

ÅRSREGNSKAB 2015

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Vejle Provsti

i Vejle Kommune

Myndighedskode 7894

CVR-nr. 34189722

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: 14

Menighedsrådets erklæring

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frelzers 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.

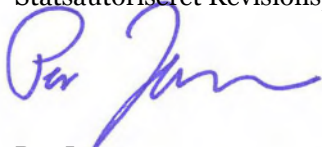
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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:

Menighedsrådet betegner driftsresultat 2015 som værende tilfredsstillende.

Der har i det nye sognehus været større udgifter til strømforbrug end først antaget og menighedsrådet vil se nærmere på grunden til det større forbrug.

Som udgangspunkt er der udvist tilbageholdenhed på aktivitetskontoen og flere frivillige har været anvendt til de aktivitetsudvidelser der er foretaget i 2015. I forbindelse med ekstra udgifter til fratrædelsesaftaler er der ligeledes udvist tilbageholdenhed i forhold til vikarudgifter og opgaverne er forsøgt løst så vidt det overhovedet har været muligt via frivillige.

Note 2 - kirkebygning og sognegård udviser et overskud på ca kr. 2.4 mill., hvilket skyldes en indtægt i forbindelse med salg af menighedslokaler i Worsaaesgade på kr. 3.2 mill. Indtægten er anvendt som et ekstraordinært afdrag på lån samt finansiering af udgifter i forbindelse med salget af ejendommen, som blev afholdt via driften i 2014 og dermed fremstår som en ekstra indtægt i 2015. Der har i forbindelse med indretning af det nye sognehus ligeledes været nogle ekstra udgifter, som er betalt via driften.

Note 3 - kirkelige aktiviteter udviser et mindre forbrug i forhold til budget på ca. 117.000, hvilket for størstedelens vedkommen skyldes større indtægter til koncerter samt færre udgifter generelt i forhold til budget.

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	3.790.851,00	3.640.851,00	3.722.836,00
Øvrig drift i alt	-471.538,31	-3.640.851,00	-3.364.205,16
2 Kirkebygning og sognegård	2.422.730,42	-547.200,00	-740.983,57
Indtægter	3.236.103,01	25.000,00	107.005,00
Udgifter, løn	-320.092,64	-297.400,00	-318.110,89
Udgifter, øvrig drift	-493.279,95	-274.800,00	-529.877,68
3 Kirkelige aktiviteter	-1.995.121,78	-2.113.100,00	-1.892.489,28
Indtægter	83.155,21	6.500,00	60.487,00
Udgifter, løn	-1.807.727,74	-1.804.500,00	-1.716.412,74
Udgifter, øvrig drift	-270.549,25	-315.100,00	-236.563,54
4 Kirkegård	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
5 Præstebolig mv.	2.376,92	-9.383,00	-60.825,84
Indtægter	145.094,40	127.617,00	126.022,92
Udgifter, løn	0,00	0,00	-2.456,54
Udgifter, øvrig drift	-142.717,48	-137.000,00	-184.392,22
6 Administration og fællesudgifter	-453.780,47	-512.317,00	-474.705,19
Indtægter	51.750,00	0,00	3.522,38
Udgifter, løn	-197.321,56	-164.000,00	-144.592,53
Udgifter, øvrig drift	-308.208,91	-348.317,00	-333.635,04
7 Finansielle poster	-447.743,40	-458.851,00	-195.201,28
A Resultat af drift	3.319.312,69	0,00	358.630,84

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-212,22	0,00	-97,87
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.060.680,96	1.060.681,00	1.070.928,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-765.109,67	0,00	-16.567.922,49
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	295.359,07	1.060.681,00	-15.497.092,36
C Resultatopgørelse	3.614.671,76	1.060.681,00	-15.138.461,52

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-285.750,11	-623.166,67	-908.916,78
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-42.412,09	0,00	-42.412,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	17.431.571,41	-3.017.202,93	14.414.368,48
741110 Frie midler	-365.036,35	185.885,84	-179.150,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-114.180,00	-160.188,00	-274.368,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-3.614.671,76	3.614.671,76	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
721.628,44	695.930,60
0,00	0,00
679.216,35	653.518,51
0,00	0,00
42.412,09	42.412,09
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
285.750,11	908.916,78
0,00	0,00
285.750,11	908.916,78
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.007.378,55	1.604.847,38

