

ÅRSREGNSKAB 2014

for Ugerløse Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 7289

CVR-nr. 59467913

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: 0

Menighedsrådets erklæring

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

Vi har revideret årsregnskabet for Ugerløse 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 11. september 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

I 2014 har Ugerløse menighedsråd fra Holbæk Provsti modtaget:

Driftsbevilling kr. 1.479.946 fordelt således: Basisdriftsramme kr. 1.469.087, renteudgifter kr. 192 og kalkning m.m. til ringmur omkring kirkegården kr. 10.667. Kalkningsbeløbet er først tildelt efter godkendelse af budget 2014. Derfor en difference i ligningsbeløb drift mellem regnskab og budget.

Fra 5 % puljen er modtaget kr. 25.000 til afklaring af fugeskader på kirkens udvendige murværk. Udgiften blev i alt på kr. 35.760.

Af provstiets energipulje 2014 er modtaget kr. 60.223. Beløbet er anvendt, som godkendt af provstiet, til udskiftning af defekte el varmeovne og opsætning af 4 nye energi-varmeovne i koret, som kan anvendes særskilt ved mindre arrangementer i kirken. Jf. provstiets konteringsvejledning er tilskuddet modposteret udgiften.

Provstiudvalgets udviklingspulje har ydet tilskud på kr. 30.800 til gennemført menighedsundersøgelse og visionsproces Ugerløse sogn. Udgiften blev i alt kr. 38.626. Tilskuddet er modposteret udgiften.

Anlægsbevilling kr. 12.767 er til afdrag på lån i Roskilde stift.

Årets driftsresultat er et overskud på kr. 90.902. Heraf har menighedsrådet disponeret kr. 7.637 ej anvendte kalkningsmidler overført til videreførsel af driftsmidler kalkning til næste år, og kr. 4.763 som er hensat til likviditet stillet til rådighed af provstiet, så saldoen kr. 127.187 svarer til 1/12 af basisdriftsramme 2015. Restbeløbet kr. 78.502 er overført til menighedsrådets frie midler.

Driftsoverskuddet kommer fra færre udgifter til elforbrug i kirken, vakant organiststilling i 5 måneder, samt ikke udførte vedligeholdelsesarbejder på præstegården, som sker i 2015.

Til regnskabets drift på formål kan følgende bemærkes:

Personale generelt

I 2014 er der samarbejdsaftale med Tv. Merløse Menighedsråd om udførelse af graver og gravermedhjælperes arbejdsopgaver ved Ugerløse kirke, kirkegård og præstegård. Organisten fratrådte stillingen pr. 31.07.14. Stillingens opgaver bliver p.t. løst af vikarer. Der er ansat organist pr. 01.05.15.

Kirkesangere er som tidligere år. Timeløn udbetales til ansvarlig medhjælper ved børneaktiviteter og til sognemedhjælper/kaffedame.

Formål 2 - Kirkebygning, sognelokaler og kontor i præstegård

Til drifts af kirkebygning m.m. var budgettet kr. 315.100. Forbruget er kr. 262.920, og dermed en mindre udgift på kr. 52.180. Som følge af løbende opgraderinger af varmestyring m.m. i kirken og gunstige vejrforhold i 2014 er el-forbruget mindre end forventet. Udover daglig drift er mikrofonsystemet i kirken og sognelokale i præstegården blevet opgraderet. Det årlige serviceeftersyn på kirkens automatiske ringning er ikke sket i 2014.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter

Budgettet til kirkelige aktiviteter var kr. 607.700. Udgifter er kr. 556.119, og således en samlet besparelse på kr. 51.581. Heraf er kr. 33.974 på løn (ledig organiststilling og færre vikarudgifter end forventet).

Der er konfirmandundervisning, men ingen minikonfirmand i 2014. Aktiviteter med småbørn i kirken er øget i 2014. Der har været hold til både babysamlesang samt kirke og kravlestue.

Planlagte aktiviteter i kirken med børne- og særgudstjenester, gospelkor, musikgudstjenester m.v. er gennemført. Der er også gennemført aktiviteter i kirke og sognelokaler med foredrag o.l.

Formål 4 - Kirkegården og kapel

Til drift af kirkegård og kapel var der budgettet udgifter for kr. 539.267 og indtægter til kr. 197.170 = en netto budgetudgift på kr. 342.097 (inkl. kalkning). Årets nettodriftsudgift er kr. 379.811, og således et merforbrug kr. 37.714.

I 2014 har der igen været indbrud i graverbygning med ødelæggelser på døre, port og alarmsystemet. Udbyttet var minimalt. Skaderne er udbedret og alarmen genoprettet. Der er sket anmeldelse til Midt- og Vestsjællands Politi. Folkekirkens Forsikringsenhed har dækket skaderne dog med fradrag af selvrisiko kr. 6.000. Der er udgifter til forbedret sikring af port og døre kr. 5.098.

Der er etableret strøm og nedgravet kabler på kirkegården, så lovens krav for el-forbrug i det fri er opfyldt. Udgiften blev i alt kr. 34.561.

Af kalkningsmidler til ringmuren kr. 10.667 er anvendt kr. 3.030. Restbeløbet kr. 7.637 er disponeret for anvendelse næste år, hvor der forventes større vedligeholdelsesarbejder.

Forventning til indtægt på gravsteder var sat til kr. 80.500. Der blev opnået kr. 62.435. Indtægter for hjemfaldne gravstedskapitaler og renter af gravstedskapitaler er kr. 1.253 større end budgettet på kr. 116.670.

Formål 5 - Præstebolig og præstegårdsjorden

Præsteboligens budget var en nettoudgift på kr. 46.500. Årets drift på præsteboligen blev netto kr. 19.970. Den planlagte etablering af ventilator og ændring af vindue i kælder samt den pålagte adskillelse af spildevand og regnvand er udskudt til 2015. I 2014 er der anskaffet kontorstol og iPhone6.

På præstegårdsjorden var budgettet en nettoindtægt på kr. 26.000. Der er en ikke budgetteret udgift kr. 12.500 til konsulent for belysning af muligheder og omkostninger ved en eventuel skovrejsning på præstegårdsjorden. Det mindsker nettoindtægten til kr. 12.297.

Således har præstebolig og præstegårdsjorden en samlet nettoudgift på kr. 6.267.

Formålets budget til en samlet drift var en nettoudgift på kr. 20.500 = et mindre forbrug på kr. 14.233.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter

Budgettet til administration og fællesudgifter var på kr. 198.857. Årets udgift er kr. 176.947 og således en besparelse på kr. 21.910. Der er større og mindre besparelser på de fleste områder under formålet. Der er ikke budgetteret udgifter til menighedsrådets opfyldningsvalg og honorar til konsulent ved provstesyn.

Der er leasingaftale nr. 706341 Ikano Bank vedr. Konica Minolta kopimaskine. Aftalen udløber 31.11.2018.

Formål 7 - Finansielle poster

Forventningerne til renteindtægter og -udgifter er i overensstemmelse med resultatet.

Regnskabet 2013 har revisionsbemærkning om anvendelse af forkert delafsløftningsprocent(variable moms)på kirkegårde. I 2013 var brugt samme beregningsmetode som i 2012. Selvom regnskab 2012 er revideret og godkendt uden momsbemærkninger, var der også det år taget en forkert reguleringsprocent. Det har betyder, at der i 2014 er rettelser og afregninger til SKAT for momsreguleringsudgift 2012 kr. 15.274 og 2013 kr. 10.932.

Anvendelse af den forkerte delafsløftningsprocent tidligere år er årsagen til en for høj variabel momssats i bogføring 2014. Derfor også en momsreguleringsudgift i 2014 på kr. 10.323. For 2015 vil bogføringens variabel momsprocent være et gennemsnit af de sidste 3 års beregninger.

Formål 8 og 9 - anlægsudgifter og anlægsfinansiering

Anlægsrammen kr. 12.767 er anvendt til restafdrag på lån optaget 2008 i Roskilde Stift til orgelprojektet. Lånet er hermed tilbagebetalt pr. 30.06.2014.

Der er ingen ekstraordinære indtægter og udgifter i 2014.

Balancesummen er kr. 2.414.319 og fremkommer således:

AKTIVER

Tilgodehavender kr. 1.961.448

Tilgodehavender fordeler sig med kr. 60.009 på kirkegårdens debitorer, andre tilgodehavender som er skyldig moms kr. -18.669 og Folkekirkens forsikringserstatning kr. 26.554 modtaget efter årsskiftet samt kapitaler i Roskilde Stift med kr. 138.239 på kirke- og præsteembede og kr. 1.755.315 til gravsteder.

Likvide beholdninger kr. 452.870 er indestående på konti i Nordea, Holbæk afdeling. Der er ingen kontante beholdninger under kirkekassens administration.

PASSIVER

Egenkapital

Med året resultat kr. 90.902 og indfrielse af stiftsgæld kr. 12.767 i alt kr. 103.669 øges egenkapital fra primo kr. 473.292 til ultimo kr. 576.961.

Hensættelser i Roskilde Stift til vedligeholdelse af gravsteder har i 2014 en hjemfalden saldo kr. 74.380 og indbetaling på nye aftaler kr. 99.937 = en kapitalforøgelse på kr. 25.557. Hensættelser udgør ultimo kr. 1.755.315.

Skyldige omkostningen kr. 82.043

Skyldige omkostninger fordeler sig med kr. 56.802 til kreditorer, Roskilde stift forudbetaling af præstens bolig- og varmebidrag januar 2015 kr. 5.586, modtaget uddannelses stipendium fra OPU kr. 16.307 til fordeling over flere år og skyldige feriepenge til afregning kr. 3.348.

Moms

Beregning af årets momsmæssige delafløftningsprocent er sket ud fra samme tilrettet principper som tidligere år og med brug af anvist hjælpeskema fra Holbæk provsti.

Ved den daglige bogføring anvendes forskellige fradragsprocenter: Fuld fradrag 25 % (indkøb til videresalg og momspligtige aktiviteter), beregnet delafløftningsprocent (indkøb/udgifter på kirkegård og andre fælles områder) og 0 fradrag (indkøb/udgifter til momsfri aktiviteter i kirke og sognelokaler samt drift af præstebolig og præstegårdsjorden).

Årets delafløftningsprocent for kirkegården er beregnet til 22 %.

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	1.504.946,20	1.469.279,00	1.455.599,00
Øvrig drift i alt	-1.414.044,09	-1.469.279,00	-1.531.092,30
2 Kirkebygning og sognegård	-262.920,07	-315.100,00	-291.055,33
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-57.100,00	-36.057,01
Udgifter, øvrig drift	-262.920,07	-258.000,00	-254.998,32
3 Kirkelige aktiviteter	-556.118,85	-607.700,00	-576.087,65
Indtægter	5.087,00	2.000,00	22.094,00
Udgifter, løn	-361.697,60	-379.700,00	-410.206,95
Udgifter, øvrig drift	-199.508,25	-230.000,00	-187.974,70
4 Kirkegård	-379.810,84	-331.430,00	-482.658,09
Indtægter	180.357,84	197.170,00	163.042,33
Udgifter, løn	-5.921,69	-367.600,00	-262.708,19
Udgifter, øvrig drift	-554.246,99	-161.000,00	-382.992,23
5 Præstebolig mv.	-6.267,10	-20.500,00	-12.198,08
Indtægter	109.539,00	108.000,00	107.181,24
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-115.806,10	-128.500,00	-119.379,32
6 Administration og fællesudgifter	-176.946,67	-198.857,00	-170.525,49
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-80.116,49	-80.100,00	-77.728,15
Udgifter, øvrig drift	-96.830,18	-118.757,00	-92.797,34
7 Finansielle poster	-31.980,56	4.308,00	1.432,34
A Resultat af drift	90.902,11	0,00	-75.493,30

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)	12.766,80	12.767,00	273.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	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	12.766,80	12.767,00	273.250,00
C Resultatopgørelse	103.668,91	12.767,00	197.756,70

* 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	-138.239,10	0,00	-138.239,10
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-122.424,00	-4.763,00	-127.187,00
721150 Langfristet gæld	12.766,80	-12.766,80	0,00
741110 Frie midler	-134.381,12	-78.502,11	-212.883,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-91.015,00	-7.637,00	-98.652,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-103.668,91	103.668,91	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.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
1.938.420,92	1.961.448,40
59.814,08	60.009,52
10.609,97	7.885,11
0,00	0,00
138.239,10	138.239,10
1.729.757,77	1.755.314,67
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
434.157,59	452.870,45
123.772,48	101.824,31
0,00	0,00
310.385,11	351.046,14
0,00	0,00
0,00	0,00
2.372.578,51	2.414.318,85

