

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Humlebæk Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune

Myndighedskode 7446

CVR-nr. 21345512

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 Humlebæk 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 Humlebæk Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Humlebæk 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 15. juli 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet :

Resultatdisponering :

Slutresultatet for driften i 2015 er et overskud på 431.097 kr.

Merforbrug på anlæg i 2015 er på 91.371 kr. og reducerer dermed overskuddet på de frie med dette beløb.

Derved tilføjes de frie midler fra 2014 339.719 kr., så de samlede frie midler slutter på i alt 997.757 kr..

Det forventes, at en del af de frie midler bliver en opsparing til maskiner på kirkegården.

Forbruget af frie midler vedrørende anlæg skyldes større udgifter til istandsættelse af taget på Torpen kapel.

Hovedoversigt :

Vedr. konto 2. Et mindreforbrug på 68.597 kr. i forhold til budgettet .

Vedr. konto 3. Et merforbrug på 106.341 kr., som primært skyldes større udgifter for koncerter.

Vedr. konto 4. Er helt i balance

Vedr. konto 5. Mindreforbrug på 43.504 kr. i forhold til budgettet primært på præstebolig 2.

Vedr. konto 6. Mindreforbrug på 391.048 kr. i forhold til budget. Er primær på lønsiden da ansættelse af en webansvarlig ikke er på plads i 2015

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.671.000,00</b>	<b>5.671.000,00</b>	<b>5.666.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.239.909,73</b>	<b>-5.671.000,00</b>	<b>-5.277.582,93</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-740.402,75</b>	<b>-809.000,00</b>	<b>-696.632,11</b>
Indtægter	9.065,00	2.700,00	0,00
Udgifter, løn	-230.741,06	-191.400,00	-221.648,58
Udgifter, øvrig drift	-518.726,69	-620.300,00	-474.983,53
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.966.141,14</b>	<b>-1.859.800,00</b>	<b>-1.870.296,53</b>
Indtægter	92.456,00	24.800,00	30.019,00
Udgifter, løn	-1.455.966,21	-1.413.700,00	-1.451.588,78
Udgifter, øvrig drift	-602.630,93	-470.900,00	-448.726,75
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.506.859,20</b>	<b>-1.534.200,00</b>	<b>-1.596.280,73</b>
Indtægter	1.041.966,48	1.132.500,00	881.013,97
Udgifter, løn	-1.960.118,52	-1.976.800,00	-1.906.718,78
Udgifter, øvrig drift	-588.707,16	-689.900,00	-570.575,92
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-115.696,96</b>	<b>-159.200,00</b>	<b>-100.544,38</b>
Indtægter	121.170,88	121.000,00	157.224,96
Udgifter, løn	-80.300,85	-74.000,00	-66.508,62
Udgifter, øvrig drift	-156.566,99	-206.200,00	-191.260,72
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-917.751,57</b>	<b>-1.308.800,00</b>	<b>-1.022.345,61</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-404.925,43	-727.700,00	-421.270,73
Udgifter, øvrig drift	-512.826,14	-581.100,00	-601.074,88
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>6.941,89</b>	<b>0,00</b>	<b>8.516,43</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>431.090,27</b>	<b>0,00</b>	<b>388.417,07</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-5.160,48	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.158.525,00	865.000,00	2.720.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.914.368,75	-80.000,00	-740.898,90
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-18.675,00	-40.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-45.000,00	-138.283,50
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-779.679,23</b>	<b>700.000,00</b>	<b>1.840.817,60</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-348.588,96</b>	<b>700.000,00</b>	<b>2.229.234,67</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-955.708,90	834.633,57	-121.075,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-433.869,00	0,00	-433.869,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-658.037,28	-339.719,61	-997.756,89
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-150.000,00	-146.325,00	-296.325,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	348.588,96	-348.588,96	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
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 løndele

**Passiver i alt**

Primo 2015	Ultimo 2015
<b>4.374.586,72</b>	<b>4.222.979,45</b>
63.875,43	70.817,66
158.127,27	138.131,22
0,00	0,00
0,00	0,00
4.152.584,02	4.014.030,57
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>2.102.939,23</b>	<b>3.343.785,49</b>
725.267,32	2.918.164,61
955.708,90	121.075,33
420.876,01	303.683,05
1.087,00	862,50
0,00	0,00
<b>6.477.525,95</b>	<b>7.566.764,94</b>

<b>-2.197.615,18</b>	<b>-1.849.026,22</b>
-955.708,90	-121.075,33
0,00	0,00
-433.869,00	-433.869,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-658.037,28	-997.756,89
0,00	0,00
0,00	0,00
-150.000,00	-296.325,00
0,00	0,00
<b>-4.152.584,02</b>	<b>-4.014.030,57</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.152.584,02	-4.014.030,57
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-127.326,75</b>	<b>-1.703.708,15</b>
0,30	1.000,00
0,00	0,00
-111.736,28	-105.185,13
0,00	0,00
0,00	0,00
-15.590,77	-1.599.523,02
<b>-6.477.525,95</b>	<b>-7.566.764,94</b>

## 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	5.671.000,00	5.671.000,00	5.666.000,00	5.671.000,00	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
<b>I alt</b>	<b>5.671.000,00</b>	<b>5.671.000,00</b>	<b>5.666.000,00</b>	<b>5.671.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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	-266.168,56	-320.000,00	-346.301,51	0,00	-87.288,35	-178.880,21
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-185.988,62	-56.400,00	-67.798,15	0,00	0,00	-185.988,62
23 Sognegård	-281.189,21	-425.600,00	-275.661,67	9.065,00	-136.551,96	-153.702,25
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-7.056,36	-7.000,00	-6.870,78	0,00	-6.900,75	-155,61
<b>I alt</b>	<b>-740.402,75</b>	<b>-809.000,00</b>	<b>-696.632,11</b>	<b>9.065,00</b>	<b>-230.741,06</b>	<b>-518.726,69</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-33.750,00	-22.300,00	-31.560,00	0,00	-33.750,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.197.684,65	-1.219.200,00	-1.141.213,61	0,00	-1.068.455,75	-129.228,90
32 Kirkelig undervisning	-102.075,96	-78.800,00	-113.018,95	0,00	0,00	-102.075,96
33 Diakonal virksomhed	-81.163,80	-32.200,00	-48.232,93	92.456,00	-15.000,00	-158.619,80
34 Kommunikation	-152.321,34	-146.500,00	-134.632,46	0,00	-4.275,76	-148.045,58
35 Kirkekor	-148.384,74	-152.300,00	-152.026,06	0,00	-100.211,41	-48.173,33
36 Kirkekoncerter	-183.274,93	-112.800,00	-177.180,82	0,00	-178.705,43	-4.569,50
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-65.685,72	-94.200,00	-70.931,70	0,00	-55.567,86	-10.117,86
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>I alt</b>	<b>-1.966.141,14</b>	<b>-1.859.800,00</b>	<b>-1.870.296,53</b>	<b>92.456,00</b>	<b>-1.455.966,21</b>	<b>-602.630,93</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-1.305.373,33	-1.278.000,00	-1.362.609,05	965.973,48	-1.701.058,44	-570.288,37
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-201.485,87	-256.200,00	-233.671,68	75.993,00	-259.060,08	-18.418,79
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
<b>I alt</b>	<b>-1.506.859,20</b>	<b>-1.534.200,00</b>	<b>-1.596.280,73</b>	<b>1.041.966,48</b>	<b>-1.960.118,52</b>	<b>-588.707,16</b>

## 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	-81.198,93	-87.400,00	-79.982,68	63.290,90	-31.064,43	-113.425,40
52 Præstebolig 2	-31.162,56	-69.400,00	-18.626,53	57.879,98	-45.900,95	-43.141,59
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	-3.335,47	-2.400,00	-1.935,17	0,00	-3.335,47	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-115.696,96</b>	<b>-159.200,00</b>	<b>-100.544,38</b>	<b>121.170,88</b>	<b>-80.300,85</b>	<b>-156.566,99</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-197.446,11	-437.000,00	-229.547,03	0,00	0,00	-197.446,11
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-136.728,04	-192.600,00	-122.462,09	0,00	-65.906,35	-70.821,69
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-78.922,25	-60.200,00	-92.399,88	0,00	-35.539,48	-43.382,77
63 Bygning	-40.352,79	-32.500,00	-25.320,56	0,00	-21.337,00	-19.015,79
64 Økonomi	-138.720,45	-194.400,00	-189.507,61	0,00	-89.795,64	-48.924,81
65 Personregistrering	-192.346,96	-249.100,00	-224.300,77	0,00	-192.346,96	0,00
66 Efteruddannelse	-2.739,43	-12.000,00	-2.206,91	0,00	0,00	-2.739,43
67 Forsikringspræmie	-130.495,54	-131.000,00	-136.600,76	0,00	0,00	-130.495,54
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
<b>I alt</b>	<b>-917.751,57</b>	<b>-1.308.800,00</b>	<b>-1.022.345,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-404.925,43</b>	<b>-512.826,14</b>

### 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	-1.745,37	0,00	-47,59	0,00	0,00	-1.745,37
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	151,33	0,00	539,36	151,33	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	8.535,93	0,00	8.024,66	8.535,93	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>6.941,89</b>	<b>0,00</b>	<b>8.516,43</b>	<b>8.687,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.745,37</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-1.820.843,75	-80.000,00	-740.898,90	0,00	0,00	-1.820.843,75
81 Sognegård	-93.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93.525,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-18.675,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.675,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	-45.000,00	-138.283,50	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	-5.160,48	0,00	0,00	-5.160,48	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	865.000,00	865.000,00	2.720.000,00	865.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	293.525,00	0,00	0,00	293.525,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-779.679,23</b>	<b>700.000,00</b>	<b>1.840.817,60</b>	<b>1.153.364,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.933.043,75</b>

**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	
Krogerup 9	1744	3.500.000,00	1.151.600,00	Præstegård
Nedr. Torp 3 æ	1662	3.700.000,00	1.431.100,00	
Ejendomsværdi i alt		7.200.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	339,00
Læger uden grænser	2.607,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.065,00
Syrien	492,00
Dansk Flygtningehjælp	3.621,00
Danske sømands kirker	2.191,00
Børnesagens Fællesråd	7.527,00
Unicef	597,00
Børns vilkår	83,00
Hjemløse	110,00
<b>Ialt</b>	<b>19.632,00</b>

## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-150.000	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	865.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	829.473	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	293.525	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	91.371	PU-Godkendte overf.mellem drift og anlæg-indgår i beregning af frie midler/provsti/p
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	2.229.369	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.933.044	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-296.325	Saldo på artskonto 721120 - efter resultatdisponering

---

### Resultatdisponering

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

#### Videreførte anlægsmidler

721120	-296.325	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-150.000	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-146.325	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

---

#### Opsparingskonti

721110	829.473	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	5.160	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring indtastes (med fortegn)
	834.634	Årets automatiske disponering kontrolleres

---

#### Langfristet gæld

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

---

#### Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

enge returneret



