

ÅRSREGNSKAB 2013

for Sankt Clemens Sogns Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8183

CVR-nr. 42019011

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis
Årsregnskab i hovedtal
Resultatdisponering
Finansiell status
Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Sankt Clemens 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 2013 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 Randers Sct. Clemens kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Randers Sct. Clemens kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2013, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 ledelsen 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. 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 ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens 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 2013 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 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 vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt 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 erklæring er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 18. juni 2014

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedr. Fælles indtægter og drift i alt: Formål 1000:

På side 8 fremgår summen af indtægter og udgifter under hovedformål 1. Der er flere indtægter end budgetteret med, og det skyldes en tillægsbevilling af 5% midler på ialt 244.000 kr. i forbindelse med ekstra udgifter til malerarbejde inkl. stillads på kirkens træværk.

Der fremgår også et større forbrug af driften end budgetteret med. Det skyldes udgifter til brandskade på kirkens ejenddom, V. Bakkevej 11, 8900 Randers, efter påsat brand i sommeren 2013. Udgifterne er placeret under formål 5800.

Vedr. husleje Provstierne: Formål 2000:

Under hovedformål 2 fremgår der en højere indtægt, og det skyldes dels en lille huslejestigning, (som er sat efter et regulativ og huspris/huslejestigning for præsteboliger), og dels skyldes det også indregulering af løn til rengøring og servicearbejde for en ansat kirketjener, som kirken aflønner.

Vedr. Kirkebygning og sognegård formål 2100 og 2300:

Budgettet for kirkebygning og sognegård er overskredet og skyldes primært vedligehold af kirkebygning og sognegård. Der er dels tale om nødvendig vedligeholdelsesarbejde og dels synsudsattearbejde:

- Træophæng til mørklægninggardiner i kirkesal:	37.159,75 kr.
- Stof til gardin/mørklægning i kirkesal	: 4.318,00 kr.
- Termorude udskiftet og monteret bag orgel	: 13.217,42 kr.
- Lyskilder i kirkesal og sognegård udskiftet	: 24.359,86 kr.
- Indsætning af kabel til projektor	: 4.379,89 kr.
- Udskiftning af gruppetavle og ledninger	: 5.678,28 kr.
- Kontrol og eftersyn af rør og radiatorer	: 9.748,76 kr.
- Reperation af regulator i Krypt	: 6.656,25 kr.
- Rensning af afløb og nyt armatur	: 10.685,13 kr.
- Reperation af panikbelysning	: 7.144,89 kr.

Derudover er udgifterne til malearbejdet af kirkens og sognegårdens træværk afholdt under formål 2100 og 2300 - men 5 %tillægsbevilling fra Provstiet til drift på i alt 244.000 kr. placeret under formål 1100.

Vedr. Kirkelige aktiviteter formål 3000:

Budgettet for Gudstjeneste og Kirkelige handlinger, formål 3100, og Diakonal virksomhed, formål 3400, er overskredet. Det skyldes indkøb af nye salmebøger, der er afholdt specialgudstjenester med forplejning i anledning af kirkens jubilæum samt præste/provste jubilæum. Der er også startet nye tiltag op i form af forskellige diakonale aktiviteter såsom Computer Café for ældre, Imigrant Café og Babysalmesang. Dette har medført ubudgetteret udgifter.

Vedr. Præstebolig, Hobrovej 65, og Spejderhytte, V. Bakkevej 11, Formål 5000:

Under hovedformål 5 fremgår der en forhøjet regulering fra præstens boligbidrag. Under hovedformål 5 fremgår der også en større udgift pga. udgifter i forbindelse med brandskade på Spejderhytten, V. Bakkevej 11. I den forbindelse er der optaget et lån på 400.000 kr. af 5% midlerne hos Provstiet, som skal tilbagebetales senest et år efter hjemtagelse af lånet eller i forbindelse med, at kirkens forsikringselskab udbetaler forsikringssummen vedr. brandskaden. Dette er placeret under art 973020 "Lån fra provstiet 5 pct. `s midler", og beløbet fremgår på s. 10 under Passiver, skyldige omkostninger (hvor der står 393.665,66 kr. ,fordi der er modregnet skyldige beløb 6.334,34 kr. vedr. skat og forudløn). Det er således en del af kirkens Egenkapital og påvirker derfor Menighedsrådets frie midler - som vil blive forklaret senere.

