

ÅRSREGNSKAB 2015

for Lunde Sogns Menighedsråd

i Bogense Provsti

i Nordfyns Kommune

Myndighedskode 7843

CVR-nr. 53920713

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 Lunde 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 Lunde Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lunde 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'.

Per Jansen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2015

Vi har haft totale udgifter på 666.548 og ligning på 866.799, hvilket giver et overskud på driften pr. 31-12-2015 på kr. 200.251

Der budgetteret med et overskud på 65.000, idet vi fik tildelt ekstra ligning, da vore frie midler var meget små, da budgetpengene blev uddelt. De negative frie midler er dermed blevet positive.

Overskud er kommet på følgende vis:

I gruppe 2 Kirkebygning er der især overskud, fordi varmeudgiften kun har været en tredjedel af det budgetterede.

I gruppe 3 Kirkelige aktiviteter er der underskud, fordi løn-andel til kirkelige handlinger til graver og gravermedhjælp ikke har været budgetført i gruppen.

I gruppe 4 Kirkegården er der et stort overskud, da hele lønnen til graver og gravermedhjælp er budgetteret her, men delvis bogført på formål 3000. Hvilket bevirker, at der er kommet flere udbetalinger.

I gruppe 5 Præstegården er der et overskud, da stort set alle udgifter har været mindre end budgetteret, og forpagtningsindtægten er steget.

I gruppe 6 Administration og fællesudgifter er der et underskud. Her er det præstens telefon, der har været meget dyrere end forventet, (pga. af ophørt aftale, som først er blevet indgået igen ultimo 2015). Regnskabsføring, IT licenser og kontorhold har ligeledes været en smule højere end budget.

I gruppe 7 Finansielle poster er der et overskud, som kommer fra øgede renteindtægter på kapitalerne og momsregulering.

Menighedsrådet har vurderet at beregningsmetode "omsætningsbestemt momsrefusionsprocent" Metode C er den mest retvisende for i år. Og det er denne der er brugt til beregning af momsrefusionsprocenten.

I Lunde har man følgende anlægsarbejder videreført i 2015:

Kirken: Opsparing fra 2009+2010 til forsatsvinduer kr. 70.000

Maskinhus: Ligning 2013: 50.000 + 25.500 overskydende ligning
fra køb af traktor samt overført fra drift 30,658 fra etablering
af handicaptoilet (konverteret godkendt fra provsti).

Der er brugt 5.0000 til arkitekt kr. 101.158

Præstegård: Værelsesrenovering kr. 25.000

Præstegård: Konfirmanddør rest kr. 7.880

Præstegård: Vinduer 1. sal nord kr. - 4.883

Præstegård: Værelser istandsættelse kr. 25.000

Præstegård: Trappe mod øst og vest rep. Kr. 50.000

Kirke - kapel: Tagrender + lodret stern kr. 40.000

Kirke - kapel: toilettdør ny kr. 20.000

Kirke - kapel: dør til graverkontor ny kr. 20.000

Kirke: Renovering af kirkekalk og ny indsats kr. 15.000

Præstegård : Der er blevet renoveret 6 vinduer med energiglas
her rest kr. 6.905

Kapel: Kapellet er blevet rettet op, med delvis ny fundering
her rest kr. 1.497

I alt videreførte anlægsmidler 2015 kr. 377.557

Difference på kr. 5.000,- i forhold til konto 638126 skyldes en skyldig regning pr. 311215 til Eskemose for tegninger til maskinhuset .

Der er, i marts 2016, efter regnskabets afslutning og resultatdisponering er foretaget, fremkommet en honorarregning fra Syngdrene i Assens, der gav koncert den 17 december 2015 på kr: 10.200,- Denne regning vil blive medtaget i 2016 drift.

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	866.799,96	866.800,00	761.300,00
Øvrig drift i alt	-666.548,32	-801.800,00	-711.919,51
2 Kirkebygning og sognegård	-72.055,17	-136.200,00	-98.322,26
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.055,17	-136.200,00	-98.322,26
3 Kirkelige aktiviteter	-310.222,42	-231.800,00	-330.218,88
Indtægter	0,00	0,00	3.428,25
Udgifter, løn	-252.334,83	-181.000,00	-283.836,48
Udgifter, øvrig drift	-57.887,59	-50.800,00	-49.810,65
4 Kirkegård	-149.094,24	-281.000,00	-171.990,73
Indtægter	154.581,04	107.700,00	118.427,85
Udgifter, løn	-237.475,41	-315.000,00	-204.895,86
Udgifter, øvrig drift	-66.199,87	-73.700,00	-85.522,72
5 Præstebolig mv.	38.630,71	5.600,00	14.846,89
Indtægter	109.086,00	121.500,00	98.976,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.455,29	-115.900,00	-84.129,11
6 Administration og fællesudgifter	-201.276,70	-172.700,00	-197.772,19
Indtægter	0,00	0,00	36,14
Udgifter, løn	-40.503,22	-43.000,00	-41.526,00
Udgifter, øvrig drift	-160.773,48	-129.700,00	-156.282,33
7 Finansielle poster	27.469,50	14.300,00	71.537,66
A Resultat af drift	200.251,64	65.000,00	49.380,49

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)	200.000,04	200.000,00	210.579,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-203.503,13	-230.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-72.098,00	-50.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-75.601,09	-80.000,00	210.579,00
C Resultatopgørelse	124.650,55	-15.000,00	259.959,49

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-742.383,76	39.877,15	-702.506,61
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-540.046,97	0,00	-540.046,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.000,00	0,00	-75.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	40.884,81	-154.470,70	-113.585,89
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-372.500,00	-10.057,00	-382.557,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-124.650,55	124.650,55	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 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 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
1.982.804,80	1.944.556,01
194.141,12	171.568,03
-18.625,25	1.964,93
0,00	0,00
540.046,97	540.046,97
1.267.241,96	1.230.976,08
-148,48	132,57
-148,48	132,57
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.138.101,46	1.138.087,80
281.704,52	329.116,88
742.383,76	702.506,61
114.013,18	106.464,31
0,00	0,00
0,00	0,00
3.120.757,78	3.082.776,38

-1.689.045,92	-1.813.696,47
-742.383,76	-702.506,61
-540.046,97	-540.046,97
-75.000,00	-75.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
40.884,81	-113.585,89
0,00	0,00
0,00	0,00
-372.500,00	-382.557,00
0,00	0,00
-1.267.241,96	-1.230.976,08
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.267.241,96	-1.230.976,08
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-164.469,90	-38.103,83
0,00	0,00
0,00	0,00
-68.109,22	-28.861,28
-88.900,00	0,00
0,00	0,00
-7.460,68	-9.242,55
-3.120.757,78	-3.082.776,38

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
866.799,96	866.800,00	761.300,00	866.799,96	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
866.799,96	866.800,00	761.300,00	866.799,96	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
-3.097,70	0,00	-119,90	0,00	0,00	-3.097,70
-55.498,22	-124.100,00	-72.971,11	0,00	0,00	-55.498,22
-13.459,25	-11.800,00	-11.450,00	0,00	0,00	-13.459,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-300,00	-13.781,25	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-72.055,17	-136.200,00	-98.322,26	0,00	0,00	-72.055,17

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
-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-450,00
-254.721,39	-175.800,00	-284.962,93	0,00	-244.245,03	-10.476,36
-9.822,44	-8.700,00	-10.908,64	0,00	0,00	-9.822,44
-6.266,25	-11.900,00	-6.569,52	0,00	0,00	-6.266,25
-29.308,74	-19.200,00	-22.792,19	0,00	0,00	-29.308,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.563,80	-11.200,00	-985,60	0,00	0,00	-1.563,80
-8.089,80	-5.000,00	-4.000,00	0,00	-8.089,80	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-310.222,42	-231.800,00	-330.218,88	0,00	-252.334,83	-57.887,59

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
-150.576,00	-279.300,00	-168.103,65	153.099,28	-237.475,41	-66.199,87
1.481,76	-1.700,00	-3.887,08	1.481,76	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-149.094,24	-281.000,00	-171.990,73	154.581,04	-237.475,41	-66.199,87

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
-96.641,59	-115.900,00	-101.851,02	0,00	0,00	-96.641,59
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
62.822,30	56.500,00	57.423,96	36.636,00	0,00	26.186,30
72.450,00	65.000,00	59.273,95	72.450,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.630,71	5.600,00	14.846,89	109.086,00	0,00	-70.455,29

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
-51.302,56	-48.500,00	-48.067,54	0,00	0,00	-51.302,56
-39.317,83	-37.300,00	-68.982,85	0,00	-20.000,00	-19.317,83
-9.999,91	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-6.355,22	-3.644,69
-21.346,90	-13.000,00	-11.526,00	0,00	-14.148,00	-7.198,90
-58.986,99	-53.400,00	-44.808,90	0,00	0,00	-58.986,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-497,50	0,00	-1.218,75	0,00	0,00	-497,50
-7.190,52	-7.200,00	-7.220,28	0,00	0,00	-7.190,52
-12.634,49	-3.300,00	-5.947,87	0,00	0,00	-12.634,49
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-201.276,70	-172.700,00	-197.772,19	0,00	-40.503,22	-160.773,48

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
0,00	0,00	-107,24	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.542,33	0,00	0,00	0,00
182,24	900,00	930,06	182,24	0,00	0,00
21.601,88	17.500,00	26.834,84	21.601,88	0,00	0,00
2.430,32	0,00	45.035,42	2.430,32	0,00	0,00
3.255,06	-4.100,00	386,91	3.255,06	0,00	0,00
27.469,50	14.300,00	71.537,66	27.469,50	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
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	-203.503,13	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	-203.503,13
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-72.098,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-72.098,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	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	200.000,04	200.000,00	210.579,00	200.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-75.601,09	-80.000,00	210.579,00	200.000,04	0,00	-275.601,13

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	
1a m fl Lunde by Lunde	152145	2.050.000,00	1.160.300,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		2.050.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
1 januar Det Danske Bibelselskab	0,00
5 april KFUM/K	14,00
24 maj Folkekirkens Nødhjælp	50,00
26 september Folkekirkens Nødhjælp	117,00
1 november Dansk Kirke i Udlandet	40,00
24-25 december Børnesagens Fællesråd	423,00
Bi regnskaber	
8310 Maskinhus tegninger	5.000,00
8320 Kapel Oprettet	198.503,13
8510 Renovering af vinduer i Præstegården	72.098,00

Lunde Kirke

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015

Afrænsning Art: 1 - 51999

Budgetnavn: 2015 Lunde 02-09-2014 PU tal

Formål:8310 Maskinhus 2014							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2015	542	512310			Eskemose f 134-12-15 tegninger byggeansøgning		5.000,00	5.000,00
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-5.000,00
Rest i procent								
Formål:8320 Kapelsag 2014 og frem							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
08-06-2015	226	512310			BM f 32197 kapel understøtning mv		196.500,00	196.500,00
20-07-2015	282	512310			Skamby EI f 8405 bygge strøm		2.003,13	198.503,13
Budgetteret beløb								150.000,00
Difference beløb								-48.503,13
Rest i procent								-32,34
Formål:8510 Renovering af vinduer iht energirapport							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-10-2015	407	512310			Esben Hansen 1493 6 vinduer PG		43.095,00	43.095,00
30-11-2015	477	512310			Esben Hansen dør og 2 vinduer		31.407,00	74.502,00
30-11-2015	477	512310			Esben Hansen f 1541 div rep toilet konfirmands		-2.404,00	72.098,00
Budgetteret beløb								50.000,00
Difference beløb								-22.098,00
Rest i procent								-44,20
Formål:9200 Ligningsbeløb anlæg							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-01-2015	50	101810			ligning januar		-16.666,67	-16.666,67
02-02-2015	49	101810			ligning februar		-16.666,67	-33.333,34
02-03-2015	94	101810			ligning marts		-16.666,67	-50.000,01
01-04-2015	149	101810			ligning april		-16.666,67	-66.666,68
04-05-2015	177	101810			ligning maj		-16.666,67	-83.333,35
01-06-2015	217	101810			ligning juni		-16.666,67	-100.000,02
01-07-2015	270	101810			ligning juli		-16.666,67	-116.666,69
03-08-2015	305	101810			ligning august		-16.666,67	-133.333,36
01-09-2015	348	101810			ligning september		-16.666,67	-150.000,03
01-10-2015	397	101810			ligning oktober		-16.666,67	-166.666,70
02-11-2015	432	101810			ligning november		-16.666,67	-183.333,37
01-12-2015	483	101810			ligning december		-16.666,67	-200.000,04
Budgetteret beløb								-200.000,00
Difference beløb								,04
Rest i procent								,00