16.424.192,86	12.809.521,10
-285.750,11	-908.916,78
-42.412,09	-42.412,09
-200.000,00	-200.000,00
17.431.571,41	14.414.368,48
0,00	0,00
-365.036,35	-179.150,51
0,00	0,00
0,00	0,00
-114.180,00	-274.368,00
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
-17.431.571,41	-14.414.368,48
-17.329.522,02	-14.406.000,00
-102.049,39	-8.368,48
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
-1.007.378,55	-1.604.847,38

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
3.640.851,00	3.640.851,00	3.722.836,00	3.640.851,00	0,00	0,00
150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.790.851,00	3.640.851,00	3.722.836,00	3.790.851,00	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
-4.371,08	0,00	-4.257,45	0,00	0,00	-4.371,08
-277.781,30	-294.400,00	-228.430,05	2.070,51	-143.017,39	-136.834,42
-66.271,43	-46.900,00	-76.102,69	0,00	-16.972,46	-49.298,97
2.782.140,08	-204.100,00	-432.193,38	3.234.032,50	-154.773,34	-297.119,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-10.985,85	-1.800,00	0,00	0,00	-5.329,45	-5.656,40
2.422.730,42	-547.200,00	-740.983,57	3.236.103,01	-320.092,64	-493.279,95

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
-55.060,06	-53.100,00	-40.358,81	10.000,00	-56.891,65	-8.168,41
-640.889,34	-660.100,00	-565.515,39	1.459,38	-592.188,72	-50.160,00
-170.165,65	-156.200,00	-142.511,38	0,00	-134.448,69	-35.716,96
-173.092,00	-167.200,00	-161.103,38	12.613,83	-142.693,74	-43.012,09
-434.871,75	-459.100,00	-433.079,83	8.500,00	-329.133,33	-114.238,42
-345.334,49	-404.000,00	-373.253,12	0,00	-332.057,25	-13.277,24
-140.330,70	-178.100,00	-139.435,79	50.582,00	-186.258,81	-4.653,89
-35.377,79	-34.300,00	-36.231,58	0,00	-34.055,55	-1.322,24
0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
-1.995.121,78	-2.113.100,00	-1.892.489,28	83.155,21	-1.807.727,74	-270.549,25

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
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
-5.139,24	-3.833,00	-39.769,46	67.920,41	0,00	-73.059,65
7.516,16	-5.550,00	-21.056,38	77.173,99	0,00	-69.657,83
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
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
2.376,92	-9.383,00	-60.825,84	145.094,40	0,00	-142.717,48

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
-90.749,52	-115.400,00	-128.011,83	51.750,00	-1.500,00	-140.999,52
-107.104,48	-191.162,00	-137.300,74	0,00	-84.677,07	-22.427,41
-25.266,62	-26.500,00	7.181,74	0,00	27.075,00	-52.341,62
-2.413,00	-2.300,00	-2.396,00	0,00	-2.413,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-134.847,81	-87.000,00	-104.144,84	0,00	-134.806,49	-41,32
-18.444,00	-15.000,00	-33.489,00	0,00	-1.000,00	-17.444,00
-74.955,04	-74.955,00	-76.544,52	0,00	0,00	-74.955,04
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-453.780,47	-512.317,00	-474.705,19	51.750,00	-197.321,56	-308.208,91

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
-443.457,32	-453.282,00	-179.344,66	0,00	0,00	-443.457,32
-5.839,69	-5.569,00	-13.501,51	0,00	0,00	-5.839,69
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69,17	0,00	-3.627,49	69,17	0,00	0,00
1.484,44	0,00	1.272,38	1.484,44	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
-447.743,40	-458.851,00	-195.201,28	1.553,61	0,00	-449.297,01

