

ÅRSREGNSKAB 2014

for Margrethe Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9110

CVR-nr. 48957617

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 Margrethe 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 Margrethe Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Margrethe 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 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 mv. 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.

Aalborg, den 10. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2014:

Overordnet set sætter et meget begivenhedsrigt år præg på årsregnskabet og givet nogen steder ret store forskelle på budget og regnskab.

Vi tog afsked med en kirketjener, som blev afløst af en ny. Vi tog afsked med en sognepræst, som blev afløst af en vikar, inden vi til september fik en ny kbf. sognepræst. Præsteboligen på Klintevej gennemgik en stor renovering inden indflytningen. Vi fik gjort vor store om- og tilbygning færdig ved kirken og fik indrettet ekstra præsteværelse, organistkontor, sognemedhjælperkontor, depot, kopirum og diverse mødelokaler. Fik nyt lydanlæg.

Resultat af drift blev et underskud kr. 64.304,61

Lønudgifter er på kr. 2.066.630, hvilket er kr. 96.370 mindre end budgetsat, som bl. a. skyldes, at vores sognemedhjælper er på flexjob-ordning (fra medio 2012). Vi har i 2014 fået lønrefusion på kr. 124.000. Dette ansættelsesforhold vil fremover betyde større udgifter til evt. hjælpemidler og ekstra hjælp fra andre ansatte. Derudover har vi sparet, så godt vi kunne på vikarudgifter.

Løn bliver i øvrigt ikke fordelt, så retvisende som man kunne ønske sig, da en medarbejders løn rent teknisk, kun kan deles på 6 forskellige formål

2. Kirkebygning og sognegård. Da kirke og sognegård er bygget sammen i en bygning er der mange fællesudgifter, som vi igen i år har bogført på fællesformålet 2000, f.eks. ejerlaug, alarm, varme, el, vand. Det er store udgifter, som dermed bliver mindre på formål 2100 og 2300.

Da vores forplads i mange år har trængt til en renovering, var vi nødt til at udskifte en del fliser, som blev meget dyrere end forudset nemlig på kr. 83.071 og der er brugt 18.000 kr. til en landskabsarkitekt for forslag til ny forplads. Vi fik af provstiet bevilget at bruge kr. 118.413 til nyt lydanlæg, som er fordelt på formål 2200 og 2300. Lønudgiften på 2300 er steget med kr. 21.000 pga. tilbygning.

3. Kirkelige aktiviteter. Vi har ikke haft udveksling med venskabsmenigheden. Vores udgifter til aktiviteter er holdt på et lavt niveau pga. ombygning og div. udskiftning af personale.

5. Præstebolig. Vi havde budgetsat 38.000 i boligbidrag, men pga. af at præstebolig stod tom i halvdelen af året, hvor vi var uden præst og hvor den blev renoveret, fik vi kun en indtægt på kr. 19.700.

6. Administration. På formål 6100 har der været kr. 24.000 mere på lønudgiften end sidste år, hovedsageligt kirketjenerløn, som delvist ophæves af de mindre udgifter på formål 6000. Formål 6200 bærer annonceudgifter på kr. 37.100 og div. afskeds- og indsættelsesudgifter kr. 30.600, pga. præste-og kirketjenerskiftet.

8. Anlæg. Vi fik bevilget kr. 2.274.167 til anlæg, hvoraf kr. 724.167 er til afdrag på stiftslån til kirkens tag og kr. 800.00 til om- og tilbygningsprojekt, samt kr. 750.000 til renovering af præstebolig. En ekstra bevilling kom til præsteboligrenovering på kr. 750.000 i § 6 midler.

Der blev givet tilladelse til brug af frie midler på kr. 118.413 til lydanlæg, kr. 200.000 + kr. 331.936 til om-og tilbygningsprojektet.

I 2014 blev udgifterne til om- og tilbygning på kr. 598.228.

Vores anlægsarbejder er alle 3 bragt til ende.

1. Præsteboligrenovering i 2014 på formål 8500 med kr. 1.561.381 finansieret med Kirkelig ligning, § 6 midler og drift. Byggeregnskab vedlagt.

2. Lydanlæg i 2014 på formål 2200 og 2300 med kr. 118.413 finansieret med frie midler.

3. Om- og tilbygning i 2013 og 2014 på formål 8100 med udgifter i 2013 på kr. 4.836.973 og i 2014 på kr. 598.228 og dermed en samlet udgift på kr. 5.435.201 finansieret med en samlet kirkelig ligning over de to år på i alt kr. 4.545.233 samt af frie midler og drift. Byggeregnskab vedlagt.

