

ÅRSREGNSKAB 2014

for Roskilde Søndre Sogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7157

CVR-nr. 16496316

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Roskilde Søndre 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 Roskilde Søndre Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Søndre 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.

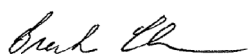
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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 4. september 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

2014 - frie midler:	tkr.
Rest opsparing	480
Bankkonto	695
Nødvendig kassebeholdning til løbende drift	-450
Midler til rådighed fra 2014	725

Planlagte og godkendte endnu ikke udførte arbejder

Fjernelse af gl. udstyr	31
Opgradering af lydanlæg	94
Tidligere beslutning om indkøb af Smartboards	100
Lovliggørelse af lys i præstekontoret	100
Synsrapport - kirkebygning	410
Synsrapport - præstebolig	156
TOTAL til beslutning i MR	891

Roskilde Søndre Sogn, Roskilde provsti, Roskilde Stift.

Bemærkning til overskridelse afløn i budget 2014

Budget 2014: 2.221.900,- kr.

Regnskab: -2.617.744,- kr.

Overskridelse kr. -395.844,- kr.

Dette skyldes at der blev ansat en overenskomstansat præst fra 1. marts 2014, der ikke var budgetteret med.

Jakobskirken 40 årsfødselsdag: Budget kr. 100.000,-

Formål	3620 medvirkende ved Jubilæet honorar	37.230,-
Formål	3622 Palmesøndag	5.972,-
Formål	3623 Skærtorsdag	10.700,-
Formål	3624 Langfredag	3.974,-
Formål	3625 Påskedag reception	23.625,-
Formål	3626 Børnegudstjeneste	5.080,-
I alt		<u>86.581,- kr.</u>

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.077.938,51	598.412,29	-479.526,22
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	-2.753.910,00	-2.753.910,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	1.200.000,00	-300.000,00	900.000,00
741110 Frie midler	-874.131,49	222.788,44	-651.343,05
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	-2.232.709,27	2.232.709,27	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

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	4.500.000,00	4.500.000,00	4.170.000,00
Øvrig drift i alt	-5.623.413,44	-4.500.000,00	-4.255.072,85
2 Kirkebygning og sognegård	-2.378.458,73	-1.425.050,00	-1.603.191,78
Indtægter	2.400,00	8.000,00	4.700,00
Udgifter, løn	-218.207,13	-334.800,00	-319.907,72
Udgifter, øvrig drift	-2.162.651,60	-1.098.250,00	-1.287.984,06
3 Kirkelige aktiviteter	-2.193.601,63	-1.927.500,00	-1.630.222,94
Indtægter	21.301,50	30.000,00	54.430,10
Udgifter, løn	-1.823.623,41	-1.371.500,00	-1.338.137,96
Udgifter, øvrig drift	-391.279,72	-586.000,00	-346.515,08
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.	-59.625,04	-100.000,00	-358,77
Indtægter	62.990,37	62.000,00	101.532,73
Udgifter, løn	0,00	-8.200,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.615,41	-153.800,00	-101.891,50
6 Administration og fællesudgifter	-1.022.856,05	-1.014.650,00	-982.297,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-575.914,04	-507.400,00	-551.730,57
Udgifter, øvrig drift	-446.942,01	-507.250,00	-430.567,31
7 Finansielle poster	31.128,01	-32.800,00	-39.001,48
A Resultat af drift	-1.123.413,44	0,00	-85.072,85

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2.212,71	0,00	4.978,02
Salg af anlæg mv. (91)	2.753.910,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	600.000,00	600.000,00	300.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-300.000,00	0,00
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	3.356.122,71	300.000,00	304.978,02
C Resultatopgørelse	2.232.709,27	300.000,00	219.905,17