Opgørelse af brandskade V. Bakkevej 11:

Bilag 437: Maling til Spejderhytte pga. brand	: 239,00 kr.
Bilag 570: Skadeservice	: 12.682,18 kr.
Bilag 612: Arkitekt konsulent bistand	: 3.981,25 kr.

Bilag 646: Renovering efter brand jf. enterprise	: 143.750,00 kr.
Bilag 653: Afdækning	: 4.430,01 kr.
Bilag 660: Rengøring af brandskade	: 21.897,16 kr.
Bilag 712: Flyttekasser til opbevaring	: 449,85 kr.
Bilag 731: Renovering Tømrerfirma Poul Nielsen	: 106.250,00 kr.
Bilag 727: Maling til Spejderhytte pga. brand	: 284,95 kr.
Bilag 791: Renovering Tømrerfirma Poul Nielsen	: 37.500,00 kr.

I alt pr. 31.12.13:	: 331.464,40 kr.

Vedr. Administration og fællesudgifter fomål 6000:
 Budgettet er overskredet og skyldes nyanskaffelse af KM-pc til ansat. Derudover er porto (frimærker) og fragt steget.

Vedr. Finansielle poster formål 7000:
 Formål 7200: Renteudgifter og gebyr på i alt 2.300 kr. Det er inklusiv gebyr for overførsel til udland, gebyr for boksleje, gebyr for kreditkort og checkkonto.
 Formål 7300: Renteindtægt fra bank vedr. opsparing og kassebeholdning udgør pr. 31.12.13: 2.850,63 kr..
 Formål 7400: Renteindtægt af kirkekapital (disse er oplagt i Århus Stift vedr. salg af tidligere ejendom). Renteindtægten er lavere end budgetteret. Det skyldes at Århus Stift har nedsat renten på indlån. Renteindtægten udgør d. 31.12.13.: 17.294,88 kr.

Vedr. Anlægsrammen formål 8000: Opgørelse af forbrug:

Artskonti 638121: Læmur omkring kirken 1.1.13:	202.635,88 kr.
Forbrug af opsparing; Læmur/kirketrappe 2013	:- 91.374,16 kr.
Renteindtægt bank; opsparing Læmur	: + 1.047,49 kr.

31.12.13 Læmur omkring kirken	: 112.309,21 kr.

Artskonti 638125: Lydudstyr i kirken 1.1.13	: 585,41 kr.
Renteindtægt bank; Lydudstyr i kirken	:+ 3,85 kr.

31.12.13 Lydudstyr i kirken	: 589,26 kr.

Opsparing Læmur	: 112.309,21 kr.
Opsparing Lydudstyr	: 589,26 kr.

I alt opsparing pr. 31.12.13	: 112.898,47 kr.

Anlægsrammen: formål 8100; Sognegård (s. 13)

Forbrug af opsparing Læmur	: 91.347,16 kr.
Renteindtægt opsparing af Læmur	: 1.051,34 kr. (bliver modregnet forbruget)

I alt forbrug (modregnet renter):	90.322,82 kr.

Resultatdisponering af årets resultat (s.9):

Artskonto 721110: Opsparing til anlæg Primo 2013:	203.221,29 kr.
Disponering	:- 90.322,82 kr.

Efter disponering	: 112.898,47 kr.

Artskonto 721130: Kirke- og præsteembedekapitaler: 988.278,84 kr.
(fra tidligere præstebolig).

Artskonto 721140:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet : 180.000,00 kr.

Artskonto 741110 Frie midler Primo 2013 : 69.600,53 kr. (positiv)

Disponering : 316.960,16 kr. (negativ)

Efter disponering : 247.359,63 kr. (negativ)

Forklaring til beregning af Menighedsrådets Frie midler:

Der er en midlertidig negativ saldo på Frie midler, og grunden dertil skyldes lån hos provstiet pga. brandskade på V.Bakkevej 11. Udgiften til brandskaden er afholdt af driften, hvor lånet er indbetalt på kirkens budgetkonto som er til driftsbrug. Men i regnskabet er dette adskilt, idet lånet skal betragtes som et reelt lån, og derfor er placeret under passiver, skyldige omkostninger på art 973020: 400.000 kr.

