

ÅRSREGNSKAB 2015

for Turup Sogns Menighedsråd

i Assens Provsti

i Assens Kommune

Myndighedskode 7806

CVR-nr. 61849912

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Turup 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



Per Jansen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Indestående fra arv til udsmykning af kirkerum har tidligere været pladseret i regnskab under prohiberede anlægsmidler. Midlerne er prohiberede, men nu pladseret under øvrige indestående i bank.

Der er samlet set en besparelse i lønninger stadig som følge af ændring ved organiststilling.

Arrangementer har ligeledes ligget lidt under budget.

Opvarming af kirken har været på 2/3 af budget.

Der har været en besparelse på opvarmning af kirke.

Drift af kirkekontor er driftmæssigt ændret fra formål 40 til 24.

Indkøb til kirkegård af planter mv. er sket til mere favorable priser.

Der er afskrevet mindre beløb på debitorer.

Kirkegårdssystem er taget i anvendelse.

I forbindelse med opdeling af pastoratet har det været nødvendigt at adskille regnskabssystemet, hvilket bl.a. har betydet udgift til licens for anvendelse af selvstændig kirkegård, tidligere som afdeling.

Årets vedligehold af bygninger, P-plads mv. samt udskiftning af maskiner er skubbet ifm. reovering af graverhus.

Der henstår 50.000 til kirkekalkning, der er bevilget overført til opgørelse af graverfaciliteter.

Velfærdshus til graver er taget i brug. Endeligt regnskab kan dog først afsluttes i det kommende år pga. bilag modtaget i det nye år.

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	787.000,04	787.000,00	827.128,04
Øvrig drift i alt	-651.864,19	-787.000,00	-608.007,82
2 Kirkebygning og sognegård	-113.754,91	-95.200,00	-83.327,92
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.000,02	-14.200,00	-13.940,95
Udgifter, øvrig drift	-99.754,89	-81.000,00	-69.386,97
3 Kirkelige aktiviteter	-278.690,65	-339.500,00	-263.249,36
Indtægter	4.359,20	0,00	9.923,60
Udgifter, løn	-201.335,04	-279.500,00	-214.098,52
Udgifter, øvrig drift	-81.714,81	-60.000,00	-59.074,44
4 Kirkegård	-209.357,33	-234.300,00	-143.285,68
Indtægter	106.313,32	97.000,00	127.025,99
Udgifter, løn	-216.873,93	-227.300,00	-214.525,39
Udgifter, øvrig drift	-98.796,72	-104.000,00	-55.786,28
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-130.305,95	-100.000,00	-102.617,01
Indtægter	2,27	0,00	4,06
Udgifter, løn	-64.909,00	-52.000,00	-51.504,63
Udgifter, øvrig drift	-65.399,22	-48.000,00	-51.116,44
7 Finansielle poster	80.244,65	-18.000,00	-15.527,85
A Resultat af drift	135.135,85	0,00	219.120,22

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	951,70	0,00	17,98
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.532.872,00	1.532.872,00	152.872,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.755.036,64	-1.400.000,00	-148.467,38
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-221.212,94	132.872,00	4.422,60
C Resultatopgørelse	-86.077,09	132.872,00	223.542,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-93.491,44	70.418,16	-23.073,28
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-97.123,95	0,00	-97.123,95
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-50.000,00	0,00	-50.000,00
721150 Langfristet gæld	936.102,53	-132.871,80	803.230,73
741110 Frie midler	-253.508,70	-139.586,76	-393.095,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	107.966,13	288.117,49	396.083,62
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	86.077,09	-86.077,09	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	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
820.145,53	1.015.358,25
5.769,38	11.706,25
8.973,28	229.616,21
0,00	0,00
97.123,95	97.123,95
708.278,92	676.911,84
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
467.965,83	455.117,38
124.474,39	172.497,58
89.040,33	23.073,28
254.451,11	259.506,52
0,00	40,00
0,00	0,00
1.288.111,36	1.470.475,63

549.944,57	636.021,66
-93.491,44	-23.073,28
-97.123,95	-97.123,95
-50.000,00	-50.000,00
936.102,53	803.230,73
0,00	0,00
-253.508,70	-393.095,46
0,00	0,00
0,00	0,00
107.966,13	396.083,62
0,00	0,00
-708.278,92	-676.911,84
0,00	0,00
0,00	0,00
-708.278,92	-676.911,84
0,00	0,00
0,00	0,00
-936.102,53	-803.230,73
-936.102,53	-803.230,73
0,00	0,00
-193.674,48	-626.354,72
0,00	-506.003,12
-65.656,25	0,00
-126.538,75	-9.733,38
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.479,48	-110.618,22
-1.288.111,36	-1.470.475,63

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	787.000,04	787.000,00	827.128,04	787.000,04	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	787.000,04	787.000,00	827.128,04	787.000,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-86.974,78	-90.200,00	-56.819,50	0,00	-14.000,02	-72.974,76
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-20.142,50	-5.000,00	-18.021,52	0,00	0,00	-20.142,50
23 Sognegård	0,00	0,00	-816,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-6.637,63	0,00	-7.670,90	0,00	0,00	-6.637,63
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-113.754,91	-95.200,00	-83.327,92	0,00	-14.000,02	-99.754,89

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	-204.450,50	-240.300,00	-210.502,65	650,00	-186.172,54	-18.927,96
32 Kirkelig undervisning	-70,00	-5.000,00	-70,00	0,00	0,00	-70,00
33 Diakonal virksomhed	-8.818,60	-8.000,00	-10.897,79	0,00	0,00	-8.818,60
34 Kommunikation	-23.977,75	-20.000,00	-22.205,06	0,00	0,00	-23.977,75
35 Kirkekor	0,00	-36.200,00	-400,53	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-12.318,15	-15.000,00	-8.279,82	0,00	-3.000,00	-9.318,15
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-29.055,65	-15.000,00	-10.893,51	3.709,20	-12.162,50	-20.602,35
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-278.690,65	-339.500,00	-263.249,36	4.359,20	-201.335,04	-81.714,81

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-211.007,33	-235.300,00	-148.022,93	104.663,32	-216.873,93	-98.796,72
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	1.650,00	1.000,00	4.737,25	1.650,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-209.357,33	-234.300,00	-143.285,68	106.313,32	-216.873,93	-98.796,72

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-4.999,99	-7.000,00	-825,97	0,00	0,00	-4.999,99
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-30.201,85	-29.000,00	-22.738,54	0,00	-10.000,00	-20.201,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-12.139,83	-6.000,00	-12.120,24	0,00	0,00	-12.139,83
63 Bygning	-9.429,00	-9.000,00	-11.552,30	0,00	-9.429,00	0,00
64 Økonomi	-62.050,69	-39.000,00	-44.980,58	2,27	-45.480,00	-16.572,96
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-1.375,94	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.375,94
67 Forsikringspræmie	-10.108,65	-7.000,00	-10.399,38	0,00	0,00	-10.108,65
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-130.305,95	-100.000,00	-102.617,01	2,27	-64.909,00	-65.399,22

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-22.572,11	-23.000,00	-25.893,91	0,00	0,00	-22.572,11
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	5.259,54	1.500,00	512,90	5.259,54	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.884,96	3.500,00	1.456,86	3.884,96	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	93.672,26	0,00	8.396,30	93.672,26	0,00	0,00
I alt	80.244,65	-18.000,00	-15.527,85	102.816,76	0,00	-22.572,11

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-1.755.036,64	-1.400.000,00	-148.467,38	0,00	0,00	-1.755.036,64
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	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	951,70	0,00	17,98	951,70	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	1.532.872,00	1.532.872,00	152.872,00	1.532.872,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-221.212,94	132.872,00	4.422,60	1.533.823,70	0,00	-1.755.036,64

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	
60 Turup by, Turup	2.751 m ²	0,00	0,00	Kirke/Kirkegård (G90)
2e Turup By, Turup	2.065 m ²	0,00	0,00	Kirke/Kirkegård (G90)
19a Turup By, Turup	1.240 m ²	285.600,00	285.600,00	Graverhus/kontor (G92)
Ejendomsværdi i alt		285.600,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Ingen indsamlinger	
--------------------	--

Budget, formål

Udskriftsdato 21-03-2016

Side 1

Turup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

B2015godk

Saldo pr. 31-12-2015

Afgrensning Art: 1 - 899999

Afgrensning projekt: 8004

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
7 Finansielle poster	22.572,11	23.000,00	427,89	98,14
70 Renter af stiftslån	22.572,11	23.000,00	427,89	98,14
7000 Renter af stiftslån	22.572,11	23.000,00	427,89	98,14
265020 Renteudgifter stiftsmiddellån	22.572,11	23.000,00	427,89	98,14
Driftsformål i alt	22.572,11	23.000,00	427,89	98,14
8 Anlægsinvestering	132.871,80	132.872,00	,20	100,00
80 Kirkebygning	132.871,80	132.872,00	,20	100,00
8004 Kirkerenovering indiv.	132.871,80	132.872,00	,20	100,00
512310 Større istandsættelsesarbejder	,00	132.872,00	132.872,00	,00
841210 Gæld, stiftsmidler	132.871,80	,00	-132.871,80	
9 Anlægsfinansiering	-132.872,00	-132.872,00	,00	100,00
92 Ligningsbeløb anlæg	-132.872,00	-132.872,00	,00	100,00
9200 Ligningsbeløb anlæg	-132.872,00	-132.872,00	,00	100,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-132.872,00	-132.872,00	,00	100,00
Anlægsformål i alt	-,20	,00	,20	
Resultatopgørelse	22.571,91	23.000,00	428,09	98,14

Budget, formål

Udskriftsdato 22-03-2016

Side

1

Turup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

B2015godk

Saldo pr. 31-12-2015

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning projekt: 8301

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
7 Finansielle poster	-92.861,33	,00	92.861,33	
76 Momsregulering	-92.861,33	,00	92.861,33	
7600 Momsregulering	-92.861,33	,00	92.861,33	
119210 Momsreguleringskonto	-92.861,33	,00	92.861,33	
Driftsformål i alt	-92.861,33	,00	92.861,33	
8 Anlægsinvestering	1.755.036,64	1.400.000,00	-355.036,64	125,36
83 Kirkegård	1.755.036,64	1.400.000,00	-355.036,64	125,36
8301 Graverhus	1.755.036,64	1.400.000,00	-355.036,64	125,36
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	,00	,00	,00	
228035 Indkøb til fortæring	,00	,00	,00	
511230 Opførelse af ejendomme	1.755.036,64	1.400.000,00	-355.036,64	125,36
9 Anlægsfinansiering	-1.400.937,91	-1.400.000,00	937,91	100,07
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-937,91	,00	937,91	
9000 Renteindtægt af anlægsopsparing	-937,91	,00	937,91	
254010 Renteindtægter, bank	-937,91	,00	937,91	
92 Ligningsbeløb anlæg	-1.400.000,00	-1.400.000,00	,00	100,00
9200 Ligningsbeløb anlæg	-1.400.000,00	-1.400.000,00	,00	100,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-1.400.000,00	-1.400.000,00	,00	100,00
Anlægsformål i alt	354.098,73	,00	-354.098,73	
Resultatopgørelse	261.237,40	,00	-261.237,40	

Opgørelse af samlede udgifter 2013 - 2014 - 2015
Hovedbilag n 1

Punkt 1		I alt	Budget	forskel
Udgifter:				
2	Jordarbejde	90.689,64	80.613,00	
3	Kloakarbejde	31.520,25	28.018,00	
4	Terræn	89.760,61	106.982,00	
5	Beton	110.460,38	98.187,00	
6	Nedbrydning gl.bygninger	147.236,40	91.476,00	
7	Affaldshåndtering (5%)	98.247,09	0,00	
8	Miljøscreening	22.171,76	0,00	
9	Ekstra fundering	56.345,63	0,00	
		<hr/>	646.431,76	-241.155,76
Punkt 2				
Håndværkere:				
1	Murer	244.585,14	217.409,00	
2	Tømrer	502.667,31	443.987,00	
3	Elektriker	118.128,49	78.426,00	
4	VVS	58.321,14	51.841,00	
5	Blikkenslager	0,00	0,00	
6	Maler	34.650,00	82.680,00	
7	Mindre anskaffelser	38.323,04	10.000,00	
8	Hårde hvidevarer	12.287,63	15.000,00	
9	Uforudsete udgifter	40.590,00	32.826,25	
10	Ekstra arbejder	35.776,14	0,00	
		<hr/>	1.085.328,89	-153.159,64
Punkt 3				
Teknikere:				
1	Arkitekt 2015	74.250,00	66.000,00	
1	Arkitekt 2013	9.498,75	0,00	
2	Arkitekt/kons. 2014	39.037,50	0,00	-56.786,25
3	Budgetafstemning			0,00
4	Bogført moms	211.729,96	345.629,75	133.899,79
		<hr/>	334.516,21	
Punkt 4				
Omkostninger:				
1	Forsikring	0,00	0,00	
2	EntrepriseForsikring	0,00	0,00	
3	Byggetilladelse	0,00	0,00	
4	Regnskabsassistance	15.558,60	13.913,50	
5	Stikledning	0,00	0,00	
6	Byggepladsstyring	41.512,50	36.900,00	
9	Rejsegilde/indvielse	3.924,37	0,00	
10	Gebyr	0,00	0,00	
		<hr/>	60.995,47	-10.181,97
Punkt 5				
Renter:				
1	Ved obligationssalg etc.	0,00		
2	Pengeinstitut:	Fynske Bank		
3	Kontonummer:			
4	Indtægt			
5	Udgift		0,00	0,00
		<hr/>		
Samlede udgifter:			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		kr 2.127.272,33	1.799.888,50	-327.384
	Lån 5% midler	109.163,43		
	Frie midler 2013	11.175,00		
	Frie midler 2014	43.375,00		
	Konvertering anlæg	50.000,00		
	Opsparing	67.606,64		
	Ligning	1.400.000,00		
		<hr/>		
		kr 1.681.320,07		

Byg8301_Turup2015 SamletUdgift

Finansiering af samlede udgifter

1. Realkreditlån *		
2. Lån i pengeinstitutter *		
3. Lån af stiftsmidler *	(Lånetilsagn: <u>7xxx-xxx</u>)	0,00
4. Henlagte ligningsmidler inkl. renter		0,00
203 Elektriker		109.163,43
Konverteret anlæg		50.000,00
Frie midler 2013		11.175,00
Frie midler 2014		43.375,00
Opsparing graverhus		67.606,64
5. Overført af årets ligningsmidler		1.400.000,00
6. Salgssummer		
7. moms refusion		<u>211.729,96</u>
Samlet finansiering		1.893.050,03
Samlede udgifter overført fra side 2		<u>2.127.272,33</u>
Over-/underfinansiering kr.	kr.	<u><u>-234.222,30</u></u>
Der foreslås tilbagebetalt/inddækket således:		
Drift		0,00
Momsregulering 2014 - 2015		101.109,46
Frie midler 2016		133.112,84
Forventet rentetilskrivning		<u>0,00</u>
Manglende finansiering	kr.	<u><u>0,00</u></u>

Godkendt på menighedsrådsmøde, den _____

Formand

Underskriftsbemyndiget

* Bevilges af Stiftsøvrigheden

Byggeri af velfærdshus Turup

Regnskab Sum af Beløb	2.111.713,73	Aconto regnskabsassistent
15.558,60	13.019,00	
2.127.272,33	2.539,60	

Byggeri	1.785.975,00	B2015drift
Regnskab	13.929,90	
	1.799.904,90	

Arkitekt 2013	11.175,00
Arkitekt 2014	43.375,00
Arkitekt 2015	82.500,00
	137.050,00

Projekt	(Alle)
Drift/Status	Drift

Rækkefølge	Rækkefølge	Rækkefølge	2013		2014		2015		Sum af Regnskab af Beløb	Sum af Regnskab af Momsbeløb	Regnskab Sum af Beløb	Regnskab Sum af Momsbeløb
			Sum af Beløb	Sum af Momsbeløb	Sum af Beløb	Sum af Momsbeløb	Sum af Beløb	Sum af Momsbeløb				
7600	Momsregulering		-8.248,13	0,00	-8.248,13	0,00	-92.861,33	0,00	-101.109,46	0,00		
304	Moms		-8.248,13	0,00	-8.248,13	0,00	-92.861,33	0,00	-101.109,46	0,00		
8300	Kirkegård		9.498,75	1.676,25	9.498,75	1.676,25	9.498,75	1.676,25	9.498,75	1.676,25		
301	Arkitekt		9.498,75	1.676,25	9.498,75	1.676,25	9.498,75	1.676,25	9.498,75	1.676,25		
8301	Graverhus		148.467,38	16.496,37	148.467,38	16.496,37	1.755.036,64	193.557,34	1.903.504,02	210.053,71		
102	Jordarbejde		80.613,00	80.613,00	80.613,00	80.613,00	90.689,64	10.076,62	90.689,64	10.076,62		
103	Kloakarbejde		28.018,00	28.018,00	28.018,00	28.018,00	31.520,25	3.502,25	31.520,25	3.502,25		
104	Terræn		106.982,00	106.982,00	106.982,00	106.982,00	89.760,61	9.973,39	89.760,61	9.973,39		
105	Beton		98.187,00	98.187,00	98.187,00	98.187,00	110.460,38	12.273,37	110.460,38	12.273,37		
106	Nedbrydning gl.bygninger		91.476,00	91.476,00	91.476,00	91.476,00	44.325,90	4.925,10	147.236,40	16.359,60		
107	Affaldshåndtering		0,00	0,00	0,00	0,00	98.247,09	10.916,34	98.247,09	10.916,34		
108	Miljøscreening		0,00	0,00	0,00	0,00	22.171,76	2.463,53	22.171,76	2.463,53		
109	Ekstra fundering		217.409,00	217.409,00	217.409,00	217.409,00	56.345,63	6.260,62	56.345,63	6.260,62		
201	Murer		443.987,00	443.987,00	443.987,00	443.987,00	244.585,14	27.176,11	244.585,14	27.176,11		
202	Tømrer		78.426,00	78.426,00	78.426,00	78.426,00	502.667,31	55.851,91	502.667,31	55.851,91		
203	Elektriker		51.841,00	51.841,00	51.841,00	51.841,00	116.997,86	12.999,73	118.128,49	13.125,35		
204	VVS		82.680,00	82.680,00	82.680,00	82.680,00	57.083,64	6.342,61	58.321,14	6.480,11		
206	Malers		0,00	0,00	0,00	0,00	34.650,00	3.850,00	34.650,00	3.850,00		
207	Mindre anskaffelser		0,00	0,00	0,00	0,00	38.323,04	4.258,08	38.323,04	4.258,08		
208	Hårde hvidevarer		0,00	0,00	0,00	0,00	12.287,63	1.365,29	12.287,63	1.365,29		
209	Uforudsete udgifter		32.826,25	32.826,25	32.826,25	32.826,25	40.590,00	4.510,00	40.590,00	4.510,00		
210	Ekstra arbejder		66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	35.776,14	3.975,11	35.776,14	3.975,11		
301	Arkitekt		0,00	0,00	0,00	0,00	74.250,00	8.250,00	74.250,00	8.250,00		
302	Arkitekt/ingeniør		329.129,75	345.629,75	329.129,75	345.629,75	0,00	0,00	39.037,50	4.337,50		
304	Moms		36.900,00	36.900,00	36.900,00	36.900,00	13.019,00	0,00	13.019,00	0,00		
404	Regnskabsassistance		0,00	0,00	0,00	0,00	37.361,25	4.151,25	41.512,50	4.612,50		
406	Byggepladsstyring		0,00	0,00	0,00	0,00	3.924,37	436,03	3.924,37	436,03		
409	Rejsegilde/indvielse		0,00	0,00	0,00	0,00	1.662.175,31	193.557,34	1.811.893,31	211.729,96		
501	Finansiering		0,00	0,00	0,00	0,00	16.496,37	1.662.175,31	1.811.893,31	211.729,96		
	Hovedtotal		1.645.648,75	1.799.888,50	1.645.648,75	1.799.888,50	1.662.175,31	193.557,34	1.811.893,31	211.729,96		