Dermed fremkommer resultatdisponeringen, som viser vi ultimo 2014 har kr. 45.935 i frie midler.

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	3.402.047,00	3.402.047,00	3.702.000,00
Øvrig drift i alt	-3.466.351,61	-3.402.047,00	-3.143.301,28
2 Kirkebygning og sognegård	-906.123,72	-674.000,00	-640.057,32
Indtægter	0,00	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	-338.422,13	-314.000,00	-314.696,78
Udgifter, øvrig drift	-567.701,59	-360.000,00	-326.360,54
3 Kirkelige aktiviteter	-1.626.526,91	-1.877.800,00	-1.693.443,43
Indtægter	40.298,50	0,00	37.613,00
Udgifter, løn	-1.358.947,85	-1.496.800,00	-1.396.152,88
Udgifter, øvrig drift	-307.877,56	-381.000,00	-334.903,55
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-35.676,68	-16.000,00	3.777,22
Indtægter	19.780,12	38.000,00	32.213,58
Udgifter, løn	0,00	-4.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.456,80	-50.000,00	-28.436,36
6 Administration og fællesudgifter	-807.469,94	-744.200,00	-697.672,98
Indtægter	101,50	0,00	371,00
Udgifter, løn	-369.260,61	-348.200,00	-363.076,92
Udgifter, øvrig drift	-438.310,83	-396.000,00	-334.967,06
7 Finansielle poster	-90.554,36	-90.047,00	-115.904,77
A Resultat af drift	-64.304,61	0,00	558.698,72

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)	3.024.167,00	2.274.167,00	4.469.400,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-598.228,10	-800.000,00	-4.836.973,07
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.561.381,23	-750.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	864.557,67	724.167,00	-367.573,07
C Resultatopgørelse	800.253,06	724.167,00	191.125,65

* 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	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-499.360,03	0,00	-499.360,03
721150 Langfristet gæld	2.896.666,72	-724.166,66	2.172.500,06
741110 Frie midler	-737.513,93	691.578,60	-45.935,33
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	767.665,00	-767.665,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-800.253,06	800.253,06	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 gravsteds kapital (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 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 lønde

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
196.379,41	198.974,79
122.127,06	124.000,00
74.252,35	74.974,79
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
364.233,49	454.087,06
338.432,90	373.831,99
0,00	0,00
25.800,59	80.255,07
0,00	0,00
0,00	0,00
560.612,90	653.061,85

2.427.457,76	1.627.204,70
0,00	0,00
0,00	0,00
-499.360,03	-499.360,03
2.896.666,72	2.172.500,06
0,00	0,00
-737.513,93	-45.935,33
0,00	0,00
0,00	0,00
767.665,00	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
-2.896.666,72	-2.172.500,06
-2.896.666,72	-2.172.500,06
0,00	0,00
-91.403,94	-107.766,49
-39.181,11	-1.151,57
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-52.222,83	-106.614,92
-560.612,90	-653.061,85

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	3.402.047,00	3.402.047,00	3.702.000,00	3.402.047,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	3.402.047,00	3.402.047,00	3.702.000,00	3.402.047,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-323.294,29	-230.000,00	-240.302,98	0,00	0,00	-323.294,29
21 Kirkebygning	-158.839,39	-169.000,00	-165.181,93	0,00	-139.537,02	-19.302,37
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-102.474,75	-20.000,00	-23.813,44	0,00	0,00	-102.474,75
23 Sognegård	-319.546,54	-255.000,00	-206.821,47	0,00	-196.916,36	-122.630,18
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-1.968,75	0,00	-3.937,50	0,00	-1.968,75	0,00
I alt	-906.123,72	-674.000,00	-640.057,32	0,00	-338.422,13	-567.701,59

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	-15.000,00	-15.499,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-738.646,66	-779.100,00	-748.964,50	4.275,00	-630.439,67	-112.481,99
32 Kirkelig undervisning	-104.603,02	-190.700,00	-125.590,63	2.804,50	-73.481,74	-33.925,78
33 Diakonal virksomhed	-224.148,60	-302.400,00	-248.517,98	8.892,50	-174.878,35	-58.162,75
34 Kommunikation	-111.547,91	-111.800,00	-110.855,07	500,00	-64.658,08	-47.389,83
35 Kirkekor	-201.691,97	-205.800,00	-206.130,12	0,00	-200.251,97	-1.440,00
36 Kirkekoncerter	-104.436,76	-118.400,00	-103.882,71	0,00	-98.200,69	-6.236,07
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-141.451,99	-154.600,00	-134.003,42	23.826,50	-117.037,35	-48.241,14
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.626.526,91	-1.877.800,00	-1.693.443,43	40.298,50	-1.358.947,85	-307.877,56

