

ÅRSREGNSKAB 2015

for Ærø Menighedsråd

i Langeland-Ærø Provsti

i Ærø Kommune

Myndighedskode 7714

CVR-nr. 34749760

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ærø 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 Ærø Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ærø Kirke for perioden 1. januar til 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.

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

Revisors ansvar

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

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af menighedsrådets 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 forståelsen 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.

Trekantområdet, den 15. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen', written in a cursive style.

Per Jansen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for 2015			
	I regnskab 2015 er drift og anlæg adskilt i overensstemmelse med budgettet		
Driftsresultat		(- = merforbrug)	
2 - Kirkebygning og sognegårde			
	Kirkebygning vedligeholdelse	-105	
	Småting kirken	-73	
	Varme sognehuse	-46	
	Ny kopimaskine	-17	-241
3 - Kirkelige aktiviteter			
	Familiegudstjenester, kirkekaffe mv.		-30
4 - Kirkegårde			
	Køb af planter, gran mv. til videresalg	-76	
	Kørsel af affald	-54	
	Grus, belægning, planter mv. fællesarealer	-51	
	Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr	-12	
	Anskaffelse og vedligehold maskiner, redskaber mv.	-160	
	Lønninger	-389	
	Gravsteds kapitaler indbetalt før 1987 (ekstraord. indtægt)	261	
	Salg af planter, gran mv.	-61	-542
6 - Administration			
	Bærbare PC'ere til præster	-28	
	Mobiltelefoner til gravere	-9	
	Præsteindsættelse og jubilæum	-43	
	Julegaver og personalefest	-16	
	AER og AES	-55	
	Kurser og uddannelse	-23	
	Feriepenge og overlap kordegne	-74	-248
7 - Finansielle poster			
	Renteindtægter bankkonti		-24
	I alt forklaret ved ovenstående væsentlige poster		-1.085
	Øvrigt mindreforbrug		113
	Merforbrug ifølge regnskab		-972
Anlæg			
Anlæg - Ej synsudsat			
	Rest automatisk ringning Bregninge, Søby, Tranderup, Ærøskøbing		-394
	Parkeringsplads og plankeværk Marstal Menighedshus		-180
	Toilet Rise kirkelade		-112
	Sletning septiktank kapel, Marstal		-58
	Nyt tag garagebygning Bregninge præstegård		-258
			-1.002
Anlæg - Synsudsat			
	Afholdt i 2015, men ligningsmidler tildeles i 2016 uafsluttede		-803
	Afholdt i 2014, men ligningsmidler tildelt i 2015		133
	Overskud (mindreforbrug) på afsluttede synsudsatte anlæg i 2015		267
	Anlæg i alt		-1.405

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	6.618.504,00	6.618.500,00	7.925.000,00
Øvrig drift i alt	-7.558.742,05	-6.586.285,00	-10.142.377,44
2 Kirkebygning og sognegård	-1.995.329,63	-1.747.400,00	-4.312.987,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-619.929,77	-701.900,00	-659.975,78
Udgifter, øvrig drift	-1.375.399,86	-1.045.500,00	-3.653.012,05
3 Kirkelige aktiviteter	-2.545.090,65	-2.479.800,00	-2.407.315,85
Indtægter	74.243,00	47.700,00	64.214,42
Udgifter, løn	-2.062.886,16	-1.991.000,00	-1.897.410,32
Udgifter, øvrig drift	-556.447,49	-536.500,00	-574.119,95
4 Kirkegård	-1.810.603,77	-1.307.640,00	-2.024.236,01
Indtægter	2.200.895,28	1.912.160,00	1.520.786,41
Udgifter, løn	-2.959.039,42	-2.506.800,00	-2.476.896,38
Udgifter, øvrig drift	-1.052.459,63	-713.000,00	-1.068.126,04
5 Præstebolig mv.	-88.178,21	-162.900,00	-456.298,82
Indtægter	210.771,52	205.000,00	157.882,84
Udgifter, løn	-47.224,72	-51.400,00	-49.031,99
Udgifter, øvrig drift	-251.725,01	-316.500,00	-565.149,67
6 Administration og fællesudgifter	-1.121.346,96	-857.600,00	-934.081,72
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-536.323,44	-368.300,00	-382.903,22
Udgifter, øvrig drift	-585.023,52	-489.300,00	-551.178,50
7 Finansielle poster	1.807,17	-30.945,00	-7.457,21
A Resultat af drift	-940.238,05	32.215,00	-2.217.377,44

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.779.540,00	1.779.546,00	466.017,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.259.881,80	-355.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-731.001,49	-265.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-834.023,58	-800.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.045.366,87	359.546,00	466.017,00
C Resultatopgørelse	-1.985.604,92	391.761,00	-1.751.360,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-878.444,19	0,00	-878.444,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-435.695,30	0,00	-435.695,30
721150 Langfristet gæld	1.740.762,54	-379.546,07	1.361.216,47
741110 Frie midler	-2.675.259,91	1.562.320,99	-1.112.938,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	802.830,00	802.830,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.985.604,92	-1.985.604,92	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-551.981,42	111.775,47	-440.205,95

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
18.271.700,05	18.355.771,49
95.576,48	101.408,35
264.555,33	674.532,74
0,00	0,00
878.444,19	878.444,19
17.033.124,05	16.701.386,21
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.831.617,58	1.312.578,21
2.980.432,81	600.852,59
0,00	0,00
851.094,29	710.752,12
90,48	973,50
0,00	0,00
22.103.317,63	19.668.349,70

-2.800.618,28	-703.237,89
0,00	0,00
-878.444,19	-878.444,19
-435.695,30	-435.695,30
1.740.762,54	1.361.216,47
-551.981,42	-440.205,95
-2.675.259,91	-1.112.938,92
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	802.830,00
0,00	0,00
-17.294.319,53	-16.701.386,21
0,00	0,00
-261.195,48	0,00
-17.033.124,05	-16.701.386,21
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.740.762,54	-1.361.216,47
-1.740.762,54	-1.361.216,47
0,00	0,00
-267.617,28	-902.509,13
0,00	-825.145,26
0,00	0,00
0,00	-6.396,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-267.617,28	-70.967,87
-22.103.317,63	-19.668.349,70

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	6.618.504,00	6.618.500,00	7.925.000,00	6.618.504,00	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	6.618.504,00	6.618.500,00	7.925.000,00	6.618.504,00	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	-6.685,02	0,00	-1.142,27	0,00	0,00	-6.685,02
21 Kirkebygning	-1.348.122,74	-1.178.100,00	-1.377.561,24	0,00	-374.475,65	-973.647,09
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-296.912,25	-329.700,00	-912.251,56	0,00	-210.778,85	-86.133,40
23 Sognegård	-229.836,92	-119.900,00	-1.930.777,28	0,00	-28.991,52	-200.845,40
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-76.602,21	-53.800,00	-53.281,69	0,00	0,00	-76.602,21
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-37.170,49	-65.900,00	-37.973,79	0,00	-5.683,75	-31.486,74
I alt	-1.995.329,63	-1.747.400,00	-4.312.987,83	0,00	-619.929,77	-1.375.399,86

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.672.903,28	-1.632.900,00	-1.586.388,36	0,00	-1.535.938,79	-136.964,49
32 Kirkelig undervisning	-117.176,36	-103.900,00	-115.174,18	0,00	-11.007,31	-106.169,05
33 Diakonal virksomhed	-1.695,33	-9.500,00	536,14	6.951,00	0,00	-8.646,33
34 Kommunikation	-242.631,28	-237.000,00	-239.083,02	0,00	0,00	-242.631,28
35 Kirkekor	-160.773,96	-155.800,00	-165.142,20	0,00	-158.655,80	-2.118,16
36 Kirkekoncerter	-306.589,69	-299.600,00	-261.010,02	66.260,00	-323.358,76	-49.490,93
37 Foretags- og mødevirksomhed	-40.520,75	-40.100,00	-38.754,21	1.032,00	-33.925,50	-7.627,25
39 Kontingent til DSUK	-2.800,00	-1.000,00	-2.300,00	0,00	0,00	-2.800,00
I alt	-2.545.090,65	-2.479.800,00	-2.407.315,85	74.243,00	-2.062.886,16	-556.447,49

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-1.477.396,82	-1.004.540,00	-1.703.418,86	2.115.312,15	-2.630.716,14	-961.992,83
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-333.206,95	-303.100,00	-320.817,15	85.583,13	-328.323,28	-90.466,80
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	-1.810.603,77	-1.307.640,00	-2.024.236,01	2.200.895,28	-2.959.039,42	-1.052.459,63

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	-27.370,43	-86.700,00	-173.989,05	32.738,55	-47.224,72	-12.884,26
52 Præstebolig 2	7.738,66	-1.900,00	-135.972,47	40.267,00	0,00	-32.528,34
53 Præstebolig 3	-36.709,85	-80.600,00	-122.172,23	58.096,00	0,00	-94.805,85
54 Præstebolig 4	-55.715,13	-20.000,00	-45.432,98	52.469,97	0,00	-108.185,10
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	27.200,00	27.700,00	23.250,00	27.200,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-3.321,46	-1.400,00	-1.982,09	0,00	0,00	-3.321,46
I alt	-88.178,21	-162.900,00	-456.298,82	210.771,52	-47.224,72	-251.725,01

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-121.105,79	-117.900,00	-130.357,56	0,00	0,00	-121.105,79
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-169.204,15	-184.000,00	-157.685,66	0,00	-103.967,40	-65.236,75
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-221.458,32	-63.000,00	-130.154,07	0,00	-73.282,87	-148.175,45
63 Bygning	-96.029,03	-77.800,00	-81.482,58	0,00	-77.875,24	-18.153,79
64 Økonomi	-212.198,90	-190.200,00	-189.687,00	0,00	-98.755,10	-113.443,80
65 Personregistrering	-159.996,66	-131.400,00	-142.632,25	0,00	-159.362,27	-634,39
66 Efteruddannelse	-67.377,21	-20.000,00	-26.350,00	0,00	-23.080,56	-44.296,65
67 Forsikringspræmie	-73.976,90	-70.800,00	-75.732,60	0,00	0,00	-73.976,90
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.121.346,96	-857.600,00	-934.081,72	0,00	-536.323,44	-585.023,52

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-41.146,87	-91.145,00	-50.984,98	0,00	0,00	-41.146,87
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-283,29	0,00	-632,08	0,00	0,00	-283,29
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	556,08	25.000,00	3.016,26	556,08	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	35.137,80	35.200,00	13.176,66	35.137,80	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.543,45	0,00	27.966,93	7.543,45	0,00	0,00
I alt	1.807,17	-30.945,00	-7.457,21	43.237,33	0,00	-41.430,16

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-1.080.076,80	-355.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.080.076,80
81 Sognegård	-179.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-179.805,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-731.001,49	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	-731.001,49
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-834.023,58	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-834.023,58
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	0,00	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	1.779.540,00	1.779.546,00	466.017,00	1.779.540,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.045.366,87	359.546,00	466.017,00	1.779.540,00	0,00	-2.824.906,87

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	
1 B , ST. RISE BY	679	300.000,00	74.700,00	Rise Sognehus
388 , MARSTAL	1483	1.150.000,00	421.200,00	Marstal Præstegård
146 ÆRØSKØBING BY	1815	1.900.000,00	260.200,00	Ærøskøbing Præstegård
1 A , ST. RISE BY	59181	1.500.000,00	395.400,00	Rise Præstegård
1 BREGNINGE BY A	59144	1.700.000,00	854.700,00	Bregninge Præstegård
21 VINDEBALLE BY A	18490	700.000,00	171.100,00	Tranderup Sognehus
52 A , SØBY BY	561	570.000,00	123.600,00	Søby Sognehus
24a, Søby by, Søby	9582	101.300,00	101.300,00	Kolonihaver Søndervejen 9 Søby
Ejendomsværdi i alt		7.921.300,00		

Kollektregnskab 2015	Søby	Bregninge	Tranderup	Ærøskøbing	Rise	Marstal	Ommel	I alt
Bibelselskabet		80,00	155,00	232,00		216,00	20,00	703,00
Kirkens Korshær	713,50	882,00		782,50				2.378,00
Børnesagens Fællesråd	1.000,50	1.733,50	1.696,00	2.346,50				6.776,50
Folkekirkens nødhjælp	865,50	190,00	292,00	2.085,00	719,00	1.772,35	424,00	6.347,85
KFUM & K Sociale arbejde	438,00	190,00	166,00	424,50	3.017,50			4.236,00
DSUK dansk sømands- og udlandskirker	538,50	210,00		447,00	404,00			1.599,50
Kofoeds skole		190,00		104,50		481,00	164,00	939,50
SOS børnebyerne				3.082,00				3.082,00
Folkekirkens Ungdomsskor				104,00				104,00
Folkekirkens Ydre Mission				104,00				104,00
Diakonissestiftelsen				483,00				483,00
Dansk Missionsråd				90,50				90,50
Spejderne på Ærø		190,00	5.069,00	2.261,00				7.520,00
Mødrehjælpen					520,00			520,00
Muchemba (TMF)						3.502,18	1.410,00	4.912,18
Sankt Lucas Stiftelse						481,00	164,00	645,00
								0,00
								0,00
Menighedsplejen	0,00	0,00	0,00	2.496,00	1.040,50	3.953,20	2.129,50	9.619,20
I alt	3.556,00	3.665,50	7.378,00	15.042,50	5.701,00	10.405,73	4.311,50	50.060,23

