343,75		X	
				25.01.16	F16103	-			
I alt	114.031,25		55.581,25			117.400,15			

* Beløbet indgår i opstilling overfor provsti i 2015. Beløbet skal rettelig bogføres over anlægget "Undersøgelse af tag og ventilations anlæg". Dette sker i 2016 og beløbet modregnes slutopgørelsen til provstiet. Det er menighedsrådets forventning at renoveringen af præstegården holder sig inden for budgettet.