

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

Årsregnskabet indeholder:

|                |                                            |
|----------------|--------------------------------------------|
| <b>A</b>       | Menighedsrådets erklæring                  |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Menighedsrådets forklaringer               |
| <b>D</b>       | Anvendt regnskabspraksis                   |
| <b>E</b>       | Årsregnskab i hovedtal                     |
| <b>F</b>       | Resultatdisponering                        |
| <b>G</b>       | Finansiell status                          |
| <b>H</b>       | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| <b>Bilag 1</b> | Oversigt over faste ejendomme              |
| <b>Bilag 2</b> | Kollektregnskab                            |

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Nykøbing F 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 Nykøbing F Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing F 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 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 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.

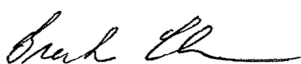
### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

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 16. august 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har disponeret de frie midler således:

|                                        |         |
|----------------------------------------|---------|
| Nedrivning af gartneri mv.             | 235.000 |
| Lamper, Lindeskovkirken                | 250.000 |
| Køkken, Lindeskovkirken                | 103.672 |
| Arkivskabe, kirkegårde                 | 16.000  |
| Løvsuger                               | 80.000  |
| Wittenberg dør og træ                  | 15.000  |
| Kunstværk (udarbejdes af konfirmander) | 13.000  |

I alt kr. 712.672

### Generelle bemærkninger:

Driftsresultatet for 2015 bliver 813.435. De frie midler udgør kr. 712.672. Med provstiudvalget godkendelse er der overført kr. 135.000 til anlægsrammen - 60.000 kr. til omklædningsfaciliteter på Nordre Kirkegård, 50.000 kr. til energitiltag og kr. 25.000 til istandsættelse af præstebolig.

Med baggrund i, at sognet i 2018, får væsentligt reducerede indtægter fra gravstedskapitaler, er der generelt arbejdet på at tilpasse sig denne fremtidige situation. Ved vakancer i stillinger på både kirkegården og i administrationen er normeringen nedsat dette også med baggrund i, at der er blevet færre gravsteder at renholde, og at krematoriedriften er afviklet i sognet, hvilket også har indvirkning på administrationen heraf. Sæsonen har traditionelt været afsluttet pr. 31.12.2015 for sæsonansatte medarbejdere på kirkegårdene, men blev i 2015 afsluttet en halv snes dage før.

Generelt genereres mindreforbruget på driftsrammen overordnet set på hovedkonto 4 (kirkegård). Merindtægter på ca. 211.900 kr. og et mindreforbrug på driftsudgifterne ca. 382.000 kr.

### Lønbudgettet:

Mindreforbrug på lønbudgettet på i alt kr. 176.500 med baggrund i ovennævnte forklaringer. Dog et merforbrug på hovedkonto 3 som følge af et par langtidssygemeldinger.

### Hovedkonto 1:

Ligningsbeløb på kr. 14.966.192 modtaget, jfr. det budgetterede.

### Hovedkonto 2:

Indtægter stort set svarende til det budgetterede. Samlet mindreforbrug på driftsudgifterne på ca. 77.000 kr.

Mindreforbrug på kt. 21 (kirkebygning) på ca. 160.000 kr. Udgifter til vand, el og varme balancerer ift. det budgetterede. Større uforudset udgift til inddækning på Lindeskovkirkens tag på ca. 54.000 kr.

Merforbrug på kt. 22 (inventar kirke) på 121.300 kr. Herfra skal dog fratrækkes kr. 46.500, som er finansieret via de frie midler til henholdsvis transportabelt instrument og højttaleranlæg til Nordresalen. Der er anvendt midler til etablering af vandvagt i Klosterkirken, kr. 26.700 samt til ny projektor i Lindeskovkirken, kr. 13.400.

Af synsudsatte arbejder er bl.a. nogle af vinduerne i administrationsbygningen malet.

#### Hovedkonto 3:

Indtægter stort set svarende til det budgetterede. Mindreforbrug på ca. 61.000 kr. på de samlede udgifter.

Til kirkebil forbrugt kr. 6.700 mindre end budgetteret. Herudover afvigelser ift. budget på indkøb af altervin, alterdekorationer mv. på i alt kr. 37.600.

#### Hoivedkonto 4:

Merindtægter på kr. 211.900. Herunder en ikke forventet indtægt fra Fælleskrematoriet på kr. 67.000 for tidligere udlagte udgifter til bl.a. konsulenthjælp vedr. filterinstallation i sognets krematorie før beslutning om nedlæggelse. Færre indtægter på køb af gravsteder, gravkastning og nyanlæg. Flere indtægter fra gravstedskapitaler end budgetteret.

Mindreforbruget på driftsudgifterne kan forklares i et generelt lavere aktivitetsforbrug. Færre grandækninger. Færre mindeplader indkøbt (kr. 58.000). Besparelse ved, at genanvende pladerne. Intet indkøb af olie til gartneri pga. vejrforhold i 2015.

#### Hovedkonto 5:

Indtægter nogenlunde svarende til det budgetterede. Enkelte synsudsatte arbejder ikke igangsat pga. større samlet renovering af præsteboligen på Folemarken i 2016. Budgetteret udgift til huslejetilskud regnskabsført på lønbudgettet efter anvisning fra stiftet.

#### Hovedkonto 6:

Indtægter som budgetteret. Merforbrug på kr. 112.000, hvilket alt overvejende stammer fra fællesudgifter (kt. 60). Der er indkøbt og udviklet et IT-System til at administrere tjenesteplaner mv. for korsangere, som vil give en besparelse på ressourceforbruget til dette. Merforbrug på kr. 17.000 til kopier ift. det budgetterede. Indkøb af IPAD's dels til styring af varme i Klosterkirken dels til timeregistrering på kirkegårdene. Indkøb af mørkt tøj til nyansatte kirketjenere (cirkulærebestemt).

#### Hovedkonto 7:

Lån hjemtaget til anetavle senere end forventet - dvs. færre renteudgifter (kr. 10.800). Renteindtægt fra kirkekapital mindre end budgetteret (15.000 kr.) med baggrund i brug af embedskapitaler til præstebolig efter budgetteringen. Lidt flere renteindtægter af likvider end budgetteret (kr. 4.400).

#### Hovedkonto 8:

Ligningsbeløb på kr. 549.501 modtaget, jfr. det budgetterede.

Udgifter afholdt på anlægsrammen til anetavlen i Klosterkirken, understrygning af tag i Klosterkirken, indkøb af stole til Lindeskovkirken, færdiggørelse af nordalléen på Nordre Kirkegård, nedtagning af ovn i krematoriet, kalkning af Nordre Kirkes tårn samt enkelte restudgifter på provsteboligen. På denne bolig modtaget kr. 39.600 fra forsikringsselskabet til dækning af vandskade i badeværelset (udgiften afholdt i 2014).

Forbrugt kr. 111.700 til anetavlen finansieret af tidligere bevilgede renteudgifter til filteranlæg. Underskud på afsluttet anlægsarbejde på kr. 19.100 (nedtagning af ovn).

## 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<br>2015      | Budget<br>2015*       | Regnskab<br>2014      |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>14.966.192,00</b>  | <b>14.966.192,00</b>  | <b>14.911.097,08</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-14.152.757,19</b> | <b>-14.966.192,00</b> | <b>-15.433.767,52</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-2.374.558,10</b>  | <b>-2.537.100,00</b>  | <b>-2.585.099,05</b>  |
| Indtægter                                 | 139.045,34            | 146.400,00            | 135.548,35            |
| Udgifter, løn                             | -890.635,68           | -983.200,00           | -899.204,99           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.622.967,76         | -1.700.300,00         | -1.821.442,41         |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-5.315.268,45</b>  | <b>-5.142.000,00</b>  | <b>-5.131.762,74</b>  |
| Indtægter                                 | 43.874,50             | 40.500,00             | 80.423,40             |
| Udgifter, løn                             | -4.706.355,55         | -4.468.200,00         | -4.473.815,59         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -652.787,40           | -714.300,00           | -738.370,55           |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-3.916.365,63</b>  | <b>-4.732.400,00</b>  | <b>-5.313.869,07</b>  |
| Indtægter                                 | 4.262.895,12          | 4.051.000,00          | 3.855.728,01          |
| Udgifter, løn                             | -6.145.024,15         | -6.367.600,00         | -6.436.746,75         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -2.034.236,60         | -2.415.800,00         | -2.732.850,33         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>15.581,04</b>      | <b>-32.800,00</b>     | <b>16.187,44</b>      |
| Indtægter                                 | 178.206,74            | 186.700,00            | 135.861,00            |
| Udgifter, løn                             | -7.184,12             | -35.100,00            | -8.723,58             |
| Udgifter, øvrig drift                     | -155.441,58           | -184.400,00           | -110.949,98           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-2.619.775,33</b>  | <b>-2.579.858,00</b>  | <b>-2.527.193,14</b>  |
| Indtægter                                 | 13.370,04             | 12.900,00             | 10.455,00             |
| Udgifter, løn                             | -1.343.196,70         | -1.414.800,00         | -1.380.323,82         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.289.948,67         | -1.177.958,00         | -1.157.324,32         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>57.629,28</b>      | <b>57.966,00</b>      | <b>107.969,04</b>     |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>813.434,81</b>     | <b>0,00</b>           | <b>-522.670,44</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                     |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 4,01                | 0,00              | 0,00              |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                | 0,00              | 1.868.047,18      |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 549.501,00          | 549.501,00        | 861.241,92        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 218.797,88          | -25.000,00        | -1.186.480,27     |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -142.684,33         | 0,00              | -173.816,27       |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 14.892,50           | 0,00              | -861.062,13       |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>640.511,06</b>   | <b>524.501,00</b> | <b>507.930,43</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>1.453.945,87</b> | <b>524.501,00</b> | <b>-14.740,01</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                                  | -426.698,30            | 60.219,29          | -366.479,01              |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -4.268.681,75          | 0,00               | -4.268.681,75            |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -1.703.385,00          | 0,00               | -1.703.385,00            |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 1.209.941,88           | 475.554,74         | 1.685.496,62             |
| 741110 Frie midler                                          | -53.330,20             | -659.341,90        | -712.672,10              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -56.641,00             | -1.330.378,00      | -1.387.019,00            |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutning                                        | -1.453.945,87          | 1.453.945,87       | 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 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<br>2015        | Ultimo<br>2015       |
|----------------------|----------------------|
| <b>15.851.328,23</b> | <b>15.301.676,23</b> |
| 195.051,72           | 138.296,52           |
| -146.061,79          | 12.735,38            |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 4.268.681,75         | 4.268.681,75         |
| 11.533.656,55        | 10.881.962,58        |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2.404.676,23</b>  | <b>4.246.242,69</b>  |
| 415.040,50           | 234.695,60           |
| 426.698,30           | 366.479,01           |
| 1.547.898,93         | 3.634.781,08         |
| 15.038,50            | 10.287,00            |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>18.256.004,46</b> | <b>19.547.918,92</b> |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>-5.298.794,37</b>  | <b>-6.752.740,24</b>  |
| -426.698,30           | -366.479,01           |
| -4.268.681,75         | -4.268.681,75         |
| -1.703.385,00         | -1.703.385,00         |
| 1.209.941,88          | 1.685.496,62          |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -53.330,20            | -712.672,10           |
| 0,00                  | 0,00                  |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -56.641,00            | -1.387.019,00         |
| 0,00                  | 0,00                  |
| <b>-11.533.656,55</b> | <b>-10.881.962,58</b> |
| 0,00                  | 0,00                  |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -11.533.656,55        | -10.881.962,58        |
| 0,00                  | 0,00                  |
| 0,00                  | 0,00                  |
| <b>-1.209.941,88</b>  | <b>-1.685.496,62</b>  |
| -1.209.941,88         | -1.685.496,62         |
| 0,00                  | 0,00                  |
| <b>-213.611,66</b>    | <b>-227.719,48</b>    |
| 0,00                  | 0,00                  |
| 0,00                  | 0,00                  |
| 0,00                  | 0,00                  |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -1.300,00             | -5.200,00             |
| -212.311,66           | -222.519,48           |
| <b>-18.256.004,46</b> | <b>-19.547.918,92</b> |

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 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 14.966.192,00 | 14.966.192,00 | 14.911.097,08 | 14.966.192,00             | 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                  |
| 14.966.192,00 | 14.966.192,00 | 14.911.097,08 | 14.966.192,00             | 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 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -154,80       | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | -154,80       | 0,00                  |
| -1.143.359,44 | -1.275.100,00 | -1.241.614,05 | 6.496,74                  | -741.708,79   | -408.147,39           |
| -345.378,38   | -222.500,00   | -327.001,98   | 0,00                      | -41.075,48    | -304.302,90           |
| -169.027,05   | -256.700,00   | -125.858,56   | 400,00                    | -20.351,29    | -149.075,76           |
| -711.756,74   | -774.200,00   | -885.757,35   | 132.148,60                | -82.463,63    | -761.441,71           |
| -4.881,69     | -8.600,00     | -4.867,11     | 0,00                      | -4.881,69     | 0,00                  |
| -2.374.558,10 | -2.537.100,00 | -2.585.099,05 | 139.045,34                | -890.635,68   | -1.622.967,76         |

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 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -2.842.870,37 | -2.533.000,00 | -2.550.809,29 | 2.549,50                  | -2.644.436,77 | -200.983,10           |
| -463.064,46   | -482.200,00   | -434.770,70   | 0,00                      | -378.567,78   | -84.496,68            |
| -740.996,62   | -749.600,00   | -753.535,23   | 40.825,00                 | -658.922,78   | -122.898,84           |
| -417.777,64   | -528.700,00   | -548.502,65   | 0,00                      | -220.308,54   | -197.469,10           |
| -363.171,86   | -348.700,00   | -359.115,05   | 0,00                      | -349.490,81   | -13.681,05            |
| -404.459,97   | -403.100,00   | -415.842,84   | 0,00                      | -386.741,90   | -17.718,07            |
| -81.127,53    | -96.200,00    | -69.186,98    | 500,00                    | -67.886,97    | -13.740,56            |
| -1.800,00     | -500,00       | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | -1.800,00             |
| -5.315.268,45 | -5.142.000,00 | -5.131.762,74 | 43.874,50                 | -4.706.355,55 | -652.787,40           |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -4.066.662,56 | -4.858.200,00 | -5.217.934,36 | 3.448.737,17              | -5.712.853,22 | -1.802.546,51         |
| 148.428,63    | 125.800,00    | -114.181,73   | 812.289,65                | -432.170,93   | -231.690,09           |
| 1.868,30      | 0,00          | 18.247,02     | 1.868,30                  | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -3.916.365,63 | -4.732.400,00 | -5.313.869,07 | 4.262.895,12              | -6.145.024,15 | -2.034.236,60         |

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 2015 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|-----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015       | 2015       | 2014      | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -58.308,34 | -42.800,00 | -1.015,98 | 68.668,00                 | -7.184,12     | -119.792,22           |
| 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.200,00  | -27.900,00 | 0,00      | 0,00                      | 0,00          | -1.200,00             |
| 75.089,38  | 37.900,00  | 17.203,42 | 109.538,74                | 0,00          | -34.449,36            |
| 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                  |
| 15.581,04  | -32.800,00 | 16.187,44 | 178.206,74                | -7.184,12     | -155.441,58           |

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/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -597.803,39   | -499.700,00   | -488.968,53   | 95,04                     | 0,00          | -597.898,43           |
| -635.579,51   | -627.300,00   | -582.164,14   | 3.145,00                  | -466.069,84   | -172.654,67           |
| -482.435,06   | -467.600,00   | -472.424,56   | 10.130,00                 | -265.264,05   | -227.301,01           |
| -58.311,18    | -57.700,00    | -53.619,03    | 0,00                      | -58.066,21    | -244,97               |
| -280.510,89   | -287.200,00   | -275.931,36   | 0,00                      | -279.729,65   | -781,24               |
| -284.136,99   | -346.800,00   | -349.902,10   | 0,00                      | -283.500,95   | -636,04               |
| -117.240,55   | -129.800,00   | -126.847,38   | 0,00                      | 9.434,00      | -126.674,55           |
| -163.757,76   | -163.758,00   | -177.336,04   | 0,00                      | 0,00          | -163.757,76           |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -2.619.775,33 | -2.579.858,00 | -2.527.193,14 | 13.370,04                 | -1.343.196,70 | -1.289.948,67         |

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 2015 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015       | 2015       | 2014       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -34.712,24 | -45.534,00 | -36.028,05 | 0,00                      | 0,00          | -34.712,24            |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 7.974,80   | 3.500,00   | 12.537,04  | 7.974,80                  | 0,00          | 0,00                  |
| 85.373,64  | 100.000,00 | 128.569,45 | 85.373,64                 | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.006,92  | 0,00       | 2.890,60   | 6.442,00                  | 0,00          | -7.448,92             |
| 57.629,28  | 57.966,00  | 107.969,04 | 99.790,44                 | 0,00          | -42.161,16            |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|                                             | Regnskab<br>2015  | Budget<br>2015    | Regnskab<br>2014  | -- Regnskab 2015 heraf -- |                  |                           |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                             |                   |                   |                   | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 80 Kirkebygning                             | 385.888,18        | -25.000,00        | -1.160.480,27     | 1.800.000,00              | 0,00             | -1.414.111,82             |
| 81 Sognegård                                | -167.090,30       | 0,00              | -26.000,00        | 0,00                      | 0,00             | -167.090,30               |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 83 Kirkegård                                | -18.676,75        | 0,00              | -28.675,54        | 0,00                      | 0,00             | -18.676,75                |
| 84 Krematorium                              | -124.007,58       | 0,00              | -145.140,73       | 0,00                      | 0,00             | -124.007,58               |
| 85 Præsteboliger                            | 14.892,50         | 0,00              | -861.062,13       | 0,00                      | 0,00             | 14.892,50                 |
| 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          | 4,01              | 0,00              | 0,00              | 4,01                      | 0,00             | 0,00                      |
| 91 Salg af anlæg m.v.                       | 0,00              | 0,00              | 1.868.047,18      | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 92 Ligningsbeløb anlæg                      | 549.501,00        | 549.501,00        | 861.241,92        | 549.501,00                | 0,00             | 0,00                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                                | <b>640.511,06</b> | <b>524.501,00</b> | <b>507.930,43</b> | <b>2.349.505,01</b>       | <b>0,00</b>      | <b>-1.708.993,95</b>      |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering<br>Ejendomsværdi | Grundværdi | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|--------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|
|                             |       |                                            |            |                                             |
| 1 BO                        | 1604  | 1.800.000,00                               | 521.700,00 | Præstebolig                                 |
| 10 CL                       | 3045  | 810.000,00                                 | 407.000,00 | Mandskabsbygning / maskinhal                |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
|                             |       |                                            |            |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 2.610.000,00                               |            |                                             |

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                                            | Beløb         |
|--------------------------------------------|---------------|
| Bibelselskabet                             | 266,00        |
| Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler      | 582,00        |
| Religionspædagogisk Center                 | 222,00        |
| KLF Kirke og medier                        | 243,00        |
| Kristeligt forbund for Studerende          | 515,00        |
| Diakonhøjskolen                            | 435,00        |
| Filadelfia – Center for diakoni og ledelse | 240,00        |
| Folkekirkens Nødhjælp                      | 1.271,00      |
| Kofoeds Skole                              | 499,25        |
| KFUM og KFUK i Danmark                     | 848,50        |
| NFS Grundtvigs Fond                        | 50,00         |
| Dansk Sømands- og Udlandskirker            | 200,00        |
| Den danske Israelsmission                  | 416,50        |
| Dansk Bibelinstitut                        | 229,00        |
| Kirkefondet                                | 196,00        |
| Agape                                      | 378,00        |
| Døvemenighederne                           | 102,00        |
| Blå Kors                                   | 86,50         |
| Kirkens Korshær                            | 281,00        |
| Danmission                                 | 259,00        |
| FDF's missionsprojekt                      | 220,00        |
| Folkekirkens Nødhjælp                      | 1.604,00      |
| Norea Radio                                | 203,00        |
| Spedalskhedsmissionen                      | 515,00        |
| Indenlandsk Sømandsmission                 | 240,50        |
| KFUM's Soldatermission                     | 436,00        |
| Menighedsfakultetet                        | 247,00        |
| Bibellæser-Ringen i Danmark                | 2.040,00      |
| Den grønlandske Bibelsag                   | 275,50        |
| Indre Mission i Danmark                    | 235,00        |
| Børnesagens Fællesråd                      | 5.316,50      |
| Missionen blandt Hjemløse                  | 170,00        |
| Tværculturelt Center                       | 120,00        |
| Blokpenge til Menighedsplejen              | 3.799,00      |
| Menighedsplejen                            | 3.535,50      |
| Armenien Mssion                            | 6.552,50      |
| <br>Kollekt i alt                          | <br>32.829,25 |

## BILAG 2

### BIREGNSKAB PRÆSTEBOLIG

|                                           | Realiseret       | Budget           |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b><u>1. del af projektet</u></b>         |                  |                  |
| Budget Friis Andersen A/S                 |                  | <b>1.116.031</b> |
| Realiseret 2013                           | 1.099.561        |                  |
| <b><u>Ekstraudg. (ekstra syn mv.)</u></b> |                  |                  |
| Intet budget                              |                  | -                |
| Realiseret 2014                           | 13.263           |                  |
| <b>I alt 1. del af projektet</b>          | <b>1.112.824</b> |                  |
| <b><u>2. del af projektet</u></b>         |                  |                  |
| Budget ETN Arkitekter                     |                  | <b>709.631</b>   |
| Realiseret 2014 og 2015                   | 832.907          |                  |
| <b>I alt 2. del af projektet</b>          | <b>832.907</b>   |                  |
| <b>I alt 2013 - 2015</b>                  | <b>1.945.731</b> | <b>1.825.662</b> |

### Finansiering

|                                            | Budgettal        |
|--------------------------------------------|------------------|
| Anlægsmidler budget 2013                   | 700.000          |
| Omdisponering anlægsmidler                 | 5.115            |
| Omdisponering anlægsmidler                 | 50.000           |
| Foreløbig finansiering ved embedskapitaler | 1.180.000        |
| <b>Foreløbig finansiering</b>              | <b>1.935.115</b> |
| Finansiering 2016*                         | 10.616           |
| <b>Finansiering i alt</b>                  | <b>1.945.731</b> |

\* 8.12.2015 anmodning om frigivelse - ikke frigivet pr. 31.12.2015