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	-35.676,68	-16.000,00	3.777,22	19.780,12	0,00	-55.456,80
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
I alt	-35.676,68	-16.000,00	3.777,22	19.780,12	0,00	-55.456,80

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-134.018,67	-145.000,00	-96.693,28	101,50	0,00	-134.120,17
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-225.063,99	-167.900,00	-211.622,37	0,00	-119.231,13	-105.832,86
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-112.791,28	-78.000,00	-53.003,12	0,00	-11.000,00	-101.791,28
63 Bygning	-4.162,00	-4.000,00	-5.622,00	0,00	-842,00	-3.320,00
64 Økonomi	-116.745,63	-134.800,00	-115.920,17	0,00	-101.605,70	-15.139,93
65 Personregistrering	-134.820,45	-133.200,00	-134.880,63	0,00	-133.104,26	-1.716,19
66 Efteruddannelse	-39.183,40	-40.300,00	-31.460,41	0,00	-3.477,52	-35.705,88
67 Forsikringspræmie	-40.684,52	-41.000,00	-48.471,00	0,00	0,00	-40.684,52
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	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
I alt	-807.469,94	-744.200,00	-697.672,98	101,50	-369.260,61	-438.310,83

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-95.046,88	-95.047,00	-120.392,71	0,00	0,00	-95.046,88
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	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.492,52	5.000,00	4.487,94	4.492,52	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-90.554,36	-90.047,00	-115.904,77	4.492,52	0,00	-95.046,88

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-598.228,10	0,00	-4.836.973,07	0,00	0,00	-598.228,10
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	-1.561.381,23	-750.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.561.381,23
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	2.274.167,00	2.274.167,00	4.469.400,00	2.274.167,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00
I alt	864.557,67	724.167,00	-367.573,07	3.024.167,00	0,00	-2.159.609,33

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	
Aalborg Markjord 80 Amh	1214 m2	2.250.000,00	726.600,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.250.000,00		

**KOLLEKTREGNSKAB
OG ØVRIGE BIREGNSKABER**

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	135,00
Økumenisk ungdom	330,50
Kristeligt forbund for studerende	60,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	225,00
Kirke og Medier	188,50
Sat 7(Kristens radio og TV i Mellemøsten)	264,00
Café Parasollen	255,00
Danmission-"Livtag med døden"	65,00
Folkekirkens Nødhjælps fasteindsamling	454,00
"Sarons Slette" i Gatten	110,00
Kofoeds Skole	174,50
Missionen blandt hjemløse	105,50
Kirkens Korshær i Aalborg	438,00
Mission Afrika	360,00
Samvirkende Menighedsplejer	78,50
KFUM og KFUK i Danmark	368,00
Dansk Sømands-ogUdlandskirke	214,00
Kræftramte børn i Aalborg	1.223,50
Kirkefondet	200,00
Den Danske Israelmission	240,00
Danske kirkers råd	161,00
Kræftramte børn i Aalborg	295,00
Dansk Missionsråds	90,50
Folkekirkens Nødhjælp	125,00
Tværkulturelt Center	110,00
Sct. Nicolai Tjenesten Nordjylland	244,00
Blå Kors	207,00
Areopagos	123,00
FDF's Missionsprojekt	360,00
Døvemenighederne	102,50
Spedalskhedsmissionen	122,00
Brødremenighedens danske Mission	80,00
KFUMs Soldatermission	255,00
Kirkens Korshær i Aalborg	880,00
Danmission	364,00
Selskabet til støtte for Pakistansk kirke	126,00
Ungdommens Vel	104,00
Kirkens Korshær	340,00
Folkekirkens Nødhjælp	340,00
Folkekirkens Mellemkirkelige råd	110,00
Betlehems venner	105,50
Mellemkirkeligt stiftsråd	410,00
Danmission "Livtag med døden"	210,00
Café Kamillus	547,50
Indenlandsk Sømandsmission	233,50
Café Parasollen	263,00
Kirkens Korshærs Natherberg i Aalborg	315,50
IKON	37,50
Agape	78,50
Den Grønlandske Bibelsag	92,00
Kirkens Korshær i Aalborg	2.278,50
KFUM's Sociale Arbejde	229,50
	14.829,00

