

# ÅRSREGNSKAB 2014

for Gødvad Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8606

CVR-nr. 93971051

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 Gødvad 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 erklæringer

### Til menighedsrådet for Gødvad kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Gødvad kirkekasse for perioden 1. januar til 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 vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af menighedsrådets 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 forståelsen af revisionen**

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

**Udtalelse om menighedsrådets erklæring**

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.

Aarhus, den 10. august 2015

**BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### Drift:

Resultatet af driften viser et underskud på kr. 13.845,69.

Formål 2 - der har været afholdt ekstraudgifter til indkøb af hynder til Gødvad kirke, kontormøbler til organistkontoret.

Varmeanlægget i Dybkær kirke og sognegård er blevet renoveret - udgifterne er dækket af 5% midler.

Formål 3 - besparelse på lønudgifter bl.a. pga. nyansat organists ferieafholdelse uden løn.

Trykning af kirkesiden i Ekstraposten er steget med kr. 12.000.

Formål 5 - afvigelsen skyldes af der kun er bogført 11 måneders boligbidrag pga. periodisering.

Der er afholdt udgifter til skade på kloak pga. rotter - sagen afventer behandling hos Forsikringsenheden/Kirkeministeriet - samt udgifter til konsulenttydelser vedr. vurdering af præsteboliger.

Formål 6 - der er investeret i anskaffelse af Scaleløsning.

2 pc'er er blevet udskiftet i årets løb hvilket der ikke var helt budgetmæssig dækning for.

Der har været afholdt udgifter til annoncering af ledig kordegnstilling.

Betaling til AER og AES fejlbudgetteret og pga. periodisering er der afregnet for 5 kvartaler.

Der er afholdt ekstra lønudgifter i forbindelse med kordegns fratrædelse.

Formål 7 - der er budgetsat en renteindtægt på kr. 4.000 af indestående i bank. Der er modtaget kr. 0.

Der er søgt og bevilget 5% midler til dækning af udg. i forbindelse med varmeanlæg, rørskade på A. Andersens Vej samt engangsvederlag til kordegn.

### Anlæg:

Resultatet af anlæg viser et underskud på kr. 21.717.36 der henvises i til skemaet "Styring af anlægsaktiviteter 2014".

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.545.240,39</b>	<b>3.472.050,00</b>	<b>3.901.027,89</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.559.085,60</b>	<b>-3.472.050,00</b>	<b>-3.938.882,34</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-587.530,86</b>	<b>-560.650,00</b>	<b>-552.295,26</b>
Indtægter	7.386,72	13.000,00	22.017,00
Udgifter, løn	-198.754,58	-185.100,00	-180.097,22
Udgifter, øvrig drift	-396.163,00	-388.550,00	-394.215,04
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.410.369,49</b>	<b>-1.449.700,00</b>	<b>-1.575.434,65</b>
Indtægter	4.500,00	8.000,00	10.750,00
Udgifter, løn	-1.115.344,28	-1.197.900,00	-1.301.780,20
Udgifter, øvrig drift	-299.525,21	-259.800,00	-284.404,45
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-363.534,57</b>	<b>-368.500,00</b>	<b>-394.377,15</b>
Indtægter	178.513,47	191.500,00	172.971,00
Udgifter, løn	-424.082,58	-411.700,00	-427.630,06
Udgifter, øvrig drift	-117.965,46	-148.300,00	-139.718,09
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>16.202,84</b>	<b>53.500,00</b>	<b>38.124,13</b>
Indtægter	88.556,00	99.000,00	95.832,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.353,16	-45.500,00	-57.707,87
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-977.347,64</b>	<b>-914.200,00</b>	<b>-839.208,48</b>
Indtægter	2.918,20	0,00	0,00
Udgifter, løn	-610.665,99	-589.900,00	-501.231,67
Udgifter, øvrig drift	-369.599,85	-324.300,00	-337.976,81
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-236.505,88</b>	<b>-232.500,00</b>	<b>-615.690,93</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-13.845,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.854,45</b>

#### 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)	1.000.000,00	1.000.000,00	779.114,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-49.833,22	0,00	-300.916,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-50.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.730,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>947.436,78</b>	<b>950.000,00</b>	<b>478.197,25</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>933.591,57</b>	<b>950.000,00</b>	<b>440.342,80</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-230.926,76	230.926,76	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-441.469,96	0,00	-441.469,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.037,62	14.450,00	-135.587,62
721150 Langfristet gæld	16.900.000,00	-1.000.000,00	15.900.000,00
741110 Frie midler	-296.378,80	-4.799,69	-301.178,49
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	195.886,00	-174.168,64	21.717,36
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-933.591,57	933.591,57	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
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	Gravstedkapitaler

**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 anskaffelsværdi - 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
<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.356.103,34</b>	<b>2.244.507,01</b>
611510-90 Debitorer	66.665,79	83.150,57
612110-619019 Andre tilgodehavender	142.967,07	-12.209,41
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	441.469,96	441.469,96
619090 Gravstedkapitaler	1.705.000,52	1.732.095,89
<b>Værdipapirer</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler	0,00	0,00
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>238.399,54</b>	<b>147.473,46</b>
638105 Bank drift og anlæg	583,90	111.292,52
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	230.926,76	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	6.888,88	36.180,94
639110-30 Kontant- og udlægskasser	0,00	0,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.594.502,88</b>	<b>2.391.980,47</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>15.977.072,86</b>	<b>15.043.481,29</b>
721110 Opsparing til anlæg	-230.926,76	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-441.469,96	-441.469,96
721140 Likviditet stillet til rådighed	-150.037,62	-135.587,62
721150 Langfristet gæld	16.900.000,00	15.900.000,00
721160 Arv og donationer	0,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-296.378,80	-301.178,49
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	195.886,00	21.717,36
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
<b>Hensættelser</b>	<b>-1.705.000,52</b>	<b>-1.732.095,89</b>
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-1.705.000,52	-1.732.095,89
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
<b>Lån</b>	<b>-16.900.000,00</b>	<b>-15.900.000,00</b>
841210-19 Stiftsmiddellån	-16.900.000,00	-15.900.000,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
<b>Skyldige omkostninger</b>	<b>33.424,78</b>	<b>196.634,13</b>
951510 Kreditorer	-32.684,74	140.089,47
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	0,00	0,00
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	66.109,52	56.544,66
<b>Passiver i alt</b>	<b>-2.594.502,88</b>	<b>-2.391.980,47</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.472.050,00	3.472.050,00	3.753.800,00	3.472.050,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	73.190,39	0,00	147.227,89	73.190,39	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>3.545.240,39</b>	<b>3.472.050,00</b>	<b>3.901.027,89</b>	<b>3.545.240,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-187.801,05	-241.350,00	-203.175,22	0,00	-44.813,62	-142.987,43
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-35.451,95	-28.000,00	-29.942,73	0,00	0,00	-35.451,95
23 Sognegård	-364.277,86	-286.300,00	-319.177,31	7.386,72	-153.940,96	-217.723,62
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-587.530,86</b>	<b>-560.650,00</b>	<b>-552.295,26</b>	<b>7.386,72</b>	<b>-198.754,58</b>	<b>-396.163,00</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-697.682,81	-803.600,00	-864.046,79	0,00	-619.372,36	-78.310,45
32 Kirkelig undervisning	-245.318,84	-243.700,00	-291.588,35	0,00	-183.277,41	-62.041,43
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-166.909,16	-155.000,00	-172.490,91	0,00	-46.884,54	-120.024,62
35 Kirkekor	-45.335,81	0,00	-6.408,00	0,00	-40.963,98	-4.371,83
36 Kirkekoncerter	-85.931,52	-84.900,00	-71.062,53	0,00	-79.401,35	-6.530,17
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-168.191,35	-161.500,00	-168.838,07	4.500,00	-145.444,64	-27.246,71
39 Kontingent til DSUK	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
<b>I alt</b>	<b>-1.410.369,49</b>	<b>-1.449.700,00</b>	<b>-1.575.434,65</b>	<b>4.500,00</b>	<b>-1.115.344,28</b>	<b>-299.525,21</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-336.010,76	-341.300,00	-378.796,57	157.483,68	-387.350,52	-106.143,92
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-27.523,81	-27.200,00	-15.580,58	21.029,79	-36.732,06	-11.821,54
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-363.534,57</b>	<b>-368.500,00</b>	<b>-394.377,15</b>	<b>178.513,47</b>	<b>-424.082,58</b>	<b>-117.965,46</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-344,86	34.000,00	15.061,79	46.915,00	0,00	-47.259,86
52 Præstebolig 2	16.547,70	19.500,00	23.062,34	41.641,00	0,00	-25.093,30
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>16.202,84</b>	<b>53.500,00</b>	<b>38.124,13</b>	<b>88.556,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.353,16</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-124.336,61	-103.900,00	-108.027,84	0,00	0,00	-124.336,61
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-96.315,51	-104.100,00	-75.933,51	0,00	-51.929,19	-44.386,32
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-92.942,90	-34.500,00	-63.191,88	2.918,20	-35.498,69	-60.362,41
63 Bygning	-13.459,44	-18.000,00	-12.235,00	0,00	-8.526,00	-4.933,44
64 Økonomi	-284.173,33	-354.100,00	-300.720,77	0,00	-276.147,38	-8.025,95
65 Personregistrering	-243.376,25	-179.100,00	-162.736,78	0,00	-238.564,73	-4.811,52
66 Efteruddannelse	-47.210,00	-45.000,00	-26.029,26	0,00	0,00	-47.210,00
67 Forsikringspræmie	-75.533,60	-75.500,00	-90.333,44	0,00	0,00	-75.533,60
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-977.347,64</b>	<b>-914.200,00</b>	<b>-839.208,48</b>	<b>2.918,20</b>	<b>-610.665,99</b>	<b>-369.599,85</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-249.750,00	-249.750,00	-617.194,45	0,00	0,00	-249.750,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-1.286,79	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	13.244,12	13.250,00	7.725,74	13.244,12	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-4.935,43	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-236.505,88</b>	<b>-232.500,00</b>	<b>-615.690,93</b>	<b>13.244,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-249.750,00</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-18.987,36	0,00	-77.791,75	0,00	0,00	-18.987,36
81 Sognegård	-30.845,86	0,00	-223.125,00	0,00	0,00	-30.845,86
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-2.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.730,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.000.000,00	1.000.000,00	779.114,00	1.000.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>947.436,78</b>	<b>950.000,00</b>	<b>478.197,25</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.563,22</b>

**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	
Resendal By, 2F	11193	56.000,00	56.000,00	2013 - Graverfaciliteter
Gødvad By, 16KU	2310	14.600.000,00	7.835.500,00	2013 - Sognegård og Kirke
Gødvad By, 11 DH	855	2.350.000,00	524.500,00	2013 - Præstebolig
Gødvad By, 1 Æ	949	2.900.000,00	663.000,00	2013 - Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		19.906.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	129,00
Folkekirkens nødhjælp	115,00
KFUM-K	331,00
Danmission	270,00
Kirkens korshær, Silkeborg	867,00
DSUK	173,00
Menighedsplejen	1.070,50
I alt	2.955,50
Menighedsplejen	
SALDO primo 2014	1.451,81
Indbetalinger til menighedsplejen	10.833,00
Kollekt	1.070,50
Knapsmindefonden	15.000,00
Julehjælpsuddeling	-26.710,00
Den Større Fischerske Stiftelse	1.175,00
Donation	2.500,00
SALDO ultimo 2014	5.320,31
Indestående i bank	4.732,31
tilgodehavende (indsat på hovedkonto)	588,00
beholdning 31.12.2014	5.320,31

## Silkeborg Provsti

### Gødvad Kirkekasse

Beregning af realiserede merindtægter til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2014

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-411.700	-424.083	-12.383
Øvr. udg.	-148.300	-117.965	30.335
Udg. i alt	-560.000	-542.048	17.952
Indtægter	191.500	178.513	-12.987
I alt	-368.500	-363.535	4.965
<b>Formål 5 Præstebolig mv.</b>			
Indtægter	99.000	88.556	-10.444
<b>Formål 7 Finansielle poster</b>			
Indtægter/udgifter	-232.500	-236.506	-4.006

Indtægter skrives med + (plus)  
fortegn.

Udgifter skrives med - (minus)  
fortegn

### Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

-4.965  
14.450

Resultatdisponering er med  
regnskabsmæssigt fortegn

## Styring anlægsaktiviteter 2014

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger  
Hjemtagne lån og sidrag på lån

Fobrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål B Anlægsramme

## Kirkekasse:

### Gødvad

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Formål i anlægsrammen	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+ eller -)	Anlægsarbejdet afsluttet (ja/nej)
				plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag										
Dybkær kirke										0,00			0,00	
Afvikling af opsparing		-195.886,00		230.926,76			-4.194,90			30.845,86	30.845,86		0,00	ja
Gødvad kirke														
Heek langs vej til Gødvad Kirke	8000									0,00	18.987,36		-18.987,36	nej
Dybkær kirke										0,00			0,00	
Lån til ny kirke			1.000.000,00		-1.000.000,00					0,00			0,00	
Præstebolig, Kongsbergvej 16										0,00			0,00	
Udvidelse af præstebolig	8500									0,00	2.730,00		-2.730,00	nej
Bevillinger i alt (netto)		-195.886,00	1.000.000,00	230.926,76	-1.000.000,00	0,00	-4.194,90	0,00		30.845,86	52.563,22	0,00	-21.717,36	

Note 12

Note 11

Note 10

Note 9

Note 8

Note 7

Note 6

Note 5

Note 4

Note 3

Note 2

Note 1