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.077.938,51	598.412,29	-479.526,22
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	-2.753.910,00	-2.753.910,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	1.200.000,00	-300.000,00	900.000,00
741110 Frie midler	-874.131,49	222.788,44	-651.343,05
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	-2.232.709,27	2.232.709,27	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
91.100,39	2.845.379,77
0,00	0,00
91.100,39	91.469,77
0,00	0,00
0,00	2.753.910,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.878.104,56	1.175.587,95
0,00	0,00
1.077.938,51	479.526,22
799.454,55	695.125,23
711,50	936,50
0,00	0,00
1.969.204,95	4.020.967,72

-752.070,00	-2.984.779,27
-1.077.938,51	-479.526,22
0,00	-2.753.910,00
0,00	0,00
1.200.000,00	900.000,00
0,00	0,00
-874.131,49	-651.343,05
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
-1.200.000,00	-900.000,00
-1.200.000,00	-900.000,00
0,00	0,00
-17.134,95	-136.188,45
-19.251,41	-138.953,44
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.116,46	2.764,99
-1.969.204,95	-4.020.967,72

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
4.500.000,00	4.500.000,00	4.170.000,00	4.500.000,00	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
4.500.000,00	4.500.000,00	4.170.000,00	4.500.000,00	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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-94.725,51	-134.500,00	-131.179,65	0,00	-94.725,51	0,00
-468.760,03	-680.000,00	-579.096,01	2.400,00	0,00	-471.160,03
-1.691.491,57	-410.250,00	-700.921,19	0,00	0,00	-1.691.491,57
-123.481,62	-200.300,00	-191.994,93	0,00	-123.481,62	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
-2.378.458,73	-1.425.050,00	-1.603.191,78	2.400,00	-218.207,13	-2.162.651,60

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
0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09
-1.283.551,47	-775.900,00	-813.164,26	21.301,50	-1.224.294,24	-80.558,73
-60.072,49	-60.000,00	-70.069,19	0,00	-49.215,12	-10.857,37
-65.940,78	-186.000,00	-59.338,17	0,00	-12.963,20	-52.977,58
-226.752,54	-180.000,00	-148.344,78	0,00	-36.357,08	-190.395,46
-199.950,12	-375.600,00	-208.913,45	0,00	-199.600,20	-349,92
-184.315,31	-105.000,00	-105.904,90	0,00	-129.632,22	-54.683,09
-172.019,01	-244.000,00	-222.488,19	0,00	-171.561,35	-457,66
-1.000,00	-1.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-2.193.601,63	-1.927.500,00	-1.630.222,94	21.301,50	-1.823.623,41	-391.279,72

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
-17.597,25	-34.200,00	-8.192,34	0,00	0,00	-17.597,25
-42.027,79	-65.800,00	7.833,57	62.990,37	0,00	-105.018,16
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
-59.625,04	-100.000,00	-358,77	62.990,37	0,00	-122.615,41

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
-167.946,28	-156.000,00	-147.533,42	0,00	0,00	-167.946,28
-167.147,98	-129.682,00	-142.387,10	0,00	-87.670,34	-79.477,64
-95.304,68	-95.868,00	-85.263,29	0,00	-38.866,46	-56.438,22
-35.468,01	-22.800,00	-37.067,17	0,00	-26.434,48	-9.033,53
-182.883,78	-189.900,00	-178.386,02	0,00	-182.323,78	-560,00
-236.863,98	-246.000,00	-243.596,56	0,00	-236.618,98	-245,00
-31.251,62	-50.000,00	-23.728,00	0,00	-4.000,00	-27.251,62
-105.989,72	-124.400,00	-124.336,32	0,00	0,00	-105.989,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.022.856,05	-1.014.650,00	-982.297,88	0,00	-575.914,04	-446.942,01

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
-33.750,00	-33.800,00	-42.750,00	0,00	0,00	-33.750,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.738,86	1.000,00	3.748,52	2.738,86	0,00	0,00
62.139,15	0,00	0,00	62.139,15	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
31.128,01	-32.800,00	-39.001,48	64.878,01	0,00	-33.750,00

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-300.000,00	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	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
2.212,71	0,00	4.978,02	2.212,71	0,00	0,00
2.753.910,00	0,00	0,00	2.753.910,00	0,00	0,00
600.000,00	600.000,00	300.000,00	600.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.356.122,71	300.000,00	304.978,02	3.356.122,71	0,00	0,00