BYGGEREGNSKAB 2014
OMBYGNING AF PRÆSTEBOLIG, Klintevej 18, Margrethe sogn
Ført i regnskab 2014 på formål 8500

Dato	Bilag		Beløb		Finansiering
		Arkitekt			
190514	371	Arkitekt Ole Knudsen A conto	75000,00		
131014	733	Arkitekt Ole Knudsen honorar incl. reproduktion	56090,00	131.090,00	
		VVS			
120614	453	Blikas a conto 1	12507,44		
070714	519	Blikas a conto 2	47094,50		
140814	582	Blikas a conto 3	36042,21		
150914	628	Blikas a conto 4	43234,85		
150914	662	Blikas slutregning	5731,88		
150914	663	Blikas ekstra tagrender og blikkant	12112,74		
071014	721	Blikas –Nyt armatur køkken	885,44	157.609,06	
		Tømrer			
120614	458	Magnus Thomsen a conto 1	8306,81		
140814	581	Magnus a conto 2	102994,94		
150914	661	Magnus Thomsen a conto 3	76827,00	188.128,75	
		Murer			
180614	472	Murer Hans Nielsen a conto 1	187500,00		
070714	505	Murer Hans Nielsen a conto 2	177500,00		
200814	594	Murer Hans Nielsen slutopg	82375,00		
200814	595	Murer Hans Nielsen ekstra	46926,25		
071014	707	Murer Hans Nielsen ekstra	35675,00	529.976,25	
		Gartner			
070714	518	N.Buus	64050,00		
150914	658	N.Buus	221773,75	285.823,75	
		EL			
200814	593	Ide EL a conto 1	29150,00		
150914	651	IDE El slutfakt	43725,00		
071014	708	IDE el ekstra	8624,18		
071014	709	IDE El ekstra	21376,61	102.875,79	
		Maler			
150914	638	Malernes Aktieselskab	107480,00		
191214	912	Malernes Aktieselskab-ekstra	3205,00	110.685,00	
		Gulv			
150914	660	Jul Nielsen Gulv	54352,13	54.352,13	
		Diverse			
250814	597	Fortæring aflevering	94,50		
250814	598	Vin til håndværkerne	660,00		
071014	720	Brød til håndværkere	86,00	840,50	
		I ALT		1.561.381,23	
		Kirkelig ligning 2014			750.000,00
		Tillægsbevilling fra Provstiets § 6 midler			750.000,00
		Drift			60.381,23

BYGGEREGNSKAB 2013 og 2014

Tilbygning kontorfaciliteter, Margrethekirken

Dato	Bilag	Entreprise- aftale	Udgift	Formåls konto	Finansieret
		Rådgivningshonorar og omkostninger			Drift 2012
		562.500,00			2012
20.04.12	212		62.500,00	2300	
18.10.12	541		62.500,00	2300	
					125.000,00
					2013
		Faktureret i 2013			
		Pr 31.12.13.			
02.04.13	174		298.993,58	8100	
02.07.13	353		62.500,00	8100	
09.09.13	431		62.500,00	8100	
					423.993,58
		Kimbo-murer			
		821.250,00			
12.06.13	309		510.000,00	8100	
06.09.13	430		182.125,00	8100	
03.12.13	610		129.125,00	8100	
					821.250,00
		Pallisgaard-tømrer			
		1.096.573,75			
04.07.13	359		353.875,00	8100	
13.08.13	411		147.375,00	8100	
09.09.13	434		333.250,00	8100	
15.10.13	508		92.750,00	8100	
04.11.13	579		165.086,25	8100	
					1.092.336,25
		Marius Hansen Facader			
		983.802,50			

05.05.13	361	Marius Hansen a conto 1	562.500,00	8100
05.08.13	392	Marius Hansen a conto 2	250.000,00	8100
15.10.13	506	Marius Hansen a conto 3	125.000,00	8100
31.10.13	527	Marius Hansen opg.	46.262,50	8100
		Nordjysk Tag	209.375,00	
23.08.13	417	Nordjysk tag a conto 1	143.750,00	8100
15.10.13	509	Norjysk tag opg	65.625,00	8100
		Svenstrup Rør&Sanitet VVS	343.700,00	
10.07.13	367	Svenstrup Rør&S a conto 1	43.750,00	8100
23.08.13	415	Svenstrup Rør&S a conto 2	75.000,00	8100
06.09.13	429	Svenstrup Rør&S a conto 3	112.500,00	8100
15.10.13	503	Svenstrup Rør&S a conto 4	87.500,00	8100
		Ventek-ventilation	0	0
		Bravida – EL	596.125,00	
12.06.13	310	Bravida a conto 1	12.500,00	8100
23.08.13	414	Bravida a conto 2	50.000,00	8100
09.09.13	438	Bravida a conto 3	218.750,00	8100
12.11.13	564	Bravida a conto 4	264.875,00	8100
		Anton Madsen- Maler	208.162,50	
15.10.13	504	Anton Lassen aconto 1	98.500,00	8100
04.11.13	548	Anton Lassen a conto 2	125.000,00	8100
16.12.13	659	Anton Lassen a conto 3 og opgørelse	50.256,25	8100
		Aalborg Gulvservice	98.350,00	0
			983.762,50	8100
			209.375,00	8100
			318.750,00	8100
			546.125,00	8100
			273.756,25	8100

Geotekniske undersøgelser og reproduction		62.500,00		
13.05.13	257	Andreasen&Hvidberg-jordbundsundersøgelser	10.857,43	8100
12.06.13	308	Aalborg kommune- Gebyr for byggesagsbehandling	5.089,50	8100
			15.946,93	
Uforudsete udgifter		219.062,50		
30.08.13	424	Laboratoriet-Vindue i Nordside-fugemasse prøve-tekniker – hastetillæg	2.575,00	8100
10.09.13	445	EnergiNord-Entreprenørmåler	11.693,12	8100
03.12.13	609	EnergiNord	5.741,54	8100
14.10.13	473	Byggestrøm a conto G4S-alarmerør lagt i væg til ny installation	2.143,75	8100
28.11.13	608	G4S	14.310,61	8100
31.10.13	535	Flytning af detektor og udvidet med ny Canon	823,44	8100
12.11.13	560	Flytning af kopmaskine EL-Salg-hvidevarer personalekøkken	11.950,00	8100
21.11.13	580	Bravida-Etablering af internetforbindelser	13.847,50	8100

21.11.13	581	Bravida	6.891,25	8100
		Lev.+mont. af vent WC, samt rørføring til emfang		
21.11.13	582	Bravida	5.275,00	8100
		Pendler i gang		
21.11.13	583	Bravida	4.793,75	8100
		Ændring af kabling for styring af mørklægning		
21.11.13	584	Bravida	2.263,75	8100
		Etablering af Wireless afbryder i pejsestue		
03.12.13	611	Kimbo	42.875,00	8100
		Brønde-slibning-slidlag		
		Mørklægning tilvalgt		
		HMS flytning og - opbevaring af inventar rådsbeslutning		
02.07.13	337	HMS juni	1.658,50	8100
02.07.13	338	HMS-juli	1.994,00	8100
30.07.13	382	HMS-aug	1.994,00	8100
06.09.13	427	HMS-sep	1.994,00	8100
20.09.13	455	HMS-tilbageflytning	4.812,50	8100
			12.453,00	8100
		Rejsegilde Rådsbeslutning		
04.07.13	358	Superbest-Fortæring	55,85	8100
30.07.13	379	Købmand- div.	338,80	8100
28.08.13	421	Metro-OPJ-pølser	250,00	8100
			644,65	8100

DIVERSE				
Indretning ad nye og gamle kontorer				
21.11.13	567	Genbrugs-sofa	1.500,00	8100
04.12.13	627	Helles organistkontor Ikea-reol-Opslagstavle Billeder til væg	2.428,70	8100
04.12.13	629	Helles organistkontor KMA	500,00	8100
16.12.13	661	2 stk. genbrugs-hæve- sænkeborde til de 2 præsteværelser Leif Tang Nielsen Flytning-samling mm. Til diverse kontorer	6.183,75	10.612,45 8100
Div.				
03.12.13	614	1 fl.julevin til hver håndværkere ved aflevering	546,00	8100
20.12.13	672	Fortæring afleveringsf.orr.	288,15	8100
20.12.13	682	Fortæring afleveringsf.orr.	123,00	8100
04.12.13	626	Gaver til personalet ved indvielsen 1. dec.	1.099,70	8100
20.12.13	672	Udvidet kirkekaffe ved indvielsen 1. dec.	726,90	2.783,75 8100
Kirkelig ligning 2013			4.836.973,07	4.836.973,07
				3.600.000,00

