

ÅRSREGNSKAB 2015

for Avedøre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7146

CVR-nr. 55829810

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 2015 for Avedøre 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 Avedøre Sogn Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 8. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Avedøre menighedsråd

Forklaringer til årsregnskab 2015

Årsregnskabet på driftsrammen slutter med et underskud på kr. 512.935. Herefter er udviklingen på de frie midler således:

Frie midler overført fra 2014 – se side F-1	189.053
Underskud driftsramme 2015 – side E-1	-388.415
Underskud afsluttede anlægsarbejder – se skema	<u>-9.635</u>
Frie midler ultimo 2015 – underskud	-208.997

Der er adskillige forklaringer på de negative frie midler ved årets udgang.

Lønninger

De samlede lønomkostninger er overskredet med 207.843
Denne overskridelse er baseret på en beslutning om at anvende de overførte midler fra 2014 på i alt kr. 189.053 til en ekstra ansat kommunikationsmedarbejder.

Lønningerne i øvrigt ligger ikke præcist fordelt på de rigtige formål i forhold til budgettet. Især er formål 33 Diakonalt arbejde fejlagtigt blevet belastet med mange lønudgifter – hvor de tilhørende budgetter ligger på andre formål.

Men samlet er merforbruget på lønningerne som "planlagt".

Øvrige omkostninger

På øvrige omkostninger er jævnt fordelt over adskillige formål et "ikke planlagt" merforbrug.
Det samlede merforbrug udgør på øvrige omkostninger 180.572

Vi har nøje analyseret merforbruget, og må konstatere, at det drejer sig om nødvendige merudgifter, der desværre ikke har været tilstrækkeligt budgetstyret. Det drejer sig i det væsentligste om vedligeholdelsesudgifter – samt en del forbrugskonti der har været underbudgetteret.

Anlægsarbejder

Der henvises til det vedlagte anlægsskema.
Herudover er følgende særlige bemærkninger om enkelte anlægsarbejder:

Det skal oplyses, at *renoveringen af præsteboligen Kærgårdsvej* har medført en overskridelse på kr. 213.406. Overskridelsen er primært begrundet i efterfølgende ændring af haveanlæg, der blev synsudsat ved indflytningssynet. Det forventes, at menighedsrådet vil søge om tillægsbevilling til overskridelsen.

Ventilationssystemet giver fortsat store udfordringer. Det forventes, at menighedsrådet vil søge om anlægsbevilling i 2017 til at dække merudgifterne.

På *udsmyningsfonden* er udgiftsført kr. 30.000 til de afsluttende udgifter vedrørende billedtæppe. Provstiudvalget er endnu ikke ansøgt om hævnning af disse midler på opsparingskontoen.

Vedrørende *indkørsel* foreligger der en bevilling i 2016. Det har imidlertid været nødvendigt indledningsvis at anvende midler til omlægning af belægningen.

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 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	5.778.815,00	5.697.000,00	5.724.000,00
Øvrig drift i alt	-6.166.929,18	-5.697.000,00	-5.434.779,94
2 Kirkebygning og sognegård	-1.495.712,55	-1.392.086,00	-1.107.822,59
Indtægter	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Udgifter, løn	-556.170,11	-545.200,00	-480.525,55
Udgifter, øvrig drift	-946.542,44	-853.886,00	-634.297,04
3 Kirkelige aktiviteter	-2.883.181,82	-2.496.100,00	-2.574.138,03
Indtægter	18.260,50	0,00	57.323,00
Udgifter, løn	-2.593.903,62	-2.183.000,00	-2.350.117,10
Udgifter, øvrig drift	-307.538,70	-313.100,00	-281.343,93
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.	-97.784,61	-18.976,00	-71.959,20
Indtægter	163.049,66	164.839,00	137.818,34
Udgifter, løn	-7.169,13	-14.200,00	-11.862,69
Udgifter, øvrig drift	-253.665,14	-169.615,00	-197.914,85
6 Administration og fællesudgifter	-1.295.186,70	-1.393.838,00	-1.265.758,53
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-477.157,36	-684.000,00	-555.691,82
Udgifter, øvrig drift	-818.029,34	-709.838,00	-710.066,71
7 Finansielle poster	-395.063,50	-396.000,00	-415.101,59
A Resultat af drift	-388.114,18	0,00	289.220,06