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	-765.109,67	0,00	-16.567.922,49	0,00	0,00	-765.109,67
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-212,22	0,00	-97,87	-212,22	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	1.060.680,96	1.060.681,00	1.070.928,00	1.060.680,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	295.359,07	1.060.681,00	-15.497.092,36	1.060.468,74	0,00	-765.109,67

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	
Steensensvej 5-32a	1174	3.750.000,00	2.392.400,00	Tjenestebolig
Steensensvej 3-32ba	678		739.000,00	Ekstra grund til tjenestebolig
Ørstedsgade - 36ap	400	2.500.000,00	592.800,00	Tjenestebolig
Worsaaesgade 2-46æ	978	1.750.000,00	215.200,00	Menighedshus
Ejendomsværdi i alt		8.000.000,00		

Vor Frelzers Kirke, Vejle

Kollekt 1.1.2015 - 24.12.2015

Dato	Formål	Beløb	Bilag
04-01-2015	Danske Bibelselskab	1.291,50	1
18-01-2015	Evangelisk Alliance -bedeuge kristne i Syrien	2.760,00	2
01-02-2015	KFS	1.259,50	3
08-02-2015	Menighedsarbejde	20,00	4
15-02-2015	KFUKs Sociale Arbejde	879,50	5
08-03-2015	Folkekirkens Nødhjælp	1.206,00	6
29-03-2015	Danmarks Folkekirkelige søndagsskole	830,50	8
06-04-2015	KFUM og KFUK	1.051,50	9
03-05-2015	Dansk Bibel Institut	1.528,00	10
14-05-2015	Menighedsarbejde	30,00	11
24-05-2015	Folkekirkens Nødhjælp - Nepal	1.151,00	12
22-03-2015	Menighedsarbejde	62,00	7
01-05-2015	Menighedsarbejde	102,00	11
17-05-2015	Menighedsarbejde	48,00	12
14-06-2015	Menighedsarbejde	20,00	13
21-06-2015	Dansk Oase	775,00	14
28-06-2015	Menighedsarbejde	30,00	15
12-07-2015	Menighedsarbejde	-	
19-07-2015	Menighedsarbejde	-	
26-07-2015	Menighedsarbejde	50,00	16
09-08-2015	Menighedsarbejde	20,00	
16-08-2015	Menighedsarbejde	1.352,50	
13-09-2015	Folkekirkens Nødhjælp	2.078,00	
20-09-2015	Folkekirkens Nødhjælp	3.731,00	
04-10-2015	Kirkstlig Handicap Forening	825,50	
11-10-2015	Fremtid og håb	1.252,50	
18-10-2015	Julehjælp i sognet	147,00	
25-10-2015	Julehjælp i sognet	1.768,50	
01-11-2015	Julehjælp i sognet	462,00	
08-11-2015	Julehjælp i sognet	1.269,50	
22-11-2015	Indre Mission	884,00	
29-11-2015	Julehjælp i sognet	212,00	
06-12-2015	Bibellæseringen	702,00	
24-12-2015	Børnesagens Fællesråd	925,50	
		28.724,50	

Vejle d.