		Øvrig kirkelig ligning til anlæg 2013	145.233,00		
		PU-mail af 14. maj 2013			
2014	2014	Faktureret i 2014 Pr 31.12.13.		2014	Frie midler 324.075,00
080114	13	Aalborg Gulvservice	9.375,00	8100	
080114	17	Gulvtæppe præsteværelse 1 Gardinmontøren	43.750,00	8100	
080114	18	Lameller i 2 kontorer Marius Hansen Facader	30.375,00	8100	
080114	19	Merydelse: Forstærkning- aluplader -termoruder- sikkerhedscensorer	55.706,25	8100	
080114	20	Pallisgaard Slutregning og ekstraarbejde Bravida	50.000,00	8100	
080114	21	Sidste a conto Bravida	5000,00	8100	
080114	22	ABDL-kordegnekantor Bravida	47.727,44	8100	
080114	23	Etablering af WIFI Bravida	19.503,75	8100	
080114	24	Ændring til stærkere ventiler Bravida	10.103,75	8100	
080114	25	Ændring af installationer Aalborg Gulvservice	64.414,38	8100	

080114	26	Ekstraarbejde i sal+depot Aalborg Gulvservice	97.500,00	8100
200114	32	Entrepriseaftale Div inventar til præsteværelse og gang	476,93	8100
200114	33	Papirkurve til præsteværelser	224,88	8100
200114	48	Småinventar til organistkontor	78,00	8100
310114	83	Genbrugssofa til organistkontor	3.400,00	8100
060214	91	Blomsterkrukker til indgangsparti	499,90	8100
100214	114	Ole Knudsen-slutupgørelse	67.911,88	8100
100214	115	Svenstrup Rør&Sanitet Slutupgørelse	59.382,50	8100
100214	116	Bravida	4.231,25	8100
250214	138	Etab. WIFI i kirke og lokale Rammer til organistkontor	396,00	8100
250214	153	EL-Salg	4.400,00	8100
050314	172	Bordlampe til præsteværelse Bravida	7.931,88	8100
050314	175	Urstyring med timer for hovedindgang Dørmåtte-dørstopper i indgang og gang	399,85	8100
050314	181	Blomsterkrukker	454,84	8100
020414	277	EnergiNord Entreprenørmåler-opg.retur	-10.621,63	8100

290414	322	Honorar til kordegn	14.000,00	8100	
		Rådsbeslutning			
070714	516	Esser skilte	5.356,25	8100	
041214	881	Maler Anton Lassenseff	6.250,00	8100	
		Afsluttende fakt.			
		Ubetalt 2014	598.228,10	598.228,10	
		Udbetalt i 2013 og 2014	5.435.201,17		
		Kirkelig ligning 2014			800.000,00
		PU-mail af 2. sept. 2013			Frie midler 200.000,00
		PU-Mail af 5. september 2014			Frie midler 331.936,81 Drift 33.956,36

ØVRIGE BIREGNSKABER 2014**RÅPINA**

Indestående på konto 228-57-58788 i Spar Nord pr 01.01.14.	3.867,50
Kollekter	4.850,00
Renter	5,98
Indestående på konto 228-57-58788 i Spar Nord pr 31.12.14.	8.723,48

SOGNETS MENIGHEDSPLEJE

Indestående på konto 228-57-63889 i Spar Nord pr. 01.01.14.	2.499,70
Kollekt fra 2013	92,00
Kollekter	1.177,50
Gaver m.m.	1.000,00
Renter	4,13
Samvirkende Menighedsplejer- søgte midler	8.350,00
Udbetalt julehjælp 2014	-9.750,00
Udbetalt støtte til konfirmandmor	-2.000,00
Indestående på konto 228-57-63889 i Spar Nord pr. 31.12.14.	1..373,33

IKKE FORMÅLSBESTEMT GAVE

Indestående på konto 209-32-60026 i Spar Nord pr. 01.01.14.	19.433,39
Renter	24,87
Gaver	700,00
Arv fra Inger Rubak Jensen i.flg. testamente	50.000,00
Indestående på konto 209-32-60026 i Spar Nord pr. 31.12.14.	70.158,26

*I øvrigt forestod Margrethekirken Sogneindsamlingen for
Folkekirkens Nødhjælp marts 2014, som indbragte kr. 12.557,00*

Høstauktionen i 2014 indbragte 5.335,00 kr. til fordel for Hjerte for Afrika