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	509,72	0,00	3.749,89
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.664.000,00	2.574.000,00	2.648.312,80
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.715.923,28	-100.000,00	-360.867,71
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-311.189,28	-757.000,00	-1.740.906,79
B Resultat af anlæg	637.397,16	1.717.000,00	550.288,19
C Resultatopgørelse	249.282,98	1.717.000,00	839.508,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-643.860,24	508.268,50	-135.591,74
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-323.121,45	0,00	-323.121,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	13.692.587,64	-912.018,52	12.780.569,12
741110 Frie midler	-189.053,12	397.749,04	208.695,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	235.574,00	-243.282,00	-7.708,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-249.282,98	249.282,98	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	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til 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 2015	Ultimo 2015
389.961,97	314.531,40
0,00	0,00
66.840,52	-8.590,05
0,00	0,00
323.121,45	323.121,45
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
1.135.469,82	807.104,85
0,00	0,00
643.860,24	135.591,74
478.930,58	662.060,61
12.679,00	9.452,50
0,00	0,00
1.525.431,79	1.121.636,25

12.572.126,83	12.322.843,85
-643.860,24	-135.591,74
-323.121,45	-323.121,45
-200.000,00	-200.000,00
13.692.587,64	12.780.569,12
0,00	0,00
-189.053,12	208.695,92
0,00	0,00
0,00	0,00
235.574,00	-7.708,00
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
-13.692.587,64	-12.780.569,12
-13.692.587,64	-12.780.569,12
0,00	0,00
-404.970,98	-663.910,98
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.802,06	301,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-400.168,92	-664.211,98
-1.525.431,79	-1.121.636,25

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	5.697.000,00	5.697.000,00	5.724.000,00	5.697.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	81.815,00	0,00	0,00	81.815,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	5.778.815,00	5.697.000,00	5.724.000,00	5.778.815,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-1.270.949,33	-1.182.086,00	-1.022.438,25	7.000,00	-556.170,11	-721.779,22
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-224.763,22	-210.000,00	-85.384,34	0,00	0,00	-224.763,22
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.495.712,55	-1.392.086,00	-1.107.822,59	7.000,00	-556.170,11	-946.542,44

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.425.294,12	-1.293.300,00	-1.255.914,51	1.807,00	-1.320.666,63	-106.434,49
32 Kirkelig undervisning	-81.085,05	-170.900,00	-136.090,35	0,00	0,00	-81.085,05
33 Diakonal virksomhed	-964.039,10	-452.400,00	-667.760,85	16.453,50	-917.202,36	-63.290,24
34 Kommunikation	-51.205,83	-220.300,00	-143.858,62	0,00	0,00	-51.205,83
35 Kirkekor	-3.161,29	0,00	-6.431,08	0,00	-3.161,29	0,00
36 Kirkekoncerter	-318.723,66	-306.900,00	-330.870,38	0,00	-313.964,57	-4.759,09
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-39.672,77	-52.300,00	-33.212,24	0,00	-38.908,77	-764,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.883.181,82	-2.496.100,00	-2.574.138,03	18.260,50	-2.593.903,62	-307.538,70

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	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 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	9.845,99	-2.782,00	15.048,85	60.489,61	0,00	-50.643,62
52 Præstebolig 2	-51.064,06	-21.181,00	9.626,51	51.958,98	-7.169,13	-95.853,91
53 Præstebolig 3	-56.566,54	4.987,00	-96.634,56	50.601,07	0,00	-107.167,61
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	-97.784,61	-18.976,00	-71.959,20	163.049,66	-7.169,13	-253.665,14

