

ÅRSREGNSKAB 2014

for Enghøj Sogns Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 9151

CVR-nr. 18167581

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 Enghøj 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 Enghøj kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Enghøj 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 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 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 11. august 2015

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedr. driftsresultat og frie midler:

Driftsunderskuddet på 36.000 kr. skyldes bl.a.:

- Ekstraordinære udgifter til varmeanlægget i præsteboligen, Olivenvej.
- Større underskud ved koncert med Sigurd Barrett.
- Udgifter til el og varme i præsteboligen Gl. Hobrovej (A'contobeløb, som i væsentlig udstrækning refunderes ved opgørelsen i 2015).
- Øvrige udgifter og manglende indtægt vedr. samme præsteboligsamt ekstra udgifter til konfirmandlærere er dækket ved tillægsbevilling på 74.000 kr.

De frie midler, som ved årets begyndelse udgjorde 97.000 kr. er reduceret til 9.000,- kr. 52.000 kr. er anvendt til dækning af underskud ved maling af sognegården (2013). Resten er gået til dækning af driftsunderskuddet.

Vedr. maling af sognegården:

- Maling af sognegården er afsluttet. Efter lang diskussion med malers forsikringsselskab er udgiften til udskiftning af 12 beskadigede termoruder dækket. (86.000 kr.)

Vedr. finansiell status:

Aktiver:

- Andre tilgodehavender drejer sig primært om udlæg for provstiet til kordegns hjælp med provstens tilsynsarbejde vedr. personregistreringen og udlæg til hospicepræstens udgifter.

Passiver:

- Langfristet gæld drejer sig om stiftsmiddellån til finansiering af klokketårn.
- Kreditorer drejer sig om diverse skyldige omkostninger for arbejder mv. udført i 2014, som betales i 2015.
- Periodeafgrænsningsposter drejer sig om forudbetalt boligbidrag for januar 2015.
- Gældsforpligtelser løndele drejer sig om forudbetalte lønomkostninger for januar 2015.
- Optræder af tekniske grunde som negative beløb under skyldige omkostninger

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	3.603.700,00	3.529.700,00	3.575.008,00
Øvrig drift i alt	-3.639.994,39	-3.529.700,00	-3.726.634,96
2 Kirkebygning og sognegård	-680.339,14	-762.500,00	-851.556,34
Indtægter	4.085,00	10.000,00	20.595,00
Udgifter, løn	-261.833,30	-270.500,00	-274.432,07
Udgifter, øvrig drift	-422.590,84	-502.000,00	-597.719,27
3 Kirkelige aktiviteter	-1.939.530,20	-1.921.000,00	-1.944.616,85
Indtægter	119.391,50	58.000,00	86.182,30
Udgifter, løn	-1.633.905,09	-1.650.000,00	-1.604.498,18
Udgifter, øvrig drift	-425.016,61	-329.000,00	-426.300,97
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.	-128.326,47	-9.000,00	12.021,86
Indtægter	57.274,97	101.000,00	102.028,00
Udgifter, løn	-9.166,50	0,00	-22.902,00
Udgifter, øvrig drift	-176.434,94	-110.000,00	-67.104,14
6 Administration og fællesudgifter	-852.000,55	-796.600,00	-833.486,77
Indtægter	15.989,73	0,00	16.658,68
Udgifter, løn	-521.325,07	-505.600,00	-488.613,72
Udgifter, øvrig drift	-346.665,21	-291.000,00	-361.531,73
7 Finansielle poster	-39.798,03	-40.600,00	-108.996,86
A Resultat af drift	-36.294,39	0,00	-151.626,96

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	3,98	0,00	754,95
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.092.500,00	1.000.000,00	499.992,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-100.000,00	0,00	-613.819,92
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	992.503,98	1.000.000,00	-113.072,97
C Resultatopgørelse	956.209,59	1.000.000,00	-264.699,93

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-795,68	-3,98	-799,66
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-180.000,00	0,00	-180.000,00
721150 Langfristet gæld	2.999.999,11	-1.000.000,00	1.999.999,11
741110 Frie midler	-97.643,22	88.155,39	-9.487,83
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	51.861,00	-44.361,00	7.500,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-956.209,59	956.209,59	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
47.033,10	14.293,50
45.145,10	5.331,00
1.888,00	8.962,50
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
171.861,79	163.174,57
170.774,61	161.992,41
795,68	799,66
0,00	0,00
291,50	382,50
0,00	0,00
218.894,89	177.468,07

2.773.421,21	1.817.211,62
-795,68	-799,66
0,00	0,00
-180.000,00	-180.000,00
2.999.999,11	1.999.999,11
0,00	0,00
-97.643,22	-9.487,83
0,00	0,00
0,00	0,00
51.861,00	7.500,00
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
-2.999.999,11	-1.999.999,11
-2.999.999,11	-1.999.999,11
0,00	0,00
7.683,01	5.319,42
-52.065,46	-45.796,74
0,00	0,00
-8.556,00	-4.373,00
0,00	0,00
0,00	0,00
68.304,47	55.489,16
-218.894,89	-177.468,07

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
3.529.700,00	3.529.700,00	3.575.008,00	3.529.700,00	0,00	0,00
74.000,00	0,00	0,00	74.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.603.700,00	3.529.700,00	3.575.008,00	3.603.700,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-534.285,97	-613.500,00	-674.410,34	4.085,00	-261.833,30	-276.537,67
-132.787,27	-112.000,00	-160.856,89	0,00	0,00	-132.787,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-13.265,90	-37.000,00	-16.289,11	0,00	0,00	-13.265,90
-680.339,14	-762.500,00	-851.556,34	4.085,00	-261.833,30	-422.590,84

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
-54.863,26	-55.000,00	-48.845,42	48.528,50	0,00	-103.391,76
-516.655,63	-504.000,00	-458.566,74	10.357,00	-416.605,40	-110.407,23
-187.031,88	-184.900,00	-185.447,88	0,00	-160.806,79	-26.225,09
-433.578,05	-428.300,00	-405.153,17	23.743,00	-362.902,88	-94.418,17
-191.066,36	-191.700,00	-261.610,95	0,00	-150.436,17	-40.630,19
-275.525,53	-272.500,00	-279.046,16	0,00	-265.598,59	-9.926,94
-87.785,43	-90.300,00	-98.256,64	20.908,00	-89.014,44	-19.678,99
-193.024,06	-194.300,00	-207.689,89	15.855,00	-188.540,82	-20.338,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.939.530,20	-1.921.000,00	-1.944.616,85	119.391,50	-1.633.905,09	-425.016,61

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
-53.899,04	-5.000,00	6.818,03	51.902,00	-7.425,00	-98.376,04
-74.427,43	-4.000,00	5.203,83	5.372,97	-1.741,50	-78.058,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-128.326,47	-9.000,00	12.021,86	57.274,97	-9.166,50	-176.434,94

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
-82.796,76	-62.000,00	-74.039,80	8.014,03	0,00	-90.810,79
-225.579,24	-215.000,00	-227.148,44	616,00	-159.856,77	-66.338,47
-100.286,14	-105.600,00	-110.090,86	0,00	-67.287,50	-32.998,64
-20.861,98	-11.000,00	-7.615,86	0,00	-7.263,00	-13.598,98
-174.439,62	-171.800,00	-167.415,87	6.837,50	-169.337,68	-11.939,44
-127.153,73	-111.200,00	-108.469,79	0,00	-125.011,12	-2.142,61
-39.245,80	-38.000,00	-42.670,75	522,20	7.431,00	-47.199,00
-81.637,28	-82.000,00	-96.035,40	0,00	0,00	-81.637,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-852.000,55	-796.600,00	-833.486,77	15.989,73	-521.325,07	-346.665,21

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
-43.124,98	-45.000,00	-113.652,78	0,00	0,00	-43.124,98
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.326,95	4.400,00	4.655,92	3.326,95	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
-39.798,03	-40.600,00	-108.996,86	3.326,95	0,00	-43.124,98

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-100.000,00	0,00	-613.819,92	0,00	0,00	-100.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	3,98	0,00	754,95	3,98	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	499.992,00	1.000.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	92.500,00	0,00	0,00	92.500,00	0,00	0,00
I alt	992.503,98	1.000.000,00	-113.072,97	1.092.503,98	0,00	-100.000,00

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	
Helsted, 11 CU (2011)	850	1.400.000,00	402.200,00	Præstebolig, Gl. Hobrovej 171
Helsted 3AI (2011)	1320	1.400.000,00	455.300,00	Præstebolig, Olivenvej 8
Helsted 10 I (2012)	24211	3.050.000,00	220.000,00	Kirke/Sognegård
Ejendomsværdi i alt		5.850.000,00		

Engshøj Kirkekasse

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
20-01-2014	17			Bibelselskabet 0101		-40,00	-40,00
20-01-2014	18			Bibelselskabet 0501		-120,00	-160,00
20-01-2014	20			Bibelselskabet 1201		-70,00	-230,00
31-01-2014	37			Bibelselskabet 1801		-6,00	-236,00
31-01-2014	38			Bibelselskabet 2601		-90,00	-326,00
10-02-2014	52			Afregnet bibelselskabet		556,00	230,00
12-02-2014	55			Bibelselskabet 0202		-110,00	120,00
12-02-2014	57			Bibelselskabet 0902		-120,00	,00
28-02-2014	78			Samv. menighedsplejer 1602		-30,00	-30,00
31-03-2014	154			Samv, menighedsplejer 0203		-102,00	-132,00
31-03-2014	156			Samv, menighedsplejer 1603		-27,00	-159,00
31-03-2014	158			Folkekirkens Nødhjælp 2303		-62,00	-221,00
31-03-2014	160			Folkekirkens Nødhjælp 3003		-150,00	-371,00
31-03-2014	161			Folkekirkens Nødhjælp butikindsamling		-406,00	-777,00
31-03-2014	162			Samvirkende menighedsplejer 2302		-70,00	-847,00
01-04-2014	171			Afregnet Samv. Menighedsplejer		229,00	-618,00
07-04-2014	195			Folkekirkens Nødhjælp 0604		-80,00	-698,00
07-04-2014	195			Folkekirkens Nødhjælp 0604		-80,00	-778,00
07-04-2014	195			Folkekirkens Nødhjælp 0604		80,00	-698,00
24-04-2014	222			Folkekirkens Nødhjælp 1304		-70,00	-768,00
24-04-2014	223			Folkekirkens Nødhjælp 1704		-25,00	-793,00
24-04-2014	225			KFUM og KFUK 2004		-474,00	-1.267,00
24-04-2014	226			KFUM og KFUK 2104		-5,00	-1.272,00
30-04-2014	246			afregnet Folkekirkens Nødhjælp		793,00	-479,00
30-04-2014	249			KFUM og K 27.04		-50,00	-529,00
21-05-2014	287			Fremtidsbørn 0405		-111,00	-640,00
21-05-2014	289			KFUM og K 1105		-100,00	-740,00
21-05-2014	291			Fremtidsbørn 1605		-27,50	-767,50
28-05-2014	303			Folkekirkens Mission 2905		-40,00	-807,50
02-06-2014	309			Afregnet fremtidsbørn		138,50	-669,00
02-06-2014	310			Afregner KFUM & KFUK		629,00	-40,00
11-06-2014	325			Folkekirkens YM 0106		-5,00	-45,00
11-06-2014	326			Folkekirkens YM 0806		-40,00	-85,00
30-06-2014	370			Folkekirkens YM 1506		-139,00	-224,00
30-06-2014	371			Folkekirkens YM 2206		-79,00	-303,00
30-06-2014	372			Folkekirkens YM 2906		-82,00	-385,00
03-07-2014	384			Afregnet folkekirkens mission		385,00	,00
15-07-2014	404			Sognearbejde 0607		-17,50	-17,50
31-07-2014	421			Sognearbejde 2007		-65,50	-83,00
07-08-2014	438			Sognearbejde 0308		-50,00	-133,00
29-08-2014	478			Sognearbejde 1008		-110,00	-243,00
29-08-2014	481			Danmission 1708		-1.657,50	-1.900,50
29-08-2014	483			Danmission 2408		-111,00	-2.011,50
29-08-2014	484			Danmission 3108		-120,00	-2.131,50

Enghøj Kirkekasse

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-09-2014	509			Afregnet Danmission (kristne i Irak)		1.888,50	-243,00
16-09-2014	515	3310		Afregnet Sognearbejde		243,00	,00
16-09-2014	518			Julehjælp 0709		-50,00	-50,00
16-09-2014	520			Julehjælp 1409		-55,00	-105,00
26-09-2014	540			Fremtidsbørn 2109		-383,00	-488,00
26-09-2014	541			Fremtidsbørn 2109, auktion		-1.925,00	-2.413,00
29-09-2014	547			afregnet Fremtidsbørn		2.308,00	-105,00
30-09-2014	562			julehjælp 28.09		-150,00	-255,00
31-10-2014	632			Julehjælp 0510		-155,00	-410,00
31-10-2014	634			Julehjælp 1210		-55,00	-465,00
31-10-2014	635			Julehjælp 1910		-59,00	-524,00
31-10-2014	637			Julehjælp 2610		-111,00	-635,00
11-11-2014	670			DSUK0211		-284,50	-919,50
11-11-2014	674			DSUK 0911		-150,00	-1.069,50
26-11-2014	711			DSUK 1611		-110,00	-1.179,50
26-11-2014	713			DSUK 2311		-70,00	-1.249,50
28-11-2014	720			Afregnet DSUK		614,50	-635,00
30-11-2014	723			Sognearbejdet 3011		-425,00	-1.060,00
12-12-2014	760			Afregnet julehjælp		635,00	-425,00
12-12-2014	767			Sognearbejdet 0712		-50,00	-475,00
18-12-2014	787			Sognearbejde 1412		-100,00	-575,00
29-12-2014	799			Børnesagens Fællesråd		-20,00	-595,00
29-12-2014	804			Afregnet Børnesagens Fællesråd		1.717,50	1.122,50
31-12-2014	815			Børnesagens Fællesråd 2412		-1.550,50	-428,00
31-12-2014	816			Børnesagens Fællesråd 2512		-57,00	-485,00
31-12-2014	817			Børnesagens Fællesråd 2612		-90,00	-575,00
31-12-2014	818	3310		Afregnet Kollekt sognearbejde		575,00	,00

Kursusregnskab

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Enghøj Kirkekasse

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Enghøj 2014

Formål:8010 Udvendig maling						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-10-2014	593	118085			Alm.Brand erstatning vinduer		-85.635,80	-85.635,80
23-10-2014	601	512310			Udskiftning vinduer efter maleskade		85.635,80	,00
Budgetteret beløb								
Difference beløb								,00
Rest i procent								