

ÅRSREGNSKAB 2013

for Broholm Sogns Menighedsråd

i Assens Provsti

i Assens Kommune

Myndighedskode 9118

CVR-nr. 15364211

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 Broholm 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 Broholm Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Broholm 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:

1. Ligningsbeløb

Formål 10 Ligningsbeløb drift

Differencen mellem regnskab og budget skyldes, at Assens Provsti har godkendt en overførsel fra driftsrammen til anlægsrammen på kr. 150.000. Beløbet er henlagt til opsparing til graverfaciliteter mv.

Årsagen skyldes, at revisionen ved påtegning af årsregnskabet har bemærket, at der er en stor kassebeholdning, og samtidig er der brug for yderligere kapital til nybygning af graverfaciliteter på kirkegården.

2. Kirkebygning og sognegård

Formål 21 Kirkebygning

Der er brugt ca. kr. 30.000 mere på varme end ved budget. Det skyldes en større varmeudgift i 2013 end beregnet ved budgetlægning. Desuden er der flere mindre afvigelser.

Formål 22 Inventar kirke

Der er brugt ca. 33.000 kr. mere end beregnet ved budgettet, idet der har været en udgift til ombinding af salmebøger på ca. 22.000 kr., udgift til reparation af mute funktionen på mikrofonanlægget på ca. 6.000 kr. samt merudgifter til el-klaver ca. 3.000 kr., idet der kun var anlægsbevillinger på kr. 20.000. (Den overskydende udgift samt installation heraf er fratrukket som driftsudgift)

Formål 23 Sognegård

Der er brugt ca. 60.000 kr. mindre end budgetteret. Det skyldes bl.a. at der var afsat ca. 35.000 kr. til indvendig vedligeholdelse, idet der ved budgetbehandlingen var beregnet, at byggeri af graverfaciliteter skulle foretages i 2013 med flytning af graver mv. og efterfølgende vedligeholdelse af lokalerne. Herudover har der været en mindre udgift end budgetteret til varme og el på ca. 12.000 kr. og der er købt ny emhætte og termokander til sognehuset. Herudover diverse afvigelser.

3. Kirkelige aktiviteter

Formål 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

Udgifter til kirkelige aktiviteter har været ca. 9.000 kr. mere end beregnet ved budgetlægningen. Det skyldes bl.a. at udgift til kirkebil har været ca. 20.000 kr., hvor vi kun har budgetteret med kr. 10.000 (fælles kørselsordning med Tommerup Kirke) samt diverse mindre differencer end beregnet ved budgetlægningen.

Formål 32 Kirkelig undervisning

Udgift til undervisning har oversteget budgettet med ca. 15.000 kr. Årsagens skyldes køb af konfirmandbibler samt kørsel med konfirmander og minikonfirmander.

Formål 34 Kommunikation

Udgift til kirkeblad har været ca. 6.000 kr. mindre end beregnet ved budgetlægningen.

Formål 37 Foredrag og mødevirksomhed

Udgifter til foredrag og mødevirksomhed har været ca. 15.000 kr. mindre end budgetteret. En del af besparelsen skyldes mindre udgift til kirkebil på ca. 20.000 kr. – det kan evt. skyldes en forskydning mellem kirkebil, konfirmand- og udflugtskørsel (en del af udgifterne er fællesudgifter med Tommerup Kirke)

4. Kirkegården

Udgifter til kirkegården har samlet været ca. kr.87.000 mindre end budgetteret fordelt på følgende afvigelser:

Formål 40 og 41- kirkegården og kapel/begravelse

Der har været en merindtægt på ca. 92.000 vedr. hjemfaldne gravstedkapitaler men til gengæld en mindre indtægt på 50.000 vedr. renteafkast af gravstedkapitaler. Herudover har der været en merudgift på salg af planter mv. på ca. 28.000 kr. og en besparelse på lønninger på ca. 27.000 kr.

6. Administration og fællesudgifter

Udgifter til administration har samlet været ca. kr. 20.000 mindre end budgetteret fordelt på følgende afvigelser:

Formål 60 - fællesformål besparelse kr. 8.000

Formål 61 - Menighedsrådet besparelse kr. 2.000

Formål 62 - Personale besparelse kr. 10.000

Formål 63 - Bygning merudgift kr. 9.000 (Diæter og honorar bygningssagkyndig)

Formål 64 - Økonomi besparelse kr. 3.000

Formål 66 - Efteruddannelse besparelse kr. 6.000 - konteret under personale ved bogføringen

Samt diverse mindre afvigelser.

Formål 74 Renteindtægt af kirkekapital

Renteindtægt af kirkekapital har været ca. 1.000 kr. mindre end budgetteret

Formål 76 Momsregulering

Der har været en renteudgift på momsregulering vedr. variabel moms, kirkegård. Det skyldes overgang til nye momsregler, hvor man selv kan vælge hvilke principper, der skal anvendes. Der er valgt at bruge kirkegårdens kostberegningsskema, som giver en variabel procent på 91 %. mod 92 % i 2012

8. Anlægsrammen

Formål 80 Kirkebygning

El-klaver - Der var afsat 20.000 kr. på budgettet til el-klaver som er anvendt. Da prisen oversteg med ca. 3.000 kr. er det resterende beløb bogført som en driftsudgift se formål 22 - inventar til kirken

Kirkekalkning - Der er opsparet 20.000 kr. til kirkekalkning = det budgetterede beløb

Lysestager til stolesæder - Der er opsparet 35.000 kr. til køb af lysestager til stolesæder på en særskilt konto, som forventes anvendt i 2014 = det budgetterede beløb

Formål 83 Kirkegården

Græsslåmaskine til kirkegården - Der er købt en græsslåmaskine til kr., 51,250 - var. moms = kr. 41.820 kr., men der var budgetteret med kr. 45.000 - det resterende beløb er opsparet sammen med de øvrige opsparinger til brug ved opførelse af maskin- og graverfaciliteter i 2014

Formål 8301 Graverfaciliteter

Byggeriet er ikke igangsat i 2013 som forventet ved budgetlægningen i maj 2012.

Der har været en udgift til opstart af byggeri vedr. graverfaciliteter på ca. 1517,07 kr. Assens Provst har som nævnt under punkt 1 godkendt en overførsel fra driftsrammen til anlægsrammen på kr. 150.000, som er opsparet i 2013

Det resterende beløb som Assens Provsti har stillet til rådighed til graverfaciliteterne er opsparet på bundet konto, som er frigivet i februar 2014 til brug ved betaling af udgifter vedrørende byggeriet.

Arkitekt regning januar 2014 = kr. 230.905,25 er betalt.

Skovsalg (fælles med Tommerup Kirke)

Der har været forskellige problemer med handlens godkendelse pga. landbrugspligt på præsteskov, men i november 2013 gik handlen i orden - salgssum 1.480.000,00 kr. Provenuet efter reduktion af salgsudgifter udgør i alt 1.405.157,20 kr. Dette provenu er fordelt forholdsmæssigt mellem Broholm og Tommerup sogn ud fra antal folkekirkemedlemmer. Broholm andel udgør 767.398,34 kr. og såvel Fyns Stift som Assens Provsti har godkendt at provenuet bliver opsparet på en bunden opsparingskonto sammen med de øvrige opsparinger til opførelse af maskin- og graverfaciliteter.

Byggesag Graverfaciliteter

Der har været licitation i januar 2014, men der mangler pt. en landzonetilladelse før byggeriet kan påbegyndes.

Ved budgetlægningen i maj 2012 forventede menighedsrådet, at byggeriet ville blive færdigt i 2013. Det lykkedes ikke, derfor har Broholm opsparet de midler, som Assens Provsti har godkendt til byggeriet, samt overført kr. 3.180 fra indkøb af traktor (Der var hensat 45.000 kr. på budgettet og efter momsfradrag var anskaffelsessummen 3.180 kr. mindre end afsat). Der er ikke indhentet stiftslån, idet egne opsparinger skal anvendes først. Ved udgangen af 2013 er der i alt opsparet 2.587.736 kr. til brug ved byggeriet.

Resultatdisponering

Resultat af drift årsafslutning	1.098.580,64
Indsat på opsparingskonto	-1.124.061,27
Renter og gebyr opsparingskonto	-20.920,20
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.000,00
Ændring i resultatdisponering +/-	121.400,83

Likvider

Menighedsrådet har besluttet at anvende en del af kassebeholdningen til merudgifter i 2014.

Broholm Kirke har overflyttet opsparingskonto til andet pengeinstitut, således at den samlede bankbeholdning nu er fordelt på 5 pengeinstitutter (Danske Bank, Totalbanken, Nordea, Sparekassen Faaborg og Nykredit), som alle næsten holder sig under garantibeløbet på 750.000 kr. pr. pengeinstitut. (Der er dog løbet lidt renter på, så beløbet på kr. 750.000 for nogle bankers vedkommende overskrides lidt. Menighedsrådet anser det for omfattet af bagatelgrænsen)

Kollektregnskab

Det kan bemærkes, at tidsfristen for afregning af de indsamlede beløb af og til overskrides, idet de meget små beløb opsummeres og afregnes samtidig. Det er en praktisk arbejdsregel, som menighedsrådet finder i orden i henhold til beløbenes størrelse - (bagatelgrænse).

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	1.050.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00
Øvrig drift i alt	-1.096.400,83	-1.262.100,00	-1.053.352,45
2 Kirkebygning og sognegård	-242.954,10	-239.200,00	-195.894,89
Indtægter	4.000,00	6.000,00	4.000,00
Udgifter, løn	-65.063,39	-90.200,00	-66.257,65
Udgifter, øvrig drift	-181.890,71	-155.000,00	-133.637,24
3 Kirkelige aktiviteter	-339.953,73	-351.500,00	-334.631,00
Indtægter	0,00	17.700,00	-5.820,88
Udgifter, løn	-235.935,07	-248.600,00	-224.185,64
Udgifter, øvrig drift	-104.018,66	-120.600,00	-104.624,48
4 Kirkegård	-330.048,92	-417.800,00	-352.938,03
Indtægter	334.062,11	258.700,00	335.817,33
Udgifter, løn	-537.898,17	-538.200,00	-555.493,07
Udgifter, øvrig drift	-126.212,86	-138.300,00	-133.262,29
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-185.299,30	-206.600,00	-174.471,47
Indtægter	755,35	1.000,00	724,60
Udgifter, løn	-89.821,37	-97.000,00	-81.272,40
Udgifter, øvrig drift	-96.233,28	-110.600,00	-93.923,67
7 Finansielle poster	1.855,22	-47.000,00	4.582,94
A Resultat af drift	-46.400,83	-62.100,00	-53.352,45

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	20.920,20	10.100,00	23.948,47
Salg af anlæg mv. (91)	767.398,34	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	420.000,00	270.000,00	470.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-20.000,00	-75.000,00	-87.898,56
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-43.337,07	-3.495.000,00	-82.140,40
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.144.981,47	-3.289.900,00	323.909,51
C Resultatopgørelse	1.098.580,64	-3.352.000,00	270.557,06

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.505.182,57	-1.144.981,47	-2.650.164,04
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-211.799,93	0,00	-211.799,93
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	-75.000,00	-75.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-302.413,25	121.400,83	-181.012,42
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	-1.098.580,64	1.098.580,64	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 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
2.499.706,83	2.499.085,79
121.055,85	154.370,10
39.899,32	-28.806,89
0,00	0,00
211.799,93	211.799,93
2.126.951,73	2.161.722,65
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.708.161,20	2.817.610,87
120.386,83	131.961,83
1.505.182,57	2.650.164,04
82.591,80	35.485,00
0,00	0,00
0,00	0,00
4.207.868,03	5.316.696,66