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i felterne generelt på denne side, da alle felter er sat op til at hente data de andre fanblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som hentes tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Viderelorte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Aisluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderelorte anlægsmidler til 2016 (+ eller -)
				høvede opsparinger	hjemtagne lån							
				minus = gennemførte opsparinger	minus = betalte afdrag							
1 Projektnavn: 15-01 Ommel - Lodrette spros o hoveddor + infokasse males	8010	-42.646	30.000						-12.646	0	-12.646	0
2 Projektnavn: 15-02 Søby - Ekstra til vinduer - hjørnebånd årens mal	8010		45.000						45.000	40.844	4.156	0
3 Projektnavn: 15-03 Rise - Rem under stolpe klokkestol tilses ingeniør	8010		25.000						25.000	2.500	22.500	0
4 Projektnavn: 15-04 Bregn - Tårnførstærkning justeres for aut. ringning	8010		200.000						25.000	0	25.000	0
5 Projektnavn: 15-05 Søby - Tåm/lanterne/klokkestol rådskaade	8010	-52.762							147.238	182.747		-35.509
6 Projektnavn: 15-06 Marsial - Vinduer indv. kapelrum + bundkarme gavlvinduer r	8010		30.000						30.000	19.562	10.438	0
7 Projektnavn: 15-07 Bregn - Sk. A stubbefræsés og jord planeres	8310		25.000						25.000	0		25.000
8 Projektnavn: 15-08 Søby - Kirkegårdsrum efterres	8310		50.000						50.000	0		50.000
9 Projektnavn: 15-09 Rise - Kirkegårdsrum efterres	8310		50.000						50.000	29.835		20.165
10 Projektnavn: 15-10 Bregninge - Kirkegårdsrum efterres	8310		50.000						50.000	0		50.000
11 Projektnavn: 15-11 Tranderup - Kirkegårdsrum efterres	8310		50.000						50.000	0		50.000
12 Projektnavn: 15-12 Marsial - Lamper Kirkegården	8310	-37.836	40.000						2.164	6.522	-4.358	0
13 Projektnavn: 15-13 Bregninge - 6 portfløje udlænger + 1 dør mindre snecker	8510		30.000						30.000	30.000	0	0
14 Projektnavn: 15-14 Bregninge - Alle vinduer males udvendigt	8510		200.000						200.000	200.000	0	0
15 Projektnavn: 15-15 Bregninge - Alm. indv. vedligehold	8510		25.000						25.000	35.523		-10.523
16 Projektnavn: 15-16 Bregninge - Alle vinduer males indvendigt	8510		150.000						150.000	14.049	135.951	0
17 Projektnavn: 15-17 Ærøskøbing - Kalkning overalt	8510		40.000						40.000	0		40.000
18 Projektnavn: 15-18 Ærøskøbing - Alle vinduer og døre rep og males	8510		250.000						250.000	176.456	73.544	0
19 Projektnavn: 15-19 Ærøskøbing - Tagrende og nedløb gaden skiftes	8510		30.000						30.000	17.955	12.045	0
20 Projektnavn: 15-20 Ærøskøbing - Præstis alm. vedligehold	8510		25.000						25.000	25.891		-891
21 Projektnavn: 15-21 Rise - Præstis alm. vedligehold	8510		25.000						25.000	42.186		-17.186
22 Projektnavn: 15-22 Marsial - Præstis alm. vedligehold	8510		25.000						25.000	34.464		-9.464

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i feltterne generelt på denne side, da alle feltter er sat op til at hente data de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule feltter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Formål	Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus =		minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Aisluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016 (+ eller -)
				hævvede opsparinger	hjemtagne lån	gennemførte opsparinger	betalte afdrag							
8010		0	0								0	234.855		-234.855
16-01 Bregninge - Nordside kor tag totaludskiftning											0	20.288		-20.288
16-03 Marstal - Værksted mod Vestergade rep											0	177.146		-177.146
16-05 Marstal - Rep. orgel skimmelsvamp											0	112.980		-112.980
16-06 Ærø - Elektroniske kirkegårdskort											0	49.747		-49.747
16-07 Ærø - Ændret kirkegårdsdrift											0	7.880		-7.880
16-09 Ærø - Varmekonsulent											0	290.235		-290.235
16-12 Ærø - Maskiner Kirkegårde											0	71.291		-71.291
16-13 Marstal - Renovering redskabsskur Marstal kirkegård											0	1.822.956	266.630	-802.830
Bevillinger i alt (netto)		-133.244	1.420.000	0	0	0	0	0	0	0	1.286.756	1.822.956	266.630	-802.830

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane