

ÅRSREGNSKAB 2015

for Tjæreby-Alsønderup Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7401

CVR-nr. 68411718

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 2015 for Tjæreby-
Alsønderup Sognes 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 erklæring

Til menighedsrådet for Tjæreby-Alsønderup Sognes Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Tjæreby-Alsønderup Sognes 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 12. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for driften udviser et overskud på t.kr. 85,7 mod et budgetteret underskud på t.kr. 71,8, idet menighedsrådet skulle mindske sine frie midler med dette beløb. Favøren på t.kr. 157,5 kan opdeles på formål 4 Kirkegård med t.kr. 74,1 og på øvrige poster med t.kr. 83,4.

Disponering på frie midler udgøres af t.kr. 83,4 fratrukket tilbagebetaling på t.kr. 71,8 samt positivt resultat af anlæg t.kr. 3,3, i alt t.kr. 14,9. Menighedsrådets frie midler udgør pr. 31.12.2015 t.kr. 99,9. Menighedsrådet vil i løbet af foråret ansøge om overførsel helt eller delvis af førnævnte driftsoverskud til 2016.

Til sidstnævnte favør skal bemærkes, at det bl.a. skyldes to uforudseelige poster, nemlig t.kr. 31,0 fra tilbagebetaling af a conto betalt for leveret fyringsolie og en for lav budgettering på t.kr. 30,0 for indbetaling af forbrugsafgifter under 5100 præsteboligen.

Menighedsrådet har fået lov til at anvende t.kr. 24,5 af kirkegårdens frie midler til udskiftning af gravstedshække. Da dette ikke kunne lade sig gøre i 2015, ansøges om at denne bevilling videreføres.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør pr. 31.12.2015 t. kr. 147,3.

Anlægsbevillinger

Menighedsrådet har i 2015 fået bevilget t.kr. 1.387,5 af 5% midlerne til brug for renoveringen af kirkegårdsmuren i Alsønderup. En forudsætning herfor er, at der først skal bruge egne opsparede midler. Med baggrund heri er frigivet 376.377 kr. fra en hensætning til renovering af altertavlen i Tjæreby Kirke til brug for start af renoveringsprojektet. Provstiet har bekræftet, at når menighedsrådet beslutter at iværksætte et projekt vedrørende denne altertavle, vil midler til dette bevilges. I 2015 er anvendt t.kr. 44,3.

Herudover er der anskaffet et højtaleranlæg, ligesom der er anlagt farvede bede og plantet træer på Tjæreby Kirkegård. Sidstnævnte projekt er ikke afsluttet.

Der er i året ydet 5% midler til opsætning af et træpillefyr i Tjæreby Præstegård på t.kr. 334,8.

Opsparede midler til anlæg udgør pr. 31.12.2015 t.kr. 374,0, hvoraf de t.kr. 332 vedrører renovering af kirkegårdsmuren og det resterende beløb anlæg af farvede bede m.m.

Kommentarer til driftsregnskabet

Der er i 2015 modtaget t.kr. 25,1 fra provstiets aktivitetspulje. Tilskuddet dækker udvidelse af korarbejdet. Biregnskab fra provstiet er vedhæftet.

Føromtalte favør på formål 4 Kirkegården skyldes bl.a. besparelser på vedligeholdelses omkostningerne, men også besparelser på indkøb af planter og gran. Derudover er der flere mindre besparelser.

Favøren på formål 5 Præstebolig hidrører som tidligere nævnt nogle uforudseelige indtægter.

På administration og fællesudgifter er der en favør på t.kr. 40,3, hvilket bl.a. hidrører fra besparelser på uddannelse samt flere mindre besparelser.

Øvrigt

Den endelige variable momsprocent er beregnet med baggrund i Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A). Anvendelsesprocenten af fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård. Den endelige momsprocent er beregnet til 16%, i forhold til den i året anvendte aconto procent på 22%.

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	1.713.865,00	1.713.865,00	1.851.679,00
Øvrig drift i alt	-1.628.197,88	-1.785.679,00	-1.991.542,33
2 Kirkebygning og sognegård	-456.723,74	-440.179,00	-452.637,90
Indtægter	1.500,00	6.000,00	3.000,00
Udgifter, løn	-71.284,37	-77.200,00	-70.459,45
Udgifter, øvrig drift	-386.939,37	-368.979,00	-385.178,45
3 Kirkelige aktiviteter	-771.620,41	-774.800,00	-743.875,94
Indtægter	78.800,00	63.500,00	51.258,00
Udgifter, løn	-699.472,01	-667.200,00	-636.299,74
Udgifter, øvrig drift	-150.948,40	-171.100,00	-158.834,20
4 Kirkegård	-183.392,51	-257.500,00	-336.889,27
Indtægter	252.755,18	254.000,00	201.467,92
Udgifter, løn	-325.019,65	-337.200,00	-322.998,20
Udgifter, øvrig drift	-111.128,04	-174.300,00	-215.358,99
5 Præstebolig mv.	-8.876,11	-65.000,00	-182.383,23
Indtægter	139.236,73	107.000,00	128.196,67
Udgifter, løn	-6.749,99	0,00	-6.074,99
Udgifter, øvrig drift	-141.362,85	-172.000,00	-304.504,91
6 Administration og fællesudgifter	-217.445,22	-257.700,00	-286.021,56
Indtægter	0,00	0,00	85,00
Udgifter, løn	-33.754,00	-35.000,00	-36.004,00
Udgifter, øvrig drift	-183.691,22	-222.700,00	-250.102,56
7 Finansielle poster	9.860,11	9.500,00	10.265,57
A Resultat af drift	85.667,12	-71.814,00	-139.863,33

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	400,89
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	334.750,00	0,00	215.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-21.660,00	0,00	-121.276,81
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-82.345,63	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-334.750,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-104.005,63	0,00	94.124,08
C Resultatopgørelse	-18.338,51	-71.814,00	-45.739,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-388.780,45	376.376,94	-12.403,51
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-358.075,97	0,00	-358.075,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-147.277,44	0,00	-147.277,44
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-85.008,20	-14.918,54	-99.926,74
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-105.000,00	-269.031,00	-374.031,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-24.510,73	-74.088,89	-98.599,62
742010 Årsafslutning	18.338,51	-18.338,51	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 anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

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

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

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

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
1.950.350,39	2.023.830,26
9.423,58	30.729,69
31.787,76	24.696,81
0,00	0,00
358.075,97	358.075,97
1.551.063,08	1.610.327,79
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
742.532,70	727.152,17
346.297,25	710.748,66
388.780,45	12.403,51
0,00	0,00
7.455,00	4.000,00
0,00	0,00
2.692.883,09	2.750.982,43

-1.108.652,79	-1.090.314,28
-388.780,45	-12.403,51
-358.075,97	-358.075,97
-147.277,44	-147.277,44
0,00	0,00
0,00	0,00
-85.008,20	-99.926,74
0,00	0,00
-24.510,73	-98.599,62
-105.000,00	-374.031,00
0,00	0,00
-1.551.063,08	-1.610.327,79
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.551.063,08	-1.610.327,79
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-33.167,22	-50.340,36
-23.384,94	-39.435,47
-65,75	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.716,53	-10.904,89
-2.692.883,09	-2.750.982,43

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	1.713.865,00	1.713.865,00	1.851.679,00	1.713.865,00	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	1.713.865,00	1.713.865,00	1.851.679,00	1.713.865,00	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	-308.033,12	-275.379,00	-239.162,37	0,00	-38.392,19	-269.640,93
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-40.325,95	-25.000,00	-28.553,42	0,00	-2.088,00	-38.237,95
23 Sognegård	-108.364,67	-133.000,00	-184.922,11	1.500,00	-30.804,18	-79.060,49
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	-6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-456.723,74	-440.179,00	-452.637,90	1.500,00	-71.284,37	-386.939,37

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	-661.877,40	-665.600,00	-630.693,75	9.107,00	-614.138,04	-56.846,36
32 Kirkelig undervisning	-40.630,44	-34.600,00	-37.250,93	0,00	-6.000,00	-34.630,44
33 Diakonal virksomhed	-11.384,86	-9.500,00	-13.171,18	8.943,00	-3.800,00	-16.527,86
34 Kommunikation	-35.200,00	-44.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	-35.200,00
35 Kirkekor	-2.763,00	0,00	-7.857,80	40.400,00	-41.600,00	-1.563,00
36 Kirkekoncerter	-12.095,66	-9.100,00	-9.812,53	16.300,00	-26.433,97	-1.961,69
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-7.169,05	-11.000,00	-4.589,75	4.050,00	-7.500,00	-3.719,05
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
I alt	-771.620,41	-774.800,00	-743.875,94	78.800,00	-699.472,01	-150.948,40

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-163.023,65	-231.900,00	-320.408,76	231.117,36	-295.689,97	-98.451,04
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-20.368,86	-25.600,00	-16.480,51	21.637,82	-29.329,68	-12.677,00
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	-183.392,51	-257.500,00	-336.889,27	252.755,18	-325.019,65	-111.128,04

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	-41.694,06	-97.000,00	-206.300,79	106.418,78	-6.749,99	-141.362,85
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	32.817,95	32.000,00	23.917,56	32.817,95	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-8.876,11	-65.000,00	-182.383,23	139.236,73	-6.749,99	-141.362,85

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-64.443,61	-68.700,00	-105.304,10	0,00	0,00	-64.443,61
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-74.694,49	-94.000,00	-94.751,61	0,00	-20.004,00	-54.690,49
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-24.572,12	-32.000,00	-27.098,99	0,00	-13.750,00	-10.822,12
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-1.568,58	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.568,58
67 Forsikringspræmie	-52.166,42	-58.000,00	-58.866,86	0,00	0,00	-52.166,42
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	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	-217.445,22	-257.700,00	-286.021,56	0,00	-33.754,00	-183.691,22

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-1.315,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.315,30
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4,73	500,00	418,47	4,73	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	9.847,10	9.000,00	9.847,10	9.847,10	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.323,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.323,58
I alt	9.860,11	9.500,00	10.265,57	9.851,83	0,00	8,28

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-121.276,81	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-21.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.660,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-82.345,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.345,63
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-334.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-334.750,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	400,89	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	0,00	0,00	215.000,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	334.750,00	0,00	0,00	334.750,00	0,00	0,00
I alt	-104.005,63	0,00	94.124,08	334.750,00	0,00	-438.755,63

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	
Tjæreby 1A	92498	6.600.000,00	545.700,00	Kirkestien 5 - Præstebolig
Alsønderup 40	737	1.200.000,00	614.800,00	Kirkevænget 3
Alsønderup 6M	1790	1.800.000,00	716.000,00	Ravnsbjergvej 6
Ejendomsværdi i alt		9.600.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekter 2015	
Folkekirkens Nødhjælp	2.268,50
FDF Alsønderup	1.371,50
Indgået og afregnet i alt 2015	3.640,00

Aktivitetspulje - Hillerød Kommune - Hillerød provsti**2015**

PU godkendelse	Aktivitet	Beløb	Udbetalt
12-mar	Yoga foredrag	3.000,00	2015
12-mar	Alsønderup rytmisk kor	25.100,00	2015
09-apr	Foredragsrække	43.193,20	2015
18-jun	Kirkehøjskole	8.500,00	
27-aug	Kulturnat	2.134,13	2015
29-okt	Bannere	4.668,75	2015
29-okt	Sorggruppe	30.000,00	
29-okt	Ny foredragsrække	23.500,00	
	Pulje	375.000,00	
	Dispneret	234.903,92	
	Saldo 31.12.2015	296.903,92	

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
 Hjemtagne lån og afdrag på lån
 Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Tjæreby-Ålsønderup

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015		plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg 5%-midler	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 -)
				plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag									
Etablering af højleter, anlæg begges	25.000									25.000	21.660	3.340	0
Plantning af træer/etablering af fave	80.000									80.000	37.999	0	42.001
Pillefy, præstegård, ikke afsluttet i 2015, afsluttes 2016						334.750				334.750	334.750	0	0
Renovering af kirkegårdsrum, opstart			376.377							376.377	44.346,18	0	332.031
Det videreførte beløb er medtaget under de frie midler, men er reserveret til renovering af kirkegårdsrum. Når dette er brugt, har tillægsbevillingen via 5% midlerne.										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	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
										0	0	0	0
										0	0	0	0
										0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)	105.000	0	376.377	0	334.750	0	0	0	0	816.127	438.756	3.340	374.031

Tal til resultatdisponering opgøres på næste side

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-105.000	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	376.377	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	334.750	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	816.127	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	438.756	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	3.340	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-374.031	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-374.031	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-105.000	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-269.031	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	376.377	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	376.377	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110

3.340 Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie milder.