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-414.974,81	-369.685,00	-367.638,26	0,00	-99.262,92	-315.711,89
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-207.859,25	-162.300,00	-212.286,74	0,00	-94.219,09	-113.640,16
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-43.461,88	-144.300,00	-10.649,13	0,00	130.070,75	-173.532,63
63 Bygning	-37.399,36	-36.800,00	-36.030,36	0,00	-34.494,36	-2.905,00
64 Økonomi	-65.611,68	-124.000,00	-63.517,18	0,00	-60.889,98	-4.721,70
65 Personregistrering	-319.225,76	-351.800,00	-351.794,45	0,00	-318.361,76	-864,00
66 Efteruddannelse	-63.366,61	-55.000,00	-39.463,68	0,00	0,00	-63.366,61
67 Forsikringspræmie	-143.287,35	-149.953,00	-184.378,73	0,00	0,00	-143.287,35
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	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	-1.295.186,70	-1.393.838,00	-1.265.758,53	0,00	-477.157,36	-818.029,34

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-403.988,40	-404.000,00	-430.745,44	0,00	0,00	-403.988,40
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-397,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-397,33
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	436,39	0,00	6.758,01	436,39	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.885,84	8.000,00	8.885,84	8.885,84	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	-395.063,50	-396.000,00	-415.101,59	9.322,23	0,00	-404.385,73

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.715.923,28	-100.000,00	-360.867,71	0,00	0,00	-1.715.923,28
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	-311.189,28	-757.000,00	-1.740.906,79	0,00	0,00	-311.189,28
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	509,72	0,00	3.749,89	509,72	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	2.574.000,00	2.574.000,00	1.825.000,00	2.574.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	90.000,00	0,00	823.312,80	90.000,00	0,00	0,00
I alt	637.397,16	1.717.000,00	550.288,19	2.664.509,72	0,00	-2.027.112,56

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	
10 øf Avedøre by	767	3.100.000,00	1.065.600,00	Præstebolig
6 av Avedøre by	788	2.700.000,00	1.032.200,00	Præstebolig
17 eæ Avedøre by	684	2.600.000,00	979.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	7.018,50
Det danske bibelselskab	294,00
Børnesagens fællesråd	2.625,50
Menighedsplejen	5.279,50
Danmission Mayaja	8.438,00
Mission blandt hjemløse	819,50
Kirkens korshær	837,50
KFUM+K	1.506,50
Samvirkende Menighedsplejer	291,00
Fremtidsbørn	238,00
Danmission Faderskab	265,00
Danske kirkers råd	450,00
Danske sømænd og udlands kirker	377,50
I alt	28.440,50

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

Avedøre**2015**

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139

Eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

*Skriv ikke i røde felter - der ligger formler**Ved udfyldelse - se eksempel*

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordeelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtæk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Menighedssal	503.138	-503.138		398	398	B		638122	503.138	-503.138		398	398
Udsmykning	140.722	-30.640	25.000	111	135.193	B	7020737	638120	140.722	-30.640	25.000	111	135.193
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	643.860	-533.778	25.000	510	135.592				643.860	-533.778	25.000	510	135.592

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Kirkekasse:

Avedøre

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
8006 Menighedssal	-83.117	780.000	503.138			500.000		0	1.700.021	1.507.950		192.071
8008 Vindue i kirken	70.000							0	70.000			0
8016 Nøglesystem		100.000						100.000				100.000
8013 Udsmykningsfond			30.640					30.640		60.640		-30.000
8014 Ventilation	18.711							18.711		126.458		-107.747
8502 Tag Avedøregårdsvej								0				0
8503 Kærgårdsvej	-440.907	757.000				-500.000		-183.907	29.499			-213.406
8504 Avedøregårdsvej bad	200.000							200.000	182.335			17.665
8505 AV gårdsvej - røtter					90.000			90.000	99.355		-9.355	0
8024 Indkørsel (budget 2016)								0	20.875			-20.875
								0	0			0
								0	0			0
								0	0			0
Afdrag på kirkens tag	-261	912.000		-912.019				-280			-280	0
Opsparing menighedssal								0				0
Opsparing udsmykning		25.000	-25.000					0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
								0				0
Bevillinger i alt (netto)	-235.574	2.574.000	508.778	-912.019	90.000	0	0	0	2.025.185	2.027.112	-9.635	7.708

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane