

ÅRSREGNSKAB 2014

for Jungshoved Sogns Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7471

CVR-nr. 68591511

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Vi har revideret årsregnskabet for Jungshoved 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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 10. april 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Frie midler ultimo 2014 kr. 97.556,36 ønsker menighedsrådet at disponere således:

kr. 50.000 Udbedring af skimmelsvampangreb i graverbolig, er igangsat.
kr. 15.000 IT udstyr til graver
kr. 32.556 Udvendig vedligeholdelse Rejsestald og Graverbolig, Rygning og
kalkning

kr. 97.556 i alt disponeret

Der er i løbet af året søgt om 3 forsikringserstatninger.

Stormskade
kr. 37.500,00 Omkostninger
kr. 33.750,00 Dækket

kr. 3.750,00 Selvrisiko 10%

Frostsprængning
kr. 30.196,03 Omkostninger
kr. 15.103,13 Dækket

kr. 15.092,95 Selvrisiko og ikke dækning

Indbrud
kr. 7.846,00 Omkostninger
kr. 1.846,00 Dækket

kr. 6.000,00 Selvrisiko

Totalt har selvrisiko og ikke dækning for de 3 forsikringssager i 2014 kostet kr.
24.842,95

Disse ikke forudsete ekstra udgifter udgør en væsentlig del af driftsrammens underskud i
2014 på kr. 32.509,84

Indtægter under Kirke- og sognegård er forsikringserstatninger.

Indtægter under Kirkegård, er mindre end budgetlagt, idet hjemfaldne gravstedskapitaler
er budgetsat for højt med kr. 28.500
Budget 98.326,00 - bogført kr. 69.847,59

Der er ikke sammenhæng mellem budget og bogføring på:

Løn Kirkegård: Pension for graver er bogført under løn, men budgetlagt under øvrig drift.

Løn Administration:

Løn til ny regnskabsfører er bogført under løn, mens løn til tidligere regnskabsfører er
budgetlagt under øvrig drift.

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	814.025,00	814.025,00	831.340,00
Øvrig drift i alt	-846.534,84	-813.142,00	-854.270,88
2 Kirkebygning og sognegård	-82.059,18	-128.052,00	-124.233,54
Indtægter	50.715,93	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.502,36	-22.800,00	-26.611,85
Udgifter, øvrig drift	-107.272,75	-105.252,00	-97.621,69
3 Kirkelige aktiviteter	-296.065,58	-318.395,00	-291.166,44
Indtægter	3.098,00	4.527,00	5.361,00
Udgifter, løn	-240.880,17	-232.900,00	-233.926,52
Udgifter, øvrig drift	-58.283,41	-90.022,00	-62.600,92
4 Kirkegård	-224.442,31	-122.005,00	-194.141,48
Indtægter	207.512,92	248.069,00	194.380,31
Udgifter, løn	-306.007,90	-273.000,00	-319.322,41
Udgifter, øvrig drift	-125.947,33	-97.074,00	-69.199,38
5 Præstebolig mv.	-27.566,54	-44.411,00	-9.398,22
Indtægter	15.040,08	16.054,00	17.568,63
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.606,62	-60.465,00	-26.966,85
6 Administration og fællesudgifter	-226.168,22	-212.558,00	-240.387,16
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-152.687,93	-102.800,00	-113.306,08
Udgifter, øvrig drift	-73.480,29	-109.758,00	-127.081,08
7 Finansielle poster	9.766,99	12.279,00	5.055,96
A Resultat af drift	-32.509,84	883,00	-22.930,88

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2.952,41	0,00	3.136,06
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	120.000,00	120.000,00	198.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-276.671,25	-120.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-51.820,88	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-205.539,72	0,00	201.386,06
C Resultatopgørelse	-238.049,56	883,00	178.455,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-411.884,90	51.718,84	-360.166,06
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-351.819,55	0,00	-351.819,55
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-131.887,08	34.330,72	-97.556,36
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-198.250,00	152.000,00	-46.250,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	238.049,56	-238.049,56	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
2.505.276,11	2.534.889,04
7.490,60	17.780,35
8.144,51	42.878,23
0,00	0,00
351.819,55	351.819,55
2.137.821,45	2.122.410,91
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
811.159,11	685.617,88
367.094,59	291.330,15
411.884,90	360.166,06
32.179,62	34.121,67
0,00	0,00
0,00	0,00
3.316.435,22	3.220.506,92

-1.193.841,53	-955.791,97
-411.884,90	-360.166,06
-351.819,55	-351.819,55
-100.000,00	-100.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-131.887,08	-97.556,36
0,00	0,00
0,00	0,00
-198.250,00	-46.250,00
0,00	0,00
-2.137.821,45	-2.122.410,91
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.137.821,45	-2.122.410,91
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
15.227,76	-142.304,04
0,00	-33.752,58
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-93.300,00
0,00	0,00
15.227,76	-15.251,46
-3.316.435,22	-3.220.506,92