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
Vestermarken 20 MM	961	2.900.000,00	772.700,00	Præstebolig, Døvnøldevej 8
Ejendomsværdi i alt		2.900.000,00		

JAKOBSKIRKEN

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: 2014 Masterprøve

Art: 973050 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-01-2014	5			Bibelselskabet		-531,00	-531,00
02-01-2014	9			Myanmar		-150,00	-681,00
02-01-2014	16			Myanmar		-320,50	-1.001,50
15-01-2014	22			Bibelselskabet		531,00	-470,50
19-01-2014	24			Myanmar		-235,00	-705,50
23-01-2014	37			Myanmar		-270,00	-975,50
01-02-2014	62			Myanmar		-591,00	-1.566,50
07-02-2014	80			Myanmar		-125,50	-1.692,00
18-02-2014	97			Myanmar		-375,50	-2.067,50
23-02-2014	104			Myanmar		-53,00	-2.120,50
01-03-2014	133			Myanmar		-191,00	-2.311,50
07-03-2014	146			Folkekirken Nødhjælp		-322,00	-2.633,50
11-03-2014	152			Afregnet Folkekirken Nødhjælp		322,00	-2.311,50
13-03-2014	163			Myanmar		-233,00	-2.544,50
18-03-2014	181			Myanmar		-196,00	-2.740,50
31-03-2014	211			Myanmar		-175,00	-2.915,50
04-04-2014	230			Myanmar		-377,50	-3.293,00
08-04-2014	236			Myanmar afdregnet Januar kvartal		2.915,50	-377,50
12-04-2014	279			Myanmar		-1.719,50	-2.097,00
12-04-2014	280			KFUM & KFUK		-979,00	-3.076,00
22-04-2014	292			KFUM & Kfuk		978,50	-2.097,50
23-04-2014	306			Cafe Klaus		-83,00	-2.180,50
23-04-2014	307			Kræftensbekæmpelse		-1.013,00	-3.193,50
01-05-2014	334			Myanmar		-221,00	-3.414,50
08-05-2014	341			Myanmar		-215,00	-3.629,50
12-05-2014	348			April afregnet Myanmar		2.218,00	-1.411,50
15-05-2014	359			Caffe		83,00	-1.328,50
15-05-2014	361			Kræftelsensbekæmpelse		1.013,00	-315,50
20-05-2014	372			Myanmar		-40,00	-355,50
20-05-2014	373			Myanmar		-197,00	-552,50
23-05-2014	399			Myanmar		-136,00	-688,50
02-06-2014	411			Myanmar		-15,00	-703,50
06-06-2014	420			Afsendt Myanmar		688,50	-15,00
06-06-2014	422			Myanmar		-90,00	-105,00
15-06-2014	437			Myanmar		-158,50	-263,50
27-06-2014	464			Myanmar 22/6 og 29/6		-476,50	-740,00
08-07-2014	495			Myanmar		-157,50	-897,50
08-07-2014	496			Afregnet Myanma juni måned		740,00	-157,50
13-07-2014	499			Myanmar		-230,00	-387,50
16-07-2014	510			Myanmar		-143,00	-530,50
16-07-2014	513			Myanmar		-141,00	-671,50
16-07-2014	523			Afregnet juli Myanmar		671,00	-,50
01-08-2014	536			Myanmar		-70,50	-71,00
01-08-2014	542			Myanmar		-239,00	-310,00

JAKOBSKIRKEN

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrensning formål: -

Budgetnavn: 2014 Masterprøve

973050 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-08-2014	553				Folkekirkens Nødhjælp		-519,00	-829,00
21-08-2014	556				Udb. Folkekirkens Nødhjælp		519,00	-310,00
24-08-2014	558				Folkekirkens Nødhjælp		-655,00	-965,00
27-08-2014	561				Afregnet Folkekirkens Nødhjælp		655,00	-310,00
29-08-2014	576				Afsendt Myanmar		310,00	,00
03-09-2014	588				Folkekirkens Nødhjælp		-584,00	-584,00
03-09-2014	589				Folkekirkens Nødhjælp		584,00	,00
05-09-2014	596				Myanmar		-321,50	-321,50
14-09-2014	615				Myanmar		-195,00	-516,50
19-09-2014	635				Myanmar		-287,00	-803,50
27-09-2014	658				Myanmar		-369,50	-1.173,00
30-09-2014	680				Afregnet Myanmar		1.173,00	,00
05-10-2014	700				Myanmar		-215,00	-215,00
12-10-2014	719				Myanmar		-114,50	-329,50
21-10-2014	737				Myanmar		-210,00	-539,50
21-10-2014	747				Myanmar		-530,00	-1.069,50
01-11-2014	766				Myanmar		-375,00	-1.444,50
04-11-2014	776				sendt til Myanmar oktober		1.069,50	-375,00
04-11-2014	781				Menighedsplejen		-152,00	-527,00
17-11-2014	813				Myanmar		375,00	-152,00
18-11-2014	816				Menighedsplejen		-661,00	-813,00
18-11-2014	819				Menighedsplejen		152,00	-661,00
20-11-2014	828				Menighedsplejen		-490,00	-1.151,00
28-11-2014	849				Menighedsplejen		-364,50	-1.515,50
07-12-2014	859				Menighedsplejen		-751,50	-2.267,00
14-12-2014	863				Afregnet Menighedsplejen		2.267,00	,00
16-12-2014	889				Menighedsplejen		-285,50	-285,50
18-12-2014	904				Menighedsplejen		-384,00	-669,50
24-12-2014	916				SOS Børnebyerne		-1.916,50	-2.586,00
24-12-2014	917				SOS Børnebyerne		-503,50	-3.089,50
30-12-2014	924				Afregnet menighedsplejen		669,50	-2.420,00
30-12-2014	933				SoS Børnebyer		1.916,50	-503,50
30-12-2014	969				Sos-børnebyerne 2014		-503,50	-1.007,00
30-12-2014	970				SOS Børneby dobbelt bogført		503,50	-503,50
30-12-2014	970				SOS Børneby dobbelt bogført		503,50	,00
Budgetteret beløb								
Difference beløb								,00
Rest i procent								

Arbejdsgiver 20104 ROSK. SØNDRE SOGN MENIGHEDSRÅD
Kørselsnr 14120

Art	Forud		Bagud		År til dato
	01-01-2015 / 31-01-2015	01-12-2014 / 31-12-2014			
Grundlag AM-bidrag	91.469,77	45.750,87	1.775.175,07		
A-indkomst bidragsfri	0,00	0,00	0,00		
A-skat	25.799,00	13.320,00	507.653,00		
ATP	777,60	270,00	12.931,20		
AM-bidrag medarbejder	7.317,00	3.661,00	142.157,00		
AM-bidrag arbejdsgiver	0,00	0,00	0,00		
Jubilæumsfratrædelse	0,00	0,00	10.000,00		
B-indkomst	0,00	6.250,00	33.250,00		
Aldersordning og ratepension	0,00	0,00	0,00		

Udskrivningsdato 12-12-2014 Kl. 19:24:01 (01122967)

Roskilde Søndre Sogn B-honorar 2014

Dato	Bilag s Nr.	Tekst	Navn:	AM-indtægt	Indb. ialt	Skattefr/ Rejsegodtg.	Skat	Indberettet ialt	Afstemt
8/1		Foredragsaften	Iben Palm	1.500,00			17/6		
31/3		Konfirmand musical	Uwe Jacobsen	6.300,00		200,00	17/6		
16/4		Konfirmand musical	Martin Pagter	2.500,00			17/6		
16/4		Konfirmand musical	Margit L.Nielsen	700,00			17/6		
16/4		Spillemandsmesse	Betty Arendt	3.000,00			17/6		
16/4		Spillemandsmesse	Michael Sommer	9.500,00		2.500,00	17/6		
16/4		Koncert	Eddie Van Luthje	3.800,00		390,00	17/6		
16/4		Sygehuset	Nina Frederiksen	500,00			17/6		
6/5		Sygehuset	Nina Frederiksen	1.000,00			17/6		
9/10		Sygehuset	Nina Frederiksen	1.000,00			20/11		
12/5		Påskespillere	Sebastian Baunsgaard	1.000,00			17/6		
12/5		Påskespillere	Christine Baunsgaard	1.000,00			17/6		
21/5		Foredrag	Nis Bank-Mikkelsen	4.000,00			17/6		
21/5		Foredrag	Anders S. Vesterdahl	4.000,00			17/6		
21/4		Børnekirke	Annemarie Krarup	4.000,00			17/6		
18/4		Langfredagsvan.	Jörgen Nielsson	3.474,00			17/6		
23/4		Påskedag	Uffe Fogtmann Nielsen	2.500,00			17/6		
20/4		Påskedag	Mona I. Bonde	5.000,00		2.463,00	18/6		
21/5		Sogneaften	Jens Schou	4.000,00		1.615,00	18/6		
12/4		Konfirmandtræf	Gospel Singers	3.200,00			18/6		
17/6		2. Pinsedag	Mads Juul Johansen	4.000,00			18/6		
17/6		2. Pinsedag	Thomas F. Rasmussen	3.000,00			18/6		
10/6		2. Pinsedag	Søren Bébe	3.000,00			20/11		
30/6		Undervisning	Tom Anton Ernst	2.000,00			3/7		
1/9		Undervisning	Tom Anton Ernst	2.000,00			4/9		
28/8		Pinse i fri luft	Rasmus K. Jensen	1.000,00			4/9		
12/10		Kildekoret	Bente Thomasen	1.500,00			20/11		
29/10		Koncert	Serguei Azizian	3.500,00			20/11		

SE-nr. 16496316
Rosk Sdr Sogns Kontor v/Jacobs Kirk



[eIndkomst menu](#) | [Hjælp](#) | [Print](#) | [Tilbage](#)

Sumoplysninger for virksomhed

Resultat for afregningsperiode 01.2014 - 12.2014						Resultatet indeholder: alle medarbejdere					
Vis kun beløbsfelter						Vis kun feriekontofelter					
I-SE-nr	P-SE-nr	CPR-nr	Per-start	Per-slut	Felt nr 0013	Felt nr 0015	Felt nr 0016	Felt nr 0036	Felt nr 0046	Felt nr 0048	
Flere	16496316	Alle	2014.01	2014.12	1.775.175,07	507.653,00	142.157,00	144.924,00	12.931,20	8.131,20	
Sum					1.775.175,07	507.653,00	142.157,00	144.924,00	12.931,20	8.131,20 ✓	

Benyt piletasterne på skærmen eller tastaturet, til at navigere i tabellen.

[Print](#) | [Tilbage](#)

SE-nr. 16496316
Rosk Sdr Sogns Kontor v/Jacobskirke



[eIndkomst menu](#) | [Hjælp](#) | [Print](#) | [Tilbage](#)

Sumoplysninger for virksomhed

Resultat for afregningsperiode 01.2014 - 12.2014				Resultatet indeholder: alle medarbejdere						
Vis kun beløbsfelter				Vis kun feriekontofelter						
I-SE-nr	P-SE-nr	CPR-nr	Felt nr 0013	Felt nr 0015	Felt nr 0016	Felt nr 0036	Felt nr 0046	Felt nr 0048	Felt nr 0069	Felt nr 0200
Flere	16496316	Alle	1.775.175,07	507.653,00	142.157,00	144.924,00	12.931,20	8.131,20	10.000,00	1.779.485,47
Sum			1.775.175,07	507.653,00	142.157,00	144.924,00	12.931,20	8.131,20	10.000,00	1.779.485,47

Benyt piletasterne på skærmen eller tastaturet, til at navigere i tabellen.

[Bestil som fil](#)

ok 10/3 15'

[Print](#) | [Tilbage](#)