Det betyder, at lånet forhøjer vores kassebeholdning på driften til at kunne dække omkostninger ved brandskaden - indtil forsikringen udbetaler forsikringssummen. Lånet, som skal tilbagebetales, placeres under passiver i regnskabet og påvirker derfor egenkapitalen, som de frie midler er en del af. Der skal gøres opmærksom på, at det kun er midlertidig negativ saldo på 247.359,63 kr. Når forsikringssummen udbetales placeres det på driftskonti og er en indtægt, og lånet tilbagebetales, dermed bliver Menighedsrådets Frie midler positiv saldo. Dette sker i regnskabsåret 2014, fordi arbejdet på brandskaden stadig er igang henover årsskiftet.

Beregning af Frie midler:

Formål 1000: Fælles indtægter i alt : 4.129.000,00 kr.

Øvrig drift i alt (forbrug på driftskonti) : -4.445.960,16 kr.

Disponeret (forbrug på driftskonti) : 316.960,16 kr. (negativ saldo)

Modregnet saldo før disponering primo 1.1.13: - 69.600,53 kr. (positiv saldo)

Frie midler ultimo 31.12.13 : 247.359,63 kr. (negativ saldo)

Artskonto 742010. Årsafslutning:

Formål 1000: Fælles indtægter i alt : 4.129.000,00 kr.

Øvrig drift i alt (forbrug på driftskonti) : -4.445.960,16 kr.

Disponeret (forbrug på driftskonti) : 316.960,16 kr. (negativ saldo)

Forbrug af opsparing Læmur : 91.347,16 kr.

Renteindtægt opsparing af Læmur : 1.051,34 kr. (modregnet)

I alt forbrug opsparing (modregnet renter) : 90.322,82 kr. (negativ saldo)

Årsafslutning: Resultatopgørelse (s.8 og 9) :

Disponeret (forbrug på driftskonti) : 316.960,16 kr. (negativ saldo)

I alt forbrug opsparing (modregnet renter) : 90.322,82 kr. (negativ saldo)

Årsafslutning: Resultatopgørelse : 407.282,98 kr.

Finansiell status: Aktiver og Passiver:

På side 10 er der en opgørelse over finansiell status fordelt på aktiver og passiver og

opgjort primo og ultimo i 2013. Periodiseringkonti fremgår også, (periodisering foregår i januar, hvor udgifter og indtægter fordeles hhv. 2013 og 2014, fordi banken afstemmes med præcis saldo pr. 31.12.13).

Aktiver:

Tilgodehavender:

Artskonto 611510-90 Debitor	:	53.509,37 kr.
Periodisering af fleksjobrefusion og sygedagpenge refusion.		
Artskonti 612110-619019 Andre tilgodehavender	:	21.706,00 kr.
Forudbetalt løn, som er betalt i 2013, men vedr. løn i 2014.		
Artskonto 619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	:	988.278,84 kr.
Salgssum af præstebolig v. Århus Stift.		

Likvide beholdninger:

Artskonto 638105 Bank drift - kassebeholdning	:	316.107,22 kr.
Artskonto 638120-39 Opsparing anlæg (Læmur og lyd)	:	112.898,47 kr.

Aktiver i alt :1.492.499,90 kr.

Passiver:

Egenkapital:

Artskonto 721110 Opsparing til anlæg	:-	112.898,47 kr.
Artskonto 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	:-	988.278,84 kr.
Artskonto 721140 Likviditet stillet til rådighed provsti	:-	180.000,00 kr.
Artskonto 741110 Menighedsrådets frie midler (modregnes)	:	247.359,63 kr.

Skyldige omkostninger:

Artskonto 951510 Kreditorer: Periodisering: udgifter 2013	:-	55.966,18 kr.
Artskonto 969030 Deposita: Kirkekorets egen konti	:-	9.050,38 kr.
Artskonto 973010-987220: Anden kortfristet gæld	:-	393.665,66 kr.
Herunder løndele, forud A-skat, AMBI og 5% lån provsti.		-----

Passiver i alt :-1.492.499,90 kr.