-2.019.395,75	-3.117.976,39
-1.505.182,57	-2.650.164,04
-211.799,93	-211.799,93
0,00	-75.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-302.413,25	-181.012,42
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.126.951,73	-2.161.722,65
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.126.951,73	-2.161.722,65
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-61.520,55	-36.997,62
0,00	0,00
0,00	0,00
-49.224,46	-25.287,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-12.296,09	-11.710,42
-4.207.868,03	-5.316.696,66

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
1.050.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.050.000,00	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
1.050.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.050.000,00	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 --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-143.986,42	-113.200,00	-131.867,72	0,00	-52.051,56	-91.934,86
-36.187,83	-3.000,00	-7.879,75	0,00	0,00	-36.187,83
-62.779,85	-123.000,00	-56.147,42	4.000,00	-13.011,83	-53.768,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-242.954,10	-239.200,00	-195.894,89	4.000,00	-65.063,39	-181.890,71

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 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-40,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-40,40
-268.478,74	-259.500,00	-258.756,31	0,00	-226.827,37	-41.651,37
-43.316,47	-28.700,00	-39.476,19	0,00	-7.357,70	-35.958,77
-4.760,00	-4.300,00	-4.728,13	0,00	0,00	-4.760,00
-21.671,05	-28.000,00	-20.792,00	0,00	0,00	-21.671,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.687,07	-16.000,00	-10.878,37	0,00	-1.750,00	62,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-339.953,73	-351.500,00	-334.631,00	0,00	-235.935,07	-104.018,66

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
-281.695,39	-366.300,00	-293.307,14	314.458,11	-472.836,48	-123.317,02
-48.353,53	-51.500,00	-59.630,89	19.604,00	-65.061,69	-2.895,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-330.048,92	-417.800,00	-352.938,03	334.062,11	-537.898,17	-126.212,86

5 Præstebolig mv.

I alt

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

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

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
-20.000,00	-75.000,00	-87.898,56	0,00	0,00	-20.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-43.337,07	-3.495.000,00	-82.140,40	0,00	0,00	-43.337,07
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
20.920,20	10.100,00	23.948,47	20.920,20	0,00	0,00
767.398,34	0,00	0,00	767.398,34	0,00	0,00
420.000,00	270.000,00	470.000,00	420.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.144.981,47	-3.289.900,00	323.909,51	1.208.318,54	0,00	-63.337,07

I alt

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
1 B Broholm Gdr. Brylle				Kirke Fritaget for ejendomsvur
18 C Bågegård, Tommer				Menighedshus, Fritaget for vur
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	76,00
Det Danske Bibelselskab	40,00
Det Danske Bibelselskab	10,00
Mission blandt hjemløse	146,50
Folkekirkens Nødhjælp	17,50
Folkekirkens Nødhjælp	120,00
Folkekirkens Nødhjælp	241,50
Folkekirkens Nødhjælp	50,00
Folkekirkens Nødhjælp	448,00
Folkekirkens Nødhjælp	82,00
KFUM og KFUK	77,00
KFUM og KFUK	41,00
KFUM og KFUK	30,00
Koefoeds Skole	97,50
Folkekirkens Nødhjælp	20,00
Kirkefondet	51,00
Folkekirkens Nødhjælp, kirkehj.	164,00
Folkekirkens Nødhjælp	50,00
Folkekirkens Nødhjælp	51,00
Døvemenighederne	82,00
Dansk Missionsråd	63,50
Dansk Missionsråd	130,00
Høstindsamling	690,00
Menighedsarbejde i sognet	130,00
FDF s missionsarbejde	82,00
Sømands og udlandskirker	118,00
Sømands og udlandskirker	112,50
Menighedsarbejde i sognet	50,00
Menighedsarbejde i sognet	247,00
Menighedsarbejde i sognet	842,00
Menighedsarbejde i sognet	50,00
Menighedsarbejde i sognet	149,50
Børn i nød	297,50
Børn i nød	349,50
Børn i nød	872,00
Børn i nød	95,50
Børn i nød	20,00
 Indsamling ialt	 6.194,00