

ÅRSREGNSKAB 2013

for Vilstrup Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8971

CVR-nr. 50253910

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 Vilstrup 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 Vilstrup Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Vilstrup 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 vores 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.

Trekantområdet, den 12. september 2014
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Søren Bonde
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året har været præget af de store ændringer i kirken, hvor varmeanlægget er udskiftet fra olie til gas. I korsarmene er stolerækkerne taget ud og erstattet med løse stole og borde. I kirken er gulvet under stolerækkerne slebet og lakeret og paneler fjernet m.m. Samtidig er varmekilden i sognehuset og graverfaciliteterne skiftet til gas samt at der er installeret alarmanlæg og automatisk låsesystem. Alle disse arbejder er indeholdt i biregnskab 3.

Resultatdisponering:

741110, Disponering, 8.301,73 på frie midler består af:

Årets driftsoverskud	8.703 kr.
+ overskud vedr. ombygning af graverbolig til sognehus, ifølge biregnskab 2	9 kr.
- underskud vedr. udskiftning af varmeanlæg i kirken m.v. ifølge biregnskab 3	11.689 kr.
- overførsel fra drift til anlæg vedr. for meget modtaget i renter i 2013 vedr. lån til restaurering af billede i altertavle iflg. mail til PU af 16.maj 2013 og tildeling af ligningsmidler til anlæg i 2014.	5.325 kr.

721130, Disponering 2.968.955,26 på kirke-og præsteembedskapitaler består af:

Frigivet til ombygn. graverbolig/sognehus (biregnsk.2)	158.143 kr.
+ Frigivet til kirkerenoveringen (biregnsk.3)	2.810.812 kr.

721150, Disponering 436.008,59 på langfristet gæld består af:

Nyt stiftslån vedr. kirkerenoveringen (biregnskab 3)	200.000 kr.
+ nyt stiftslån til renovering af billede i altertavle (biregnsk.4)	298.981 kr.
- afdrag på lån til udsk. af tag på gl. sognehus	25.600 kr.
- afdrag på lån til renovering af billede i altertavle	37.373 kr.

721160, Årets bevægelse på arv og donationer 9.595,25 består af årets underskud på Kobbegaards Legat, biregnskab 1.

Større budgetafvigelser:

Formål 11, Tillægsbevilling fra 5%-midlerne:

For at mindske arbejdsbyrden på kirkegården er der modtaget 30.000 kr. af 5%-midlerne til grus og udlægning heraf på gravsteder og små stier.

Formål 21, Kirkebygning, mindre forbrug ca. 36.000 kr.:

223010, 60.000 kr. afsat til udvendig kalkning og vedligeh. ikke anvendt.
225520, merforbrug af el. ca. 12.000 kr. skyldes ekstra strømforbrug under kirkerenoveringen.

Formål 23, Sognegård, merforbrug ca. 13.000 kr.:

223130, anskaffelse af brandslukker m.v. til 7.667 kr. ikke budgetteret.
226520, anskaffelse af bærbar PC m.v. til 7.655 kr. ikke budgetteret.

Formål 31, Gudstjenester og kirkelige handlinger, merforbrug 30.430 kr.:

Lønninger/personaleomkostninger: Der er udbetalt feriepenge og særlige feriedage ca. 30.000 kr. til organist ved fratrædelse 1.12.2013.

Formål 34, Kommunikation, mindre forbrug 12.412 kr.:

227050, der er afsat 8.000 kr. som andel i trykning af "Sognenyt", som er fælles med andre foreninger i Vilstrup, men ikke modtaget nogen opkrævning herfor.

Formål 40, Kirkegården, merforbrug 51.303 kr.:

118030, betaling for erhvervelse af et stort gravsted ca. 20.000 kr.

223030, vedligeholdelse af udenomsarealer: Der er repareret dige og omsat trappe til kirkegården ved graverfaciliteter for 10.368 kr. ikke budgetteret.

225510 og 225520, varme og el: Varmekilden i graverfaciliteterne er omlagt fra el. til gas. Merforbrug af el. skyldes større strømforbrug under ombygningen.

227040 og 228045: Der er indkøbt og udlagt ekstra grus på gravsteder og små stier for 32.056 kr. 30.000 kr. hertil er modtaget af 5%-midlerne jfr. ovenfor.

228065, der er købt arbejdstøj og udstyr til ny gravermedhjælper for ca. 7.000 kr.

Formål 61, Menighedsrådet, merforbrug 33.407 kr.:

227070, udgifter til deltagelse i kurser m.v. 10.195 kr. Budgetteret under formål 6600 med 8.500 kr.

228030, abonnementer/aviser, merforbrug 19.050 kr.: I stedet for honorarer og diæter har menighedsrådet valgt at modtage week-end abonnement på Kristeligt Dagblad.

280520, arv og donationer: Der er modtaget 4.150 kr. i gaver til kirkeindvielsen. Beløbet tænkes anvendt i forbindelse med køb af nye alterbøger.

Formål 74, Renteindtægt af kirkekapital, merindtægt 44.576 kr.:

225520, merindtægten skyldes, at det frigivne beløb af salgssummerne 2.810.812 kr. iflg. biregnskab 3 er hævet senere på året og at det er mindre end forventet på budgettidspunktet.

Vedr. anlægsinvestering:

Formål 80, Kirkebygning 3.072.997,54 kr.:

Kr. 2.774.016,29 heraf udgør sammen med kr. 173.066,25 (formål 81 sognegård) og kr. 75.419,65 (formål 83 kirkegård), udgifterne i 2013 i alt kr. 3.022.502,19 i biregnskab 3, Udskiftning af varmeanlæg i kirken m.v.

De resterende kr. 298.981,25 udgør udgifterne til istandsættelsen af billedet i altertavlen, biregnskab 4.

Formål 81, Sognegård 229.596,67 kr.:

Kr. 56.530,32 heraf udgør udgifterne i 2013 vedr. Ombygning af graverbolig til Sognehus, biregnskab 2.

De resterende kr. 173.066,25 indgår i biregnskab 3 Udskiftning af varmeanlæg i Kirken m.v. jfr. ovenfor.

Formål 83, Kirkegård 75.419,98:

Hele beløbet indgår i biregnskab 3 Udskiftning af varmeanlæg i kirken m.v. jfr. ovenfor.

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	1.203.028,00	1.173.028,00	1.170.901,00
Øvrig drift i alt	-1.194.324,82	-1.192.688,00	-1.028.485,79
2 Kirkebygning og sognegård	-423.469,30	-443.345,00	-476.025,43
Indtægter	12.500,00	9.000,00	500,00
Udgifter, løn	-194.657,00	-192.700,00	-187.834,53
Udgifter, øvrig drift	-241.312,30	-259.645,00	-288.690,90
3 Kirkelige aktiviteter	-409.317,08	-407.100,00	-382.323,74
Indtægter	23.035,00	11.000,00	25.768,35
Udgifter, løn	-370.949,17	-345.100,00	-333.163,53
Udgifter, øvrig drift	-61.402,91	-73.000,00	-74.928,56
4 Kirkegård	-281.908,40	-230.700,00	-167.375,36
Indtægter	334.183,38	325.900,00	319.732,60
Udgifter, løn	-361.076,82	-364.800,00	-326.038,43
Udgifter, øvrig drift	-255.014,96	-191.800,00	-161.069,53
5 Præstebolig mv.	5.265,55	2.000,00	6.171,49
Indtægter	6.260,00	3.000,00	8.388,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-994,45	-1.000,00	-2.216,51
6 Administration og fællesudgifter	-156.502,18	-131.300,00	-134.108,26
Indtægter	4.150,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.688,88	-35.300,00	-35.030,47
Udgifter, øvrig drift	-124.963,30	-96.000,00	-99.077,79
7 Finansielle poster	71.606,59	17.757,00	125.175,51
A Resultat af drift	8.703,18	-19.660,00	142.415,21

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)	85.600,00	85.600,00	245.600,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.302.594,11	-2.900.000,00	-1.071.035,33
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-75.419,65	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.292.413,76	-2.814.400,00	-825.435,33
C Resultatopgørelse	-3.283.710,58	-2.834.060,00	-683.020,12

* 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	-3.670.352,70	2.968.955,26	-701.397,44
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-147.994,18	0,00	-147.994,18
721150 Langfristet gæld	51.200,00	436.008,59	487.208,59
741110 Frie midler	-258.307,52	8.301,73	-250.005,79
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	101.603,00	-129.555,00	-27.952,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	3.283.710,58	-3.283.710,58	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-275.763,47	9.595,25	-266.168,22

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.
973010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2013	Ultimo 2013
6.669.140,99	3.622.618,44
34.291,10	62.887,61
142.628,42	5.704,67
3.428.064,69	459.109,43
242.288,01	242.288,01
2.821.868,77	2.852.628,72
248.837,85	233.580,45
0,00	0,00
248.837,85	233.580,45
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
309.019,46	590.720,15
279.246,66	525.647,43
0,00	0,00
29.772,80	65.072,72
0,00	0,00
0,00	0,00
7.226.998,30	4.446.919,04

-4.199.614,87	-906.309,04
0,00	0,00
-3.670.352,70	-701.397,44
-147.994,18	-147.994,18
51.200,00	487.208,59
-275.763,47	-266.168,22
-258.307,52	-250.005,79
0,00	0,00
0,00	0,00
101.603,00	-27.952,00
0,00	0,00
-2.821.868,77	-2.852.628,72
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.821.868,77	-2.852.628,72
0,00	0,00
0,00	0,00
-51.200,00	-487.208,59
-51.200,00	-487.208,59
0,00	0,00
-154.314,66	-200.772,69
0,00	0,00
0,00	0,00
-44.640,09	-84.374,44
-104.885,00	-105.745,00
0,00	0,00
-4.789,57	-10.653,25
-7.226.998,30	-4.446.919,04

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 --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.173.028,00	1.173.028,00	1.170.901,00	1.173.028,00	0,00	0,00
30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.203.028,00	1.173.028,00	1.170.901,00	1.203.028,00	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 --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-299.881,17	-335.800,00	-382.885,44	12.000,00	-171.311,51	-140.569,66
-35.436,17	-32.445,00	-29.273,33	0,00	0,00	-35.436,17
-88.151,96	-75.100,00	-63.866,66	500,00	-23.345,49	-65.306,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-423.469,30	-443.345,00	-476.025,43	12.500,00	-194.657,00	-241.312,30

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 --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-359.701,80	-329.100,00	-313.247,28	635,00	-330.680,55	-29.656,25
-2.445,47	-11.000,00	-10.749,68	0,00	0,00	-2.445,47
-3.091,94	-7.500,00	-4.336,20	13.200,00	0,00	-16.291,94
-5.087,90	-17.500,00	-21.319,45	0,00	0,00	-5.087,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-9.322,04	-10.500,00	-10.418,20	9.200,00	-16.200,00	-2.322,04
-28.667,93	-31.500,00	-21.252,93	0,00	-24.068,62	-4.599,31
-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-409.317,08	-407.100,00	-382.323,74	23.035,00	-370.949,17	-61.402,91

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-215.462,76	-169.000,00	-105.585,81	315.171,46	-292.964,96	-237.669,26
-66.445,64	-61.700,00	-61.789,55	19.011,92	-68.111,86	-17.345,70
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-281.908,40	-230.700,00	-167.375,36	334.183,38	-361.076,82	-255.014,96

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
5.265,55	2.000,00	6.171,49	6.260,00	0,00	-994,45
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.265,55	2.000,00	6.171,49	6.260,00	0,00	-994,45

I alt

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/provstiudvalgvalg
69 Stiftbidrag (PU)

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.962,08	-19.000,00	-15.531,41	0,00	0,00	-15.962,08
-63.607,59	-30.200,00	-45.369,69	4.150,00	0,00	-67.757,59
-9.807,80	-6.500,00	-9.428,45	0,00	0,00	-9.807,80
-1.198,38	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.198,38
-45.159,90	-43.900,00	-42.301,45	0,00	-35.688,88	-9.471,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-646,67	-8.500,00	-4.479,10	0,00	0,00	-646,67
-20.119,76	-20.200,00	-15.439,40	0,00	0,00	-20.119,76
0,00	0,00	-1.558,76	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-156.502,18	-131.300,00	-134.108,26	4.150,00	-35.688,88	-124.963,30

I alt

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.808,68	-11.543,00	-9.416,00	0,00	0,00	-4.808,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-145,00
358,35	1.500,00	327,57	358,35	0,00	0,00
72.376,61	27.800,00	131.339,16	72.376,61	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.825,31	0,00	2.924,78	3.825,31	0,00	0,00
71.606,59	17.757,00	125.175,51	76.560,27	0,00	-4.953,68

I alt

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.072.997,54	-2.900.000,00	-338.799,89	0,00	0,00	-3.072.997,54
-229.596,57	0,00	-732.235,44	0,00	0,00	-229.596,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-75.419,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.419,65
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
85.600,00	85.600,00	245.600,00	85.600,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.292.413,76	-2.814.400,00	-825.435,33	85.600,00	0,00	-3.378.013,76

I alt

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
41, Nr. Vilstrup	7683	1.750.000,00	191.700,00	graverffaciliteter og sognehus
Ejendomsværdi i alt		1.750.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Kollektregnskab:	
07.01.2013: Børnesagens Fællesråd	992,00
15.09.2013: Folkekirkens Nødhjælp	2.604,50
I alt	3.596,50
 Biregnskab 1, Kobbeltårns Legat: vedlagt som særligt regnskab	
 Biregnskab 2, Ombygning af graverbolig til sognehus: vedlagt som særligt regnskab	
 Biregnskab 3, Udskiftning af varmeanlæg i kirken m.v.: vedlagt som særligt regnskab (2 sider)	
 Biregnskab 4, Istandsættelse af maleri i altertavle:	
466 konservator Bent Jacobsen	298.981,25
Bevilget og udbetalt lån i stiftsmidlerne	298.981,25
	0,00