19/2-2016

Trine Rindsen

BEREGNING VF 31-12-2015
Opdateret 12-03-2016

Bilag 4-13

kassebeholdning primo 2015				BUDGET 2015	Afvigelse	%
Ligning drift	3.640.851,00			-3.640.851,00	-	100,00
tillægsbevilling drift	150.000,00					
	3.790.851,00	x	-3.790.851,00	-3.640.851,00	150.000,00	104,12
Indtægter	255.920,12	x	-255.920,12	-159.117,00	96.803,12	160,84
Husleje			-		-	
Løn	2.325.141,94		2.325.141,94	2.265.700,00	-59.441,94	102,62
andre ord. omk.	1.214.755,59		1.214.755,59	1.075.217,00	-139.538,59	112,98
Finansiele indt.	1.553,61		-1.553,61		1.553,61	
Financielle udg.	449.297,01		449.297,01	458.851,00	9.553,99	97,92
Ekstraordinære indtægter	3.260.182,50		-3.260.182,50			
Bevægelse kassebeh.	31-12-2015		-3.319.312,69			
Financieret af anlægsbevilling						
Anlægsbevilling	1.060.680,96	x	-1.060.680,96	-1.060.681,00	-0,04	100,00
510000-519999	765.109,67		765.109,67		-765.109,67	
Nye lån Stiftet m.fl.	1.043.477,98		-1.043.477,98			
Henlæggelse	623.400,00		623.400,00			
Indgået henlæggelse	21,11		-21,11			
Afdrag stiftet	3.967.000,00			967.000,00	-3.000.000,00	410,24
Afdrag realkredit	93.680,91		4.060.680,91	93.681,00	0,09	100,00
Resultatopg.	-3.614.883,98					
Bevægelse kassebeh.	31-12-2015		3.345.010,53			
Kassebeh. 31-12-2015			-653.518,51			
Kendte omkostninger/indtægter vedr. 2015 ej bogført						
Midler stillet til rådighed af Provstiet (reguleres pr. 31.12.2015)			200.000,00			
Beregnet kassebeholdning 31-12-2015			-453.518,51			

Iværksætterpulje VF - ungdomshule

	<u>2015</u>	<u>I ALT</u>
<u>Udgifter:</u>		
Materialer	7.350,26	7.350,26
Indkøb til fortæring	782,35	782,35
		-
		-
Udgifter i alt	8.132,61	8.132,61
<u>Financiering</u>		
Iværksætterpulje Vejle Provsti	10.000,00	10.000,00
Ligningsmidler	(1.867,39)	(1.867,39)
		-
Financiering i alt	8.132,61	8.132,61

Kollektregnskaber
og øvrige biregnskaber

Projekt nyt sognehus - 2015

Formål: 8130

	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>I ALT</u>
Udgifter							
Honorar arkitekt	33.430,50	394.218,75		1.126.361,25	375.000,00	62.500,00	1.991.510,50
Kortmateriale	1.250,00				11.180,00		12.430,00
Diverse udlæg		13.095,24			21.387,50		34.482,74
Konsulenthonorar			1.581,25				1.581,25
Geoteknisk				31.601,25			31.601,25
Flytning inventar				3.000,00			3.000,00
Entrepenør				1.278.062,50	15.213.346,26	671.354,15	17.162.762,91
Lamper					62.500,00		62.500,00
Elektriker					9.898,75		9.898,75
Fjernvarme					130.651,36		130.651,36
Møbler og inventar					725.281,90	10.223,02	735.504,92
Byggesagsgebyrer					3.000,00		3.000,00
Anlægsgartner						21.032,50	21.032,50
Udgifter i alt	34.680,50	407.313,99	1.581,25	2.439.025,00	16.552.245,77	765.109,67	20.199.956,18
Financiering							
Anlæg			100.000,00	700.000,00			800.000,00
Ligningsmidler	34.680,50	57.313,99	-98.418,75	(103.000,00)	97.748,75	-278.368,31	(290.043,82)
Lån				1.842.025,00	16.454.497,02	1.043.477,98	19.340.000,00
5% midler		350.000,00					350.000,00
Financiering i alt	34.680,50	407.313,99	-98.418,75	2.439.025,00	16.552.245,77	765.109,67	20.199.956,18

Biregnskaber

5% midler - uforudsete udgifter til fratrædelsesordning

	<u>2015</u>
<u>Udgifter</u>	
Vikarudgifter	72.480,89
UDGIFTER I ALT	72.480,89
<u>Indtægter</u>	
5% midler Vejle Provsti	150.000,00
Ligningsmidler	(77.519,11)
Indtægter i alt	72.480,89

**Kollektregnskaber
og øvrige biregnskaber****Vor Frelzers Sogn - gaver ved indvielse nyt Sognehus**

	<u>2015</u>
Afstemning af bankkonto hos: Jyske Bank Reg.nr.: 7244 Kontonr.: 1833034 <u>Primosaldo 1-1-2015</u>	3465,00
Chr. Kirken Fredericia 1000 Kernehuset 1000	
	2000,00
Renter	
<u>Ultimosaldo 31-12-2015</u>	5465,00

Kollektregnskaber

Jubilæumsfond v/ Bjørn Ellerbek

	<u>2015</u>
<u>Udgifter</u>	
Påskedug	3.500,00
Bankgebyr	40,00
UDGIFTER I ALT	3.540,00
<u>Indtægter</u>	
Aktieudbytte	1.843,00
Renter	61,55
Indtægter i alt	1.904,55
Saldo konto 7040-1156974 i Sydbank	
Saldo pr. 1.1.2015	17.669,96
Hævet i 2015	(3.540,00)
Indsat i 2015	1.904,55
Saldo pr. 31.12.2015	16.034,51

**Kollektregnskaber
og øvrige biregnskaber**

Menighedsplejen

	<u>2015</u>
	<u>I ALT</u>
Afstemning af bankkonto hos: Sydbank Reg.nr.: 7030 Kontonr.: 2057032 <u>Primosaldo 1-1-2015</u> Indtægter	16.698,98
<u>Ultimosaldo 31-12-2015</u>	16.698,98

Mette Brøgger - kirkens arbejde 2015

	<u>I ALT</u>
Afstemning af bankkonto hos: Danske Bank Reg.nr.: 1551 Kontonr.: 6400204427 <u>Primosaldo 1-1-2015</u>	 42.233,64
Renter	6,46
Depotgebyr	(112,50)
udtr.	8,07
udbytte	
<u>Ultimosaldo 31-12-2015</u>	42.135,67

**Kollektregnskaber
og øvrige biregnskaber**

Vor Frelzers Sogn - Menighedskassen

	<u>I ALT</u>
	<u>2015</u>
Afstemning af bankkonto hos: Jyske Bank Reg.nr.: 7244 Kontonr.: 1031787 <u>Primosaldo 1-1-2015</u>	7.451,68
Hævet julehjælp Indsamlet 6.177,00	
Gave 6.177,00	6.177,00
<u>Ultimosaldo 31-12-2015</u>	13.628,68
Julehjælp hæves i 2016 7.236,00	

Vor Frelzers Kirkes Indsamling

	<u>2015</u>
	<u>I ALT</u>
Afstemning af bankkonto hos: Danske Bank Reg.nr.: 1551 Kontonr.: 6300253748 <u>Primosaldo 1-1-2015</u>	3.627,95
Ingen bevægelser i 2015	
<u>Ultimosaldo 31-12-2015</u>	3.627,95

**Kollektregnskaber
og øvrige biregnskaber**

Regnskab 2015 for korkassen

	<u>I ALT</u>
Afstemning af bankkonto hos: Nordea Reg.nr.: 2630 Kontonr.: 808734885 Primosaldo 1-1-2015	0,52
Indsat	-
Renter	-
Hævet til køb af flygel	-
Ultimosaldo 31-12-2015	0,52

REGNSKAB/BUDGET 2015 DIAKONIPRÆST I VEJLE PROVSTI

Opdateret: 17-02-2015

Konto	Regnskab 31.12.2015	Budget 2015	Afvigelse	Forbrug i %	Regnskab 2014
<u>Løn og personaleudgifter</u>					
Løn	486.243,04	500.000,00	13.756,96	97,25	438.680,99
Refusion	(76.225,00)				(24.320,00)
Personaleudgifter, kurser og seminarer	1.364,00	5.000,00	3.636,00	27,28	4.326,67
Supervision	-	10.000,00	10.000,00	-	
Kørsel					
Tøj	-	2.000,00	2.000,00	-	1.870,00
Løn og personaleudgifter i alt	411.382,04	517.000,00	105.617,96	79,57	420.557,66
<u>Aktiviteter</u>					
Honorarer arrangementer		12.000,00	12.000,00	-	
Gudstjenester andre udgifter	1.350,38	5.000,00	3.649,62	27,01	
Møder-frivilligpleje	4.490,40	6.000,00	1.509,60	74,84	295,00
Arrangementer	148,50	10.000,00	9.851,50	1,49	2.904,69
Aktiviteter i alt	5.989,28	33.000,00	27.010,72	18,15	3.199,69
<u>Administration</u>					
Kontorholdsudgifter	943,75	1.000,00	56,25	94,38	419,99
Litteratur		2.000,00	2.000,00	-	1.174,90
PR		3.000,00	3.000,00	-	
Annoncer/hjemmeside	143,12	3.000,00	2.856,88	4,77	105,00
EDB-udgifter	2.250,00	6.000,00	3.750,00	37,50	2.250,00
Telefon	581,14	1.000,00	418,86	58,11	750,00
Abonnementer		2.000,00	2.000,00	-	
Diverse småanskaffelser	15.597,95	5.000,00	(10.597,95)	311,96	
Møder med samarbejdspartnere	104,00	2.000,00			
Administration i alt	19.619,96	25.000,00	5.380,04	78,48	4.699,89
Omkostninger i alt	436.991,28	575.000,00	138.008,72	76,00	428.457,24
<u>Financiering</u>					
Afholdt Vejle Provsti	-345.105,57				-418.665,60
Andre indtægter	-1.200,00				-3.327,50
Afventer afregning	-90.685,71				-6.464,14
Finansieret i alt	-436.991,28				-428.457,24

Vor Frelses Sogn 2015

Pengeinstitut	Formål	Kontering	Beløb	Artskonto	Formål	Sted	Hævet/indsat	Renter 2015	Saldo 31.12.2015
Jyske Bank 7244-124852-2	Elevator - Sognehuset		69.417,72			3		5,19	69.422,91
Jyska Bank 7244-124853-0	Udskrykning - kirken		17.761,29			3			17.761,29
Jyske Bank 7244-144152-3	Anven efet Elina Sofie Røglids		57.420,21			3			57.420,21
DB Bank 6400204427	Mette Brøgger - kirkens arbejde		42.233,64			3	-102,6	4,63	42.135,67
DB	Værdipapirer Jysk Grundejerforening		145,57			3	-145,57		-
Jyske Bank	Arv T. Mortensen		28.144,66			3			28.144,66
Jyske Bank 7244-148706-2	VF Jubilæum		67.162,02			3		5,02	67.167,04
Jyske Bank 7244-1833034	Gaver nyt sognehus		3.465,00			3			3.465,00
Jyske Bank 7244-1868030	Renter VF					3	623.400,00		623.400,00
Jyske Bank 7244-1843439	Salg Worsaaesgade	1.2.2015	3.210.000,00			3	-3.210.021,11	21,11	0,00
	<i>Totaler</i>		<i>3.495.750,11</i>				<i>-2.586.869,28</i>	<i>35,95</i>	<i>908.916,78</i>
Opsparing i alt Vor Frelses Sogn		DEBIT	3.495.750,11	638122	9000	3		35,95	908.916,78
		KREDIT		254010	9000	3		35,95	

Vor Frelses Sogn 2014

Pengeinstitut	Formål	Kontering	Beløb	Artskonto	Formål	Sted	Hævet/indsat	Renter 2014	Saldo 31.12.2014
Jyske Bank 7244-124852-2	Elevator - Sognehuset		69.396,90			3		20,82	69.417,72
Jyska Bank 7244-124853-0	Udskrykning - kirken		17.761,29			3			17.761,29
Jyske Bank 7244-144152-3	Anven efet Elina Sofie Røglids		57.420,21			3			57.420,21
DB Bank 6400204427	Mette Brøgger - kirkens arbejde		42.367,51			3	-186,77	52,90	42.233,64
DB	Værdipapirer Jysk Grundejerforening		145,57			3			145,57
Jyske Bank	Arv T. Mortensen		28.144,66			3			28.144,66
Jyske Bank 7244-148706-2	VF Jubilæum		67.146,84			3		15,18	67.162,02
Jyske Bank 7244-1833034	Gaver nyt sognehus		-			3	3465		3.465,00
							3278,23		285.750,11
Opsparing i alt Vor Frelses Sogn		DEBIT	282.382,98	638122	9000	3		88,90	285.750,11
		KREDIT		254010	9000	3		88,90	