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
814.025,00	814.025,00	831.340,00	814.025,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
814.025,00	814.025,00	831.340,00	814.025,00	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	-4.649,00	-3.252,49	0,00	0,00	0,00
-36.023,32	-67.710,00	-78.078,44	48.853,13	0,00	-84.876,45
-8.627,50	-9.289,00	-16.173,34	0,00	0,00	-8.627,50
-37.408,36	-46.404,00	-26.729,27	1.862,80	-25.502,36	-13.768,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-82.059,18	-128.052,00	-124.233,54	50.715,93	-25.502,36	-107.272,75

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
0,00	-18.406,00	-1.750,00	0,00	0,00	0,00
-246.874,82	-248.701,00	-248.087,14	3.098,00	-225.321,47	-24.651,35
-2.145,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.145,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-29.675,00	-25.371,00	-20.235,00	0,00	0,00	-29.675,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.770,08	-13.417,00	-14.326,30	0,00	-6.708,70	-1.061,38
-9.100,00	-12.000,00	-6.268,00	0,00	-8.850,00	-250,00
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-296.065,58	-318.395,00	-291.166,44	3.098,00	-240.880,17	-58.283,41

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
-216.425,11	-126.197,00	-200.604,26	194.205,12	-306.007,90	-104.622,33
-8.017,20	4.192,00	6.462,78	13.307,80	0,00	-21.325,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-224.442,31	-122.005,00	-194.141,48	207.512,92	-306.007,90	-125.947,33

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-26.074,54	-44.411,00	2.999,63	15.040,08	0,00	-41.114,62
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.492,00	0,00	-12.397,85	0,00	0,00	-1.492,00
-27.566,54	-44.411,00	-9.398,22	15.040,08	0,00	-42.606,62

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
-100.888,00	-86.933,00	-88.435,19	0,00	-76.501,51	-24.386,49
-52.484,52	-54.661,00	-57.344,83	0,00	-33.578,10	-18.906,42
-4.925,60	-14.981,00	-6.222,09	0,00	0,00	-4.925,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-57.977,08	-48.680,00	-76.191,77	0,00	-42.608,32	-15.368,76
0,00	0,00	-650,32	0,00	0,00	0,00
-1.562,50	0,00	-2.025,00	0,00	0,00	-1.562,50
-8.330,52	-7.303,00	-9.517,96	0,00	0,00	-8.330,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-226.168,22	-212.558,00	-240.387,16	0,00	-152.687,93	-73.480,29

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.364,58	6.375,00	2.979,13	2.364,58	0,00	0,00
8.795,48	12.547,00	3.978,93	8.795,48	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.393,07	-6.643,00	-1.902,10	0,00	0,00	-1.393,07
9.766,99	12.279,00	5.055,96	11.160,06	0,00	-1.393,07

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-276.671,25	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-276.671,25
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	-51.820,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.820,88
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	2.952,41	0,00	3.136,06	2.952,41	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	120.000,00	120.000,00	198.250,00	120.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-205.539,72	0,00	201.386,06	122.952,41	0,00	-328.492,13

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
1 E Jungshoved H	86276	2.250.000,00	440.700,00	Hovmarken 4
Ejendomsværdi i alt		2.250.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

		Beløb
Kollekt 2014		
Bibelselskabet kr. 210.-	Afregnet i 2013	
Lokal Menighedspleje		2.108,00
Skema, styring af anlæg, vedhæftet		
Kontospecifikation for anlægsarbejder, vedhæftet		
Oversigt over opsparinger, vedhæftet		

Styring anlægsaktiviteter 2014

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Jungshoved 2014

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger 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 -)
8001 Kirkekalkning	72.000,00	70.000,00	54.671,25						80.000,00		276.671,25	276.671,25		0,00
Rep af vestmur, Rejsestalden	12.500,00										0,00			0,00
Graverbolig, døre og vinduer	33.750,00										12.500,00			12.500,00
Henlæggeselse til kalkning	80.000,00										0,00			0,00
Indv. Kalkning kirke		50.000,00							-50.000,00		0,00			0,00
8303 Rep. og kalkning af mur									50.000,00		0,00	51.820,88	-1.820,88	0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	198.250,00	120.000,00	54.671,25	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	372.921,25	328.492,13	-1.820,88	46.250,00

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 10-02-2015
Side 1

Jungshoved Kirkekasse

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: budget 2014

Formål:8001 Kalkning af kirke							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
03-06-2014	206	512310			Kalkning		276.671,25	276.671,25
					Budgetteret beløb			70.000,00
					Difference beløb			-206.671,25
					Rest i procent			-295,24
Formål:8301 Rep. og kalkning af mur							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-08-2014	282	512310			Benny Petersen. rep. og kalk kirkemur	I2	51.820,88	51.820,88
					Budgetteret beløb			50.000,00
					Difference beløb			-1.820,88
					Rest i procent			-3,64

Jungshoved Menighedsråd

Oversigt over opsparinger/prohiberede konti

Beløb	formål	bank	reg.	kontonr.	intern
113.391,97	Udv. Kalkning	Nordea	0040	0715 162 911	638123
110.856,00	Stråtag	Nordea	0040	0722 793 471	638120
53.814,75	Indv. Kalkning	Nordea	0040	0725 487 800	638124
82.103,34	Dræn, kirkegård	Nordea	0040	3495 524 204	638122
29.715,21	Udsmykning	Nordea	0040	4470 247 024	638140