

ÅRSREGNSKAB 2014

for Islev Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Rødovre Kommune

Myndighedskode 7139

CVR-nr. 64939319

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Islev 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 Islev Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Islev Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2014, 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 2014 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 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 25. august 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskab 2014, Islev Kirkekasse

Menighedsrådet står overfor 4 omfattende anlægsarbejder i 2015:

- a) Renovering og udvidelse af orgel, renovering af lofter for at forbedre akustikken i kirkerummet samt renovering og udskiftning af vindue bag alteret
- b) Opsætning af projektor og mekanisk lærred i kirkerummet
- c) Renovering af klokketårn
- d) Renovering af køkken

Gennemførelse af disse kommende projekter medførte, at der har været udvist stor tilbageholdenhed med forbrug i de seneste år, således at der er mulighed for at gennemføre projekterne som tænkt, selvom der skulle vise sig større uforudseelige udgifter. Menighedsrådet er vidende om, at provstiudvalget skal godkende eventuelle merudgifter.

Udover ovennævnte arbejde, er det blevet konstateret at kobbervandkasserne på taget er gennemtærede og skal repareres for en anslået udgift på kr. 30.000.

Menighedsrådet vil anskaffe hynder til de nye stole i menighedssalen. Udgift ca. kr. 35.000

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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	4.044.004,00	4.044.000,00	4.015.064,04
Øvrig drift i alt	-3.854.612,20	-4.044.000,00	-3.903.946,84
2 Kirkebygning og sognegård	-1.011.580,12	-996.300,00	-1.028.685,36
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-357.190,73	-334.000,00	-341.985,00
Udgifter, øvrig drift	-654.389,39	-662.300,00	-686.700,36
3 Kirkelige aktiviteter	-2.049.038,39	-2.175.200,00	-2.051.097,98
Indtægter	47.341,00	35.000,00	44.428,00
Udgifter, løn	-1.725.662,88	-1.792.700,00	-1.688.921,74
Udgifter, øvrig drift	-370.716,51	-417.500,00	-406.604,24
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.	-28.132,92	-64.000,00	-44.444,99
Indtægter	184.679,71	182.000,00	181.423,77
Udgifter, løn	-4.451,01	-15.000,00	-5.313,50
Udgifter, øvrig drift	-208.361,62	-231.000,00	-220.555,26
6 Administration og fællesudgifter	-725.949,64	-766.500,00	-724.005,81
Indtægter	0,00	0,00	2.267,65
Udgifter, løn	-354.285,66	-396.500,00	-353.716,76
Udgifter, øvrig drift	-371.663,98	-370.000,00	-372.556,70
7 Finansielle poster	-39.911,13	-42.000,00	-55.712,70
A Resultat af drift	189.391,80	0,00	111.117,20

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	10.027,33	0,00	13.869,26
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.155.996,00	1.156.000,00	1.643.649,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-477.591,19	-390.000,00	-153.074,95
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	688.432,14	766.000,00	1.504.444,27
C Resultatopgørelse	877.823,94	766.000,00	1.615.561,47

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.793.312,80	-347.595,33	-2.140.908,13
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	1.684.583,32	-315.833,32	1.368.750,00
741110 Frie midler	-211.506,20	-187.231,29	-398.737,49
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-536.908,00	-27.164,00	-564.072,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-877.823,94	877.823,94	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
70.011,30	155.556,85
0,00	0,00
70.011,30	155.556,85
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
3.170.785,10	3.739.256,52
1.375.986,80	1.593.953,39
1.793.312,80	2.140.908,13
0,00	0,00
1.485,50	4.395,00
0,00	0,00
3.240.796,40	3.894.813,37

-1.057.143,68	-1.934.967,62
-1.793.312,80	-2.140.908,13
0,00	0,00
-200.000,00	-200.000,00
1.684.583,32	1.368.750,00
0,00	0,00
-211.506,20	-398.737,49
0,00	0,00
0,00	0,00
-536.908,00	-564.072,00
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
-1.684.583,32	-1.368.750,00
-1.684.583,32	-1.368.750,00
0,00	0,00
-499.069,40	-591.095,75
0,00	0,00
0,00	0,00
-52.870,43	-103.903,07
-433.333,00	0,00
0,00	0,00
-12.865,97	-487.192,68
-3.240.796,40	-3.894.813,37

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.044.004,00	4.044.000,00	4.015.064,04	4.044.004,00	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
4.044.004,00	4.044.000,00	4.015.064,04	4.044.004,00	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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.007.740,12	-971.300,00	-1.000.974,33	0,00	-357.190,73	-650.549,39
-3.840,00	-25.000,00	-27.711,03	0,00	0,00	-3.840,00
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
-1.011.580,12	-996.300,00	-1.028.685,36	0,00	-357.190,73	-654.389,39

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.190,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.190,00
-1.013.001,57	-1.116.800,00	-1.018.875,60	41.341,00	-929.451,29	-124.891,28
-225.461,00	-260.600,00	-242.078,66	0,00	-176.096,30	-49.364,70
-140.780,32	-185.300,00	-126.986,92	6.000,00	-94.178,97	-52.601,35
-313.252,72	-284.800,00	-328.232,03	0,00	-193.248,76	-120.003,96
-187.816,71	-167.200,00	-182.654,54	0,00	-173.734,59	-14.082,12
-159.573,62	-124.000,00	-147.270,23	0,00	-156.210,52	-3.363,10
-6.462,45	-20.000,00	-3.500,00	0,00	-2.742,45	-3.720,00
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-2.049.038,39	-2.175.200,00	-2.051.097,98	47.341,00	-1.725.662,88	-370.716,51

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	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

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.272,56	-11.000,00	-3.642,84	94.902,81	-3.810,81	-88.819,44
-20.751,53	-35.000,00	-29.318,14	89.776,90	-640,20	-109.888,23
-9.653,95	-18.000,00	-11.484,01	0,00	0,00	-9.653,95
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
-28.132,92	-64.000,00	-44.444,99	184.679,71	-4.451,01	-208.361,62

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-59.226,44	-70.000,00	-51.821,09	0,00	0,00	-59.226,44
-180.575,09	-174.000,00	-168.661,96	0,00	-94.486,76	-86.088,33
-104.118,16	-110.000,00	-108.614,11	0,00	-70.825,38	-33.292,78
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-103.834,90	-138.500,00	-101.236,83	0,00	-94.486,76	-9.348,14
-95.867,22	-94.000,00	-95.488,08	0,00	-94.486,76	-1.380,46
-52.886,71	-40.000,00	-42.917,50	0,00	0,00	-52.886,71
-129.441,12	-130.000,00	-155.266,24	0,00	0,00	-129.441,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-725.949,64	-766.500,00	-724.005,81	0,00	-354.285,66	-371.663,98

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-47.168,75	-47.000,00	-60.643,75	0,00	0,00	-47.168,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.257,62	5.000,00	4.931,05	7.257,62	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
-39.911,13	-42.000,00	-55.712,70	7.257,62	0,00	-47.168,75

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-477.591,19	-390.000,00	-153.074,95	0,00	0,00	-477.591,19
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	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	10.027,33	0,00	13.869,26	10.027,33	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	1.155.996,00	1.156.000,00	1.490.999,96	1.155.996,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	152.650,00	0,00	0,00	0,00
I alt	688.432,14	766.000,00	1.504.444,27	1.166.023,33	0,00	-477.591,19

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
Islev 3DD, Islev	655 kv.m.	2.850.000,00	922.200,00	Præstebolig Vurd. pr. 2013
Islev 3Z, Islev	1.068 kv.m.	3.650.000,00	1.183.800,00	Præstebolig Vurd. pr. 2013
Ejendomsværdi i alt		6.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Diverse formål, kollekt	
Bibelselskabet	255,00
Missionen blandt Hjemløse	534,50
Sankt Nikolaj Tjenesten, Kirkens Korshær	393,50
Det mellemkirkelige Råd	288,00
IKON	200,00
Kristent Pædagogisk Institut	322,00
KLF Kirke og Medier	321,50
Økumenisk Ungdom	259,00
Blå Kors	383,50
Folkekirkens Nødhjælp	578,00
Kristelig Handicapforening	335,50
Religions Pædagogisk Center	365,50
Kofoeds skole	431,00
KFUM's sociale arbejde	1.130,50
Samvirkende Menighedsplejer	622,00
KFUM & K i Danmark	1.027,00
Folkekirkens Ungdomskor	416,00
Døvemenighederne	617,00
Kirkefondet	304,00
Danske Kirkers Råd	100,00
DSUK	275,50
NFS Grundtvigs Fond	114,00
Tværkulturelt Center	135,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	274,00
Filadelfia	285,50
KABB	252,50
Sankt Lukas Stiftelsen	363,50
Diakonissestiftelsen	437,00
Folkekirkens Mission	284,50
Støtte til Pakistans Kirke	381,50
Spedalskhedsmissionen	278,00
FDF's missionsprojekt	409,50
Danmarks kirkelige Mediecenter	384,00
Dansk Missionsråd	384,50
KFUM's soldatermission	233,00
Danmission	355,00
Hans Tausens Fond	261,50
Indenlandsk Sømandsmission	271,50
KFUM & K	295,50
Den grønlandske Bibelsag	453,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	3.431,00
Kirkens Korshær	761,00
Kollektregnskab, Islev Sogns Menighedspleje	
Diverse kollekter	5.279,50
Diverse indsamlinger	12.880,50
Diverse salg af borde og donation	865,00

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

Islev Kirkekasse

2014

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*

Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsatteiser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtæk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Orgelrenovering	1.219.087	0	0	6.223	1.225.310	Nykredit (B)	54750943104	638121					0
Lokaleforbedringer	204.327		400.000	2.314	606.641	Nykredit (B)	54701159856	638124					0
Messehagler/Altersø	369.899	-112.432	50.000	1.490	308.957	Nykredit (B)	54701159864	638120					0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	1.793.313	-112.432	450.000	10.027	2.140.908				0	0	0	0	0

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Styring anlægsaktiviteter 2014

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+ eller -)
Afdrag lån, Præstebolig 1, Bra		182.500			-182.500						0			0
Afdrag lån, Præstebolig 2, Mad	-167	133.500			-133.333						0			0
Opsparing til altersøl/messehagler		50.000	-50.000								0			0
Opsparing til kontorfaciliteter		400.000	-400.000								0			0
Rep. revne bag alter/ludsk.vindue (Udføres i 2015)		80.000									80.000			80.000
Reparation af klokketårn/kapel (Budget 2013 - udføres 2015)	450.000										450.000			450.000
Projektor/lærred i kirken (Budget 2013 - udføres i 2015)	87.500										87.500			87.500
											0			0
											0			0
Udskiftning inventar kirkesal		310.000									310.000	310.600	-600	0
Orgelrenovering/akustikforbedring Færdiggøres 2015	-425										-425	53.003		-53.428
											0			0
Messehagler, anskaf. og rep.			112.432								112.432	113.988	-1.556	0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	536.908	1.156.000	-337.568		-315.833	0		0	0		1.039.507	477.591	-2.156	564.072

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane