

ÅRSREGNSKAB 2014

for Kliplev Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9027

CVR-nr. 34599416

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 Kliplev 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 Kliplev Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kliplev Kirkekaske for regnskabsåret 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.

Her ud over 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 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 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 vores revision.

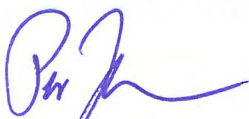
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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.

Trekantområdet, den 15. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen'.

Per Jansen

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet 2014 kommer ud med et samlet driftsunderskud på kr. -481.910,06 mod et budgetteret overskud på kr. 151.887,00.

Den store afvigelse kan henføres til omkostningerne i forbindelse med renoveringen af præsteboligen, som blev aktuel i slutningen af 2013, da vores daværende sognepræst fik job i nabosognet. Det resulterede bl.a. i manglende boligbidrag og manglende refusion af forbrugsafgifter som jo var budgetteret. Desuden har der været en del ekstraudgifter til bl.a. oprydning i haven og bortskaffelse af træer som faldt i efterårsstormen 2013. Renoveringen af præsteboligen er finansieret dels med frigivne egne midler fra henlæggelser i Haderslev Stift på ialt kr. 309.079,61 og dels med tilskud fra Aabenraa Provsti's 5%-pulje med kr. 626.849,71 og resten iflg. byggeregnskab fra arkitekten kr. 13.474,97 er betalt af kassebeholdningen.

Byggeregnskab for renoveringen udarbejdet af VMB-Arkitekterne A/S er vedhæftet. Arkitekten har indhentet de fornødne tilbud og derefter er hele projektet godkendt i menighedsrådets byggeudvalg, samt provsti og stift.

Efterfølgende vil jeg give en forklaring til afvigelsen på de forkellige konti:

- Konto 115010 - Præsteboligen blev klar til indflytning pr. 1.6.2014
- Konto 115020 - Præstens andel af vand og el er først startet pr. 1.8.2014 som kompensation for flytterod og manglende ordentlige boligforhold. Den nye aftale er underskrevet og vedlægges.
- Konto 118012 - Budgetteret for lavt - beløbet blev oplyst som et ca. tal fra Stiftet.
- Konto 118030 - Ny konto - dette var ikke kendt på budget tidspunktet.
- Konto 119210 - Skal ses sammen med konto 229120
- Konto 181810 - Lønudgiften har været højere end budgetteret, bl.a. fordi vores servicemedarbejder har fået udvidet arbejdstid til fast 30 timer pr. uge. Dette var ikke budgetteret.
- Konto 182810 - Budgetteret med præsten som kontaktperson.
- Konto 186810 - Kasserer har fået kompensation for 2 feriedage i forbindelse med møder med Skat ang. moms 2013
- Konto 186830 - budgetteret under løn - konto 181810
- Konto 186840 - Budgetteret under løn - konto 181810
- Konto 188810 - Skal modregnes på konto 181810 - da der er tale om delt personale med Ensted Menighedsråd
- Konto 223010 - En stor del af udgiften dækkes ind i forbindelse med renovering
- Konto 223020 - -- do --
- Konto 223030 - Styning af træer rundt om kirken er delvist finansieret med overskud fra anlægsbudgettet vedr. renovering af kirkediget med ialt kr. 78.857,00. Se godkendelse fra Aabenraa Provsti af 12. marts 2014.
Oprydning i præstegårdshaven og opsætning af hegn mv. var ikke budgetsat, og vi havde en forventning om at kunne klare det selv, men måtte have proffesionel hjælp udefra.
- Konto 223130 - Nødvendige anskaffelser og udskiftninger i forbindelse med præsteskitet
- Konto 223140 - Ny taktor på kirkegården samt nødvendigt værktøj anskaffet efter tyveri i 2013.
- Konto 223620 - Ikke anvendt i indeværende år.
- Konto 225510 - Præstegården var ikke beboet i vinterperioden
- Konto 225520 - Der er kommet styr på varmereguleringen i kirken
- Konto 226510 - Ny bærbar PC til præsten
- Konto 226520 - Opsætning af nyt netværk i præstegården
- Konto 227005 - Søgård Friskole undervises delvis på skolen
- Konto 227015 - Omlægning af telefonabonnementer til billige mobilabonnementer

Konto 227045 - Stillingsopslag vedr. ny præst ikke budgetsat
Konto 227055 - Udgift til konsulentarbejde ifm muligt jordsalg samt div. udtalelser og rådgivning ifm renoveringen
Konto 227080 - Udgift til abonnement på hjemmeside - 2-årig aftale (ikke budgetsat)
Konto 228015 - 228025
Vi har været lidt tilbageholdne mht køb, da vi ikke var klar over omfanget af indkøb af børnebibler og dåbslys og øvrigt konfirmandmateriale.
Konto 228030 - Abonnement på Kristeligt Dagblad opsagt.
Konto 228060 - budgetteret på konto 223030
Konto 265020 - For højt budgetteret
Konto 613030 - Formandshonorar for dec.14 returneret pga af forkert kontonummer

Da der har været en del ekstraordinære udgifter i forbindelse med præsteskiftet og kan det blive aktuelt med et ekstra tilskud af midler i 2015, da menighedsrådets frie midler kun udgør kr. 38.876,01.

Der er i budget 2015 disponeret kr. 102.054,00 af de frie midler som vi ikke længere har og kassebeholdningen er betænkelig lav.

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	1.956.660,00	2.033.800,00	1.667.240,04
Øvrig drift i alt	-2.438.570,06	-1.881.913,00	-1.739.653,95
2 Kirkebygning og sognegård	-251.763,56	-289.710,00	-297.865,10
Indtægter	500,00	0,00	11.000,00
Udgifter, løn	-25.028,85	-23.600,00	-18.832,08
Udgifter, øvrig drift	-227.234,71	-266.110,00	-290.033,02
3 Kirkelige aktiviteter	-628.705,40	-557.485,00	-516.526,53
Indtægter	11.168,85	15.500,00	6.514,16
Udgifter, løn	-506.286,02	-388.800,00	-399.144,99
Udgifter, øvrig drift	-133.588,23	-184.185,00	-123.895,70
4 Kirkegård	-686.861,42	-675.500,00	-422.442,32
Indtægter	279.894,47	222.000,00	308.972,71
Udgifter, løn	-569.476,91	-547.000,00	-532.338,31
Udgifter, øvrig drift	-397.278,98	-350.500,00	-199.076,72
5 Præstebolig mv.	-222.405,29	-115.225,00	-263.960,66
Indtægter	56.372,34	91.000,00	476.457,07
Udgifter, løn	-41.365,57	-42.900,00	-16.337,37
Udgifter, øvrig drift	-237.412,06	-163.325,00	-724.080,36
6 Administration og fællesudgifter	-599.416,73	-186.958,00	-181.774,73
Indtægter	736.809,71	118.842,00	105.807,25
Udgifter, løn	-159.409,53	-83.800,00	-96.662,01
Udgifter, øvrig drift	-1.176.816,91	-222.000,00	-190.919,97
7 Finansielle poster	-49.417,66	-57.035,00	-57.084,61
A Resultat af drift	-481.910,06	151.887,00	-72.413,91

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	6.300,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	450.000,00	816.560,00	566.559,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-135.200,00	-450.000,00	-185.943,13
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-170.313,15
B Resultat af anlæg	314.800,00	372.860,00	210.303,68
C Resultatopgørelse	-167.110,06	524.747,00	137.889,77

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-351.150,98	-5.599,95	-356.750,93
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-453.415,73	309.079,61	-144.336,12
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	2.051.880,00	-366.560,00	1.685.320,00
741110 Frie midler	-499.409,46	460.533,45	-38.876,01
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-14.057,00	-235.943,00	-250.000,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	167.110,06	-167.110,06	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
3.178.471,93	2.969.158,94
149.847,73	135.586,66
-21.316,50	22.401,49
0,00	0,00
453.415,73	144.336,12
2.596.524,97	2.666.834,67
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
781.117,05	544.699,64
27.738,07	186.343,21
351.150,98	356.750,93
400.000,00	0,00
2.228,00	1.605,50
0,00	0,00
3.959.588,98	3.513.858,58

733.846,83	895.356,94
-351.150,98	-356.750,93
-453.415,73	-144.336,12
0,00	0,00
2.051.880,00	1.685.320,00
0,00	0,00
-499.409,46	-38.876,01
0,00	0,00
0,00	0,00
-14.057,00	-250.000,00
0,00	0,00
-2.596.524,97	-2.666.834,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.596.524,97	-2.666.834,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.051.880,00	-1.685.320,00
-2.051.880,00	-1.685.320,00
0,00	0,00
-45.030,84	-57.060,85
-33.272,12	-36.775,01
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-11.758,72	-20.285,84
-3.959.588,98	-3.513.858,58

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
1.956.660,00	2.033.800,00	1.667.240,04	1.956.660,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.956.660,00	2.033.800,00	1.667.240,04	1.956.660,00	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
-83.044,81	-67.200,00	-13.090,03	0,00	-560,43	-82.484,38
-148.136,89	-169.110,00	-147.817,53	500,00	-24.468,42	-124.168,47
-20.581,86	-20.000,00	-133.833,07	0,00	0,00	-20.581,86
0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-8.400,00	-3.124,47	0,00	0,00	0,00
-251.763,56	-289.710,00	-297.865,10	500,00	-25.028,85	-227.234,71

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-451.718,72	-317.400,00	-376.390,10	9.308,85	-430.491,41	-30.536,16
-86.266,30	-111.700,00	-54.557,59	0,00	-33.463,49	-52.802,81
-102,65	0,00	-6.780,80	0,00	0,00	-102,65
-31.389,29	-40.000,00	-30.462,09	0,00	0,00	-31.389,29
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-44.034,86	-35.900,00	-32.974,23	0,00	-41.205,14	-2.829,72
-15.193,58	-52.485,00	-15.361,72	1.860,00	-1.125,98	-15.927,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-628.705,40	-557.485,00	-516.526,53	11.168,85	-506.286,02	-133.588,23

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
-686.861,42	-675.500,00	-423.442,32	279.894,47	-569.476,91	-397.278,98
0,00	0,00	1.000,00	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
-686.861,42	-675.500,00	-422.442,32	279.894,47	-569.476,91	-397.278,98

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
-196.034,39	-115.225,00	-191.088,30	54.372,34	-41.365,57	-209.041,16
-7.607,18	0,00	-67.406,34	0,00	0,00	-7.607,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-18.763,72	0,00	-34,77	2.000,00	0,00	-20.763,72
0,00	0,00	-5.431,25	0,00	0,00	0,00
-222.405,29	-115.225,00	-263.960,66	56.372,34	-41.365,57	-237.412,06

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
109.960,00	17.842,00	-1.199,58	109.960,00	0,00	0,00
-664.079,19	-152.300,00	-244.423,04	626.849,71	-154.942,62	-1.135.986,28
-16.542,26	-52.500,00	-25.867,10	0,00	-4.466,91	-12.075,35
0,00	0,00	109.960,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-450,00	0,00	-1.121,50	0,00	0,00	-450,00
-28.305,28	0,00	-17.057,40	0,00	0,00	-28.305,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-599.416,73	-186.958,00	-179.708,62	736.809,71	-159.409,53	-1.176.816,91

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
-58.807,20	-75.535,00	-81.438,00	0,00	0,00	-58.807,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.236,11	0,00	0,00	2.236,11	0,00	0,00
480,67	5.500,00	8.981,23	480,67	0,00	0,00
10.457,17	13.000,00	11.335,40	10.457,17	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.784,41	0,00	4.036,76	23.651,22	0,00	-27.435,63
-49.417,66	-57.035,00	-57.084,61	36.825,17	0,00	-86.242,83

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-135.200,00	-450.000,00	-185.943,13	0,00	0,00	-135.200,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-170.313,15	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	0,00	6.300,00	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	450.000,00	816.560,00	566.559,96	450.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	314.800,00	372.860,00	210.303,68	450.000,00	0,00	-135.200,00

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
106 - Kliplev Hovedgade	212.440	3.500.000,00	1.164.800,00	Præstegård/kirkegård + ubebygg
121 - Kliplev Hovedgade	0	0,00	0,00	Kirkebygning - undtaget vurder
782 - Kliplev - Lundtoftvej	104.459	770.000,00	312.200,00	Ubebygget landbrugsareal
814 - Kliplev - Sdr.Lande	58.142	640.000,00	186.400,00	Ubebygget landbrugsareal
105 - Kliplev - Søgårdsvej	7.614	90.000,00	27.900,00	Ubebygget landbrugsareal
490 - Kliplev-Præstevæn	842	0,00	131.400,00	Parcelhusgrund (huset er brænd
Ejendomsværdi i alt		5.000.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Primobeholdning	0,00
Høstkollekt (auktion over høstoffer)	1.707,00
Optælling af kollektkassen for hele året	792,00
salg af 2,50 euro	18,50
Overført til Folkekirkens Nødhjælp (bilag 0495)	1.707,00
Overført til Folkekirkens Nødhjælp (bilag 0496)	810,50
Saldo ultimo	0,00

**KLIPLEV PRÆSTEGÅRD**

Aabenraa provsti

Haderslev Stift

Sag: Indvendig istandsættelse.

Sagsnr. 1818

Sign. BVL

Dato: 18.06.2014

Rev. 08.12.2014

Beløb i DKK

ANVISNINGSREGNSKAB

Entreprise	Firma	Forventet/aftalt x.moms	Ekstra %	Ant. fakt.	Fakt. Beløb	Moms	Fakt. i alt	Udfakt.
MU	RudebeckA/S	20.520	-32%	1	20.520,20	5.130,05	25.650,25	100%
TØ	Tinglev Tømrerforretning	113.463	26%	3	113.463,06	28.365,77	141.828,83	100%
MA	Jan Appel ApS	299.100	5%	3	299.100,00	74.775,00	373.875,00	100%
EL	Brdr. Bonnichsen EL ApS	39.696	165%	1	39.695,81	9.923,95	49.619,76	100%
VVS	Fredslund VVS	34.500	130%	1	34.500,00	8.625,00	43.125,00	100%
ANKRE	Dansk Kirkestabilisering	22.130	-51%	1	22.130,00	5.532,50	27.662,50	100%
KALK	Kliplev Byggeforretning	21.273	50%	3	21.272,50	5.318,13	26.590,63	100%
BYGH	Bygherreleverancer; køkken, skabe	130.023	8%	7	130.022,54	32.505,64	162.528,18	100%
ING	Keld Abrahamsen	12.711	-29%	1	12.710,60	3.177,65	15.888,25	100%
ARK	Vilhelmsen, Marxen & Bech-Jensen A/S	63.500	9%	1	63.500,00	15.875,00	79.375,00	100%
UDLÆG	Kørsel, tryk m.v.	2.609	-71%	1	2.608,72	652,18	3.260,90	100%
I ALT		759.523		23	759.523,43	189.880,86	949.404,29	100%

Grøn markerer, at der er sendt slutregning.

STATUS

	Ekskl. moms	Inkl. moms
Budget	775.000,00	968.750,00
Anvist til betaling	759.523,43	949.404,29
Forventet aftalt/afsat	759.523,43	949.404,29
UFORUDSETE I BEHOLD	15.476,57	19.345,71

**KLIPLEV PRÆSTEGÅRD**

Aabenraa provsti

Haderslev Stift

Sag: Indvendig istandsættelse.

Sagsnr.

1818

Sign.

BVL

Dato:

18.06.2014

Rev.

08.12.2014

Nr. Entr.	Dato	Faktrua Emne	ekskl. moms	moms	I alt
1 MA	02.06.14	64 Jan Appel, 1. å conto	120.000,00	30.000,00	150.000,00
2 ANKRE	10.06.14	1297 Dansk Kirkestabilisering	22.130,00	5.532,50	27.662,50
3 BYGH	13.06.14	26514 Botex, vinyl til baderum	18.800,00	4.700,00	23.500,00
4 BYGH	13.06.14	26515 Botex, spartling af vægge	1.624,00	406,00	2.030,00
5 ING	19.06.14	KA 1010 Keld A. konsulentbistand, revner i mure	12.710,60	3.177,65	15.888,25
6 BYGH	06.06.14	S234732 HTH (inventar)	83.589,34	20.897,34	104.486,68
7 BYGH	23.06.14	7557 Brand Tech, redningsstige	4.510,00	1.127,50	5.637,50
8 VVS	24.06.14	3030 Fredslund VVS (diverse vvs-arbejder)	34.500,00	8.625,00	43.125,00
9 BYGH	22.06.14	- IKEA skabe, udlæg Charlotte	9.832,00	2.458,00	12.290,00
10 BYGH	27.06.14	S244772 HTH montering	10.780,00	2.695,00	13.475,00
11 MU	30.06.14	2005 Rudebeck	20.520,20	5.130,05	25.650,25
12 TØ	24.07.14	14352 Tinglev Tømrerforretning	41.909,72	10.477,43	52.387,15
13 MA	12.08.14	91 Jan Appel, slutfaktura	166.495,00	41.623,75	208.118,75
14 BYGH	25.08.14	26784 Botex, diverse til baderum	887,20	221,80	1.109,00
15 KALK	13.09.14	0566 Klipleve Byggeforr. kalkning af kælder	14.278,50	3.569,63	17.848,13
16 KALK	18.09.14	0571 Klipleve Byggeforr., rengøring af gulve	2.900,00	725,00	3.625,00
17 KALK	03.11.14	0599 Klipleve Byggeforr. fugning dør/vindue	4.094,00	1.023,50	5.117,50
18 TØ	11.11.14	14491 Tinglev Tømrerforretning, vinduer	38.475,84	9.618,96	48.094,80
19 TØ	11.11.14	14476 Tinglev Tømrerforretning, dør	33.077,50	8.269,38	41.346,88
20 MA	04.12.14	130 Jan Appel, ekstraarb., slutfaktura	12.605,00	3.151,25	15.756,25
21 EL	08.12.14	47022 Brdr. Bonnichsen El ApS, slutfaktura	39.695,81	9.923,95	49.619,76
22 ARK	08.12.14	2014117 VMB-arkitekter, honorarfaktura	63.500,00	15.875,00	79.375,00
23 UDLÆG	08.12.14	2014117 VMB-arkitekter, udlægsluftaktura	2.608,72	652,18	3.260,90

Klipleve Kirke

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

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

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 6103 - 6103

Budgetnavn: Budgetforslag - 1

Art: 101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-06-2014	250	6103			1. a conto udbetaling af renovering		-203.192,50	-203.192,50
02-07-2014	263	6103			2. a contoudbetaling		-169.137,43	-372.329,93
19-11-2014	485	6103			3. a conto udbetaling		-106.507,87	-478.837,80
09-12-2014	515	6103			A conto udbetaling		-15.756,25	-494.594,05
10-12-2014	520	6103			A conto udbetaling		-132.255,66	-626.849,71
Budgetteret beløb								
Difference beløb								626.849,71
Rest i procent								
Art: 223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
11-11-2014	1250	6103			Udskiftning af fordør i konfirmandstue		41.346,88	41.346,88
11-11-2014	1251	6103			Eftersyn af alle vinduer incl. tætning m.v.		48.094,80	89.441,68
04-12-2014	1267	6103			Udvendig maling af vinduer og repr. af vinduer		15.756,25	105.197,93
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-105.197,93
Rest i procent								
Art: 223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-06-2014	1122	6103			A conto på malerarbejde		150.000,00	150.000,00
06-06-2014	1125	6103			Udskiftning af køkken iflg. tegning		104.486,68	254.486,68
10-06-2014	1127	6103			Stabilisering af Frontspise		27.662,50	282.149,18
13-06-2014	1120	6103			Udskiftning af gulvrister i badeværelse		434,00	282.583,18
13-06-2014	1128	6103			Spartling afa vægge i bad på 1.sal		2.030,00	284.613,18
13-06-2014	1129	6103			Udskiftning af vinylbeklædning i bad på 1. sal		23.500,00	308.113,18
22-06-2014	1136	6103			Garderobeskabe		12.290,00	320.403,18
23-06-2014	1137	6103			Rebstiger til brandsikring		5.637,50	326.040,68
24-06-2014	1138	6103			Div. VVS arbejder		43.125,00	369.165,68
27-06-2014	1142	6103			Montering af køkkenelementer		13.475,00	382.640,68
30-06-2014	1148	6103			Div. murer og flisearbejde		25.650,25	408.290,93
18-07-2014	1154	6103			Div. tømrer/snedkerarbejder		52.387,15	460.678,08
12-08-2014	1170	6103			Slutafregning fra maler		208.118,75	668.796,83
25-08-2014	1187	6103			Gardinstænger m.v.		1.109,00	669.905,83
13-09-2014	1218	6103			Rengøring og kalkning af kælder		17.848,15	687.753,98
18-09-2014	1219	6103			Rengøring af gulve i toilet og bad		3.625,00	691.378,98
03-11-2014	1244	6103			Repr. af gulv/vindue ifm udskiftning		5.117,50	696.496,48

Klipleve Kirke

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

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

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 6103 - 6103

Budgetnavn: Budgetforslag - 1

223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
08-12-2014	1270	6103		El-arbejde vedr. ombygning		49.619,76	746.116,24
Budgetteret beløb							
Difference beløb							-746.116,24
Rest i procent							
Art: 223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
29-07-2014	1160	6103		3 stk Nordlux lamper		387,00	387,00
12-12-2014	1277	6103		5 stk røgalarm incl. batteri		402,00	789,00
Budgetteret beløb							
Difference beløb							-789,00
Rest i procent							
Art: 227055 Konsulentytelser						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
19-06-2014	1134	6103		Rådgivning fra Ingeniør		15.888,25	15.888,25
03-09-2014	1183	6103		Arkitektbistand v/huslejevurdering		2.515,25	18.403,50
03-09-2014	1184	6103		Arkitektbistand v/huslejevurdering		1.936,08	20.339,58
08-12-2014	1269	6103		Arkitekthonorar ifm renovering		82.635,90	102.975,48
Budgetteret beløb							
Difference beløb							-102.975,48
Rest i procent							
Art: 227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-06-2014	1144	6103		Kursus i hjemmesideadministration		6.995,00	6.995,00
Budgetteret beløb							
Difference beløb							-6.995,00
Rest i procent							
Art: 228010 Kontorudgifter						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
29-04-2014	1088	6103		Stempel til ny præst		209,90	209,90
Budgetteret beløb							
Difference beløb							-209,90
Rest i procent							
Art: 228035 Indkøb til fortæring						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-04-2014	1071	6103		Pindemad ifm indsættelsesgudstjeneste		15.525,00	15.525,00

Klipleve Kirke

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

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

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 6103 - 6103

Budgetnavn: Budgetforslag - 1

228035 Indkøb til fortæring						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-04-2014	1080	6103			Drikkevarer/bestik m.v.		2.255,10	17.780,10
18-06-2014	1133	6103			Kager mv. ifm byggemøder		73,55	17.853,65
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-17.853,65
Rest i procent								