-473.292,42	-576.961,33
0,00	0,00
-138.239,10	-138.239,10
-122.424,00	-127.187,00
12.766,80	0,00
0,00	0,00
-134.381,12	-212.883,23
0,00	0,00
0,00	0,00
-91.015,00	-98.652,00
0,00	0,00
-1.729.757,77	-1.755.314,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.729.757,77	-1.755.314,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-12.766,80	0,00
-12.766,80	0,00
0,00	0,00
-156.761,52	-82.042,85
-132.718,82	-56.801,53
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-24.042,70	-25.241,32
-2.372.578,51	-2.414.318,85

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
1.479.946,20	1.469.279,00	1.455.599,00	1.479.946,20	0,00	0,00
25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.504.946,20	1.469.279,00	1.455.599,00	1.504.946,20	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
-168.452,53	-218.600,00	-177.071,12	0,00	0,00	-168.452,53
-49.916,58	-41.000,00	-75.875,76	0,00	0,00	-49.916,58
-44.208,11	-41.000,00	-32.099,11	0,00	0,00	-44.208,11
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-342,85	-14.500,00	-6.009,34	0,00	0,00	-342,85
-262.920,07	-315.100,00	-291.055,33	0,00	0,00	-262.920,07

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
-16.767,87	-15.000,00	-21.174,74	0,00	-5.000,00	-11.767,87
-362.939,93	-406.400,00	-380.828,55	480,00	-242.674,98	-120.744,95
-26.027,84	-40.100,00	-22.379,38	0,00	-12.000,00	-14.027,84
-26.888,22	-17.100,00	-13.733,13	0,00	-20.798,97	-6.089,25
-26.224,24	-33.100,00	-33.146,10	107,00	-5.051,00	-21.280,24
-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
-48.987,00	-46.000,00	-44.600,50	0,00	-48.987,00	0,00
-38.283,75	-40.000,00	-50.225,25	4.500,00	-17.185,65	-25.598,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-556.118,85	-607.700,00	-576.087,65	5.087,00	-361.697,60	-199.508,25

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
-376.014,94	-313.430,00	-446.698,31	163.808,93	-5.921,69	-533.902,18
-3.795,90	-18.000,00	-35.959,78	16.548,91	0,00	-20.344,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-379.810,84	-331.430,00	-482.658,09	180.357,84	-5.921,69	-554.246,99

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
-19.969,90	-46.500,00	-38.218,72	80.539,00	0,00	-100.508,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.702,80	26.000,00	26.020,64	29.000,00	0,00	-15.297,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.267,10	-20.500,00	-12.198,08	109.539,00	0,00	-115.806,10

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
-23.309,66	-34.757,00	-28.873,17	0,00	-478,80	-22.830,86
-47.348,21	-43.100,00	-36.747,22	0,00	-14.700,35	-32.647,86
-16.402,04	-24.100,00	-20.075,95	0,00	-12.914,64	-3.487,40
-7.535,66	-3.000,00	-1.931,28	0,00	-4.042,13	-3.493,53
-53.995,17	-61.900,00	-52.399,35	0,00	-47.980,57	-6.014,60
-650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-650,00
-4.519,25	-10.000,00	-9.192,00	0,00	0,00	-4.519,25
-17.988,08	-22.000,00	-21.306,52	0,00	0,00	-17.988,08
-5.198,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.198,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-176.946,67	-198.857,00	-170.525,49	0,00	-80.116,49	-96.830,18

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
-191,50	-192,00	-6.531,13	0,00	0,00	-191,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.283,97	1.000,00	1.538,50	1.283,97	0,00	0,00
3.455,98	3.500,00	3.110,38	3.455,98	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-36.529,01	0,00	3.314,59	0,00	0,00	-36.529,01
-31.980,56	4.308,00	1.432,34	4.739,95	0,00	-36.720,51

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.766,80	12.767,00	273.250,00	12.766,80	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.766,80	12.767,00	273.250,00	12.766,80	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		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ugerløse 67 B	1.467 m2	800.000,00	453.400,00	Præstebolig med sognelokaler
Ugerløse 7 C	88.566 m2	1.400.000,00	388.500,00	Præstegårdsjord-landbrugsareal
Ejendomsværdi i alt		2.200.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Året har ingen kollekt og biregnskaber	