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 2013	Budget 2013*	Regnskab 2012
1 Fælles indtægter i alt	4.129.000,00	3.885.000,00	3.878.500,00
Øvrig drift i alt	-4.445.960,16	-3.823.100,00	-3.822.253,91
2 Kirkebygning og sognegård	-1.113.022,74	-819.600,00	-785.309,41
Indtægter	90.686,94	79.000,00	72.590,00
Udgifter, løn	-323.079,32	-245.500,00	-318.479,02
Udgifter, øvrig drift	-880.630,36	-653.100,00	-539.420,39
3 Kirkelige aktiviteter	-2.041.435,94	-1.944.900,00	-2.050.686,49
Indtægter	20.319,50	4.000,00	17.371,00
Udgifter, løn	-1.729.395,74	-1.420.000,00	-1.691.909,44
Udgifter, øvrig drift	-332.359,70	-528.900,00	-376.148,05
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.	-345.435,65	-22.000,00	-37.805,71
Indtægter	56.388,00	50.000,00	55.044,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-2.880,00
Udgifter, øvrig drift	-401.823,65	-72.000,00	-89.969,71
6 Administration og fællesudgifter	-963.911,34	-1.041.600,00	-994.088,30
Indtægter	3.278,99	0,00	1.370,00
Udgifter, løn	-555.812,56	-484.300,00	-610.670,56
Udgifter, øvrig drift	-411.377,77	-557.300,00	-384.787,74
7 Finansielle poster	17.845,51	5.000,00	45.636,00
A Resultat af drift	-316.960,16	61.900,00	56.246,09

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparring (90)	1.051,34	0,00	2.938,56
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-91.374,16	0,00	-153.831,60
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	-90.322,82	0,00	-150.893,04
C Resultatopgørelse	-407.282,98	61.900,00	-94.646,95

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-203.221,29	90.322,82	-112.898,47
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-988.278,84	0,00	-988.278,84
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-180.000,00	0,00	-180.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-69.600,53	316.960,16	247.359,63
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	407.282,98	-407.282,98	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	Gravstedkapitaler

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.
973010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2013	Ultimo 2013
1.039.285,37	1.063.494,21
29.947,53	53.509,37
21.059,00	21.706,00
0,00	0,00
988.278,84	988.278,84
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
443.640,54	429.005,69
240.419,25	316.107,22
203.221,29	112.898,47
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.482.925,91	1.492.499,90
-1.441.100,66	-1.033.817,68
-203.221,29	-112.898,47
-988.278,84	-988.278,84
-180.000,00	-180.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-69.600,53	247.359,63
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
-41.825,25	-458.682,22
-39.340,49	-55.966,18
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.044,18	-9.050,38
5.559,42	-393.665,66
-1.482.925,91	-1.492.499,90

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 2013 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
3.885.000,00	3.885.000,00	3.878.500,00	3.885.000,00	0,00	0,00
244.000,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.129.000,00	3.885.000,00	3.878.500,00	4.129.000,00	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 2013 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-500.146,05	-242.900,00	-258.883,24	0,00	-82.362,77	-417.783,28
-38.594,25	-90.000,00	-39.246,43	0,00	0,00	-38.594,25
-518.492,47	-412.400,00	-417.463,32	0,00	-158.366,21	-360.126,26
-55.789,97	-74.300,00	-69.716,42	90.686,94	-82.350,34	-64.126,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.113.022,74	-819.600,00	-785.309,41	90.686,94	-323.079,32	-880.630,36

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-665.788,28	-537.000,00	-669.576,05	0,00	-573.386,82	-92.401,46
-91.569,20	-90.500,00	-143.723,83	0,00	-76.894,40	-14.674,80
-276.268,63	-247.100,00	-260.245,45	17.469,50	-242.634,94	-51.103,19
-288.543,48	-291.500,00	-288.976,20	0,00	-135.339,24	-153.204,24
-421.526,63	-457.600,00	-388.075,15	1.400,00	-414.978,98	-7.947,65
-134.316,08	-170.700,00	-137.983,13	1.450,00	-125.045,77	-10.720,31
-163.423,64	-149.500,00	-162.106,68	0,00	-161.115,59	-2.308,05
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.041.435,94	-1.944.900,00	-2.050.686,49	20.319,50	-1.729.395,74	-332.359,70

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42 Krematorium
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2013	2013	2012			
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

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Præstebolig 2	11.401,87	8.000,00	-4.257,43	56.388,00	0,00	-44.986,13
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	-356.837,52	-30.000,00	-33.548,28	0,00	0,00	-356.837,52
I alt	-345.435,65	-22.000,00	-37.805,71	56.388,00	0,00	-401.823,65

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-179.662,00	-130.000,00	-170.467,33	158,99	0,00	-179.820,99
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-90.775,97	-125.200,00	-80.186,42	0,00	-60.835,03	-29.940,94
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-316.085,85	-374.100,00	-305.751,49	3.120,00	-267.135,44	-52.070,41
63 Bygning	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-92.900,94	-103.300,00	-139.576,74	0,00	-84.934,69	-7.966,25
65 Personregistrering	-147.677,60	-145.000,00	-190.185,89	0,00	-146.582,40	-1.095,20
66 Efteruddannelse	-20.832,50	-40.000,00	-11.738,45	0,00	3.675,00	-24.507,50
67 Forsikringspræmie	-115.976,48	-116.000,00	-89.639,48	0,00	0,00	-115.976,48
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	0,00	0,00	-6.542,50	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-963.911,34	-1.041.600,00	-994.088,30	3.278,99	-555.812,56	-411.377,77

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.300,00	0,00	-1.793,06	0,00	0,00	-2.300,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.850,63	5.000,00	2.956,52	2.850,63	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	17.294,88	0,00	44.472,54	17.294,88	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	17.845,51	5.000,00	45.636,00	20.145,51	0,00	-2.300,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-153.831,60	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-91.374,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-91.374,16
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	1.051,34	0,00	2.938,56	1.051,34	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-90.322,82	0,00	-150.893,04	1.051,34	0,00	-91.374,16

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Opstart ved afslutning af sidste år fra kollekt Mama Amelia	0,74
Dansk bibelselskab	106,00
Melkit kirken	281,50
Melkit kirken	446,50
Melkit kirken	328,50
Melkit kirken	100,00
Melkit kirken	202,50
Melkit kirken	145,00
Melkit kirken	454,90
Den blå paraply	254,00
Kirkens korshær Randers	136,00
Folkekirkens nødhjælp	199,00
KFUM og KFUK	303,00
Melkit kirken	373,00
Den blå paraply	779,50
KFUM og KFUK	86,00
Melkit kirken	150,00
Melkit kirken	154,00
Melkit kirken	85,00
Melkit kirken	186,00
Børn og unge i Grønland	331,00
Børn og unge i Grønland	100,00
Børn og unge i Grønland	250,00
Folkekirkens nødhjælp	95,50
Melkit kirken	187,00
Børn og unge i Grønland	384,50
Melkit kirken	130,00
Melkit kirken	627,50
Melkit kirken	750,00
Den blå paraply	198,00
Mama Amelia	557,50
Melkit kirken	1.277,00
Kirkelig samf. i Sydslesvig	290,00
Dank missionsråds efterårskollekt	98,50
Farm Afrika	310,00
Melkit kirken	359,00
Melkit kirken	326,00
Melkit kirken	195,00
Musik gudstj; Melkit kirken	120,00
Melkit kirken	55,00
DSUK	316,50

	Beløb
Katastrofen i Phillipinerne	300,00
Katastrofen i Phillipinerne	219,00
Melkit kirken	76,00
Melkit kirken	4.625,25
Blå paraply	4.625,25
Den blå paraply	394,50
Melkit kirken	276,50
Amnesty International	1.016,00
Amnesty International	144,00
Kirkebøssen i våbenhuset: Amnesty international	1.452,00
Melkit kirken	217,00
Børnesagens fællesråd	1.606,00
Børnesagens fællesråd	286,00
Kirkebøssen i våbenhuset: Børnesagens fællesråd	1.101,00
Melkit kirken	267,50
Melkit kirken	207,00
Det danske bibelselskab	200,00
I alt kollekt:(inkl. Melkit kirken 12.603,64 kr.) 31.12.2013	28.742,14
Afregnet kollekt: 31.12.13	28.742,14
	0,00