

ÅRSREGNSKAB 2015

for Vær-Nebel Sognes Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8048

CVR-nr. 17754610

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 Vær-Nebel Sognes 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 Vær-Nebel kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Vær-Nebel kirkekasse 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.

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

Revisors ansvar

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

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af 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 vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

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.

Aarhus, den 17. august 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Merudgifter på kirkegården skyldes langvarig sygdom.

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	3.015.999,96	3.016.000,00	3.208.063,67
Øvrig drift i alt	-3.023.829,19	-3.016.000,00	-3.217.564,16
2 Kirkebygning og sognegård	-576.487,47	-602.600,00	-742.746,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-191.954,58	-143.700,00	-143.606,98
Udgifter, øvrig drift	-384.532,89	-458.900,00	-599.139,85
3 Kirkelige aktiviteter	-1.115.303,83	-1.221.700,00	-1.150.486,41
Indtægter	8.353,36	8.000,00	9.015,65
Udgifter, løn	-929.137,52	-936.400,00	-897.941,80
Udgifter, øvrig drift	-194.519,67	-293.300,00	-261.560,26
4 Kirkegård	-477.452,22	-332.100,00	-478.043,50
Indtægter	660.143,93	631.900,00	579.639,90
Udgifter, løn	-933.615,20	-745.000,00	-858.165,21
Udgifter, øvrig drift	-203.980,95	-219.000,00	-199.518,19
5 Præstebolig mv.	-32.988,15	-2.900,00	-11.592,29
Indtægter	67.054,00	65.600,00	66.184,00
Udgifter, løn	-5.120,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-94.922,15	-68.500,00	-77.776,29
6 Administration og fællesudgifter	-843.244,24	-866.200,00	-844.033,39
Indtægter	1.868,40	1.000,00	200,00
Udgifter, løn	-576.809,00	-572.000,00	-552.047,23
Udgifter, øvrig drift	-268.303,64	-295.200,00	-292.186,16
7 Finansielle poster	21.646,72	9.500,00	9.338,26
A Resultat af drift	-7.829,23	0,00	-9.500,49

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	139.100,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.934.265,03	1.458.000,00	192.450,24
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.760.141,53	-1.256.000,00	-223.700,24
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-189.613,65	-202.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	123.609,85	0,00	-31.250,00
C Resultatopgørelse	115.780,62	0,00	-40.750,49

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-133.520,00	-133.520,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-189.156,52	0,00	-189.156,52
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-311.000,00	0,00	-311.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-363.113,13	7.829,23	-355.283,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	31.250,00	9.910,15	41.160,15
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-115.780,62	115.780,62	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	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
3.398.311,92	3.407.522,41
14.615,06	21.306,06
141.195,24	20.833,44
0,00	0,00
189.156,52	189.156,52
3.053.345,10	3.176.226,39
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
472.660,05	705.907,09
152.553,13	550.561,40
0,00	133.520,00
320.106,92	21.825,69
0,00	0,00
0,00	0,00
3.870.971,97	4.113.429,50

-832.019,65	-947.800,27
0,00	-133.520,00
-189.156,52	-189.156,52
-311.000,00	-311.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-363.113,13	-355.283,90
0,00	0,00
0,00	0,00
31.250,00	41.160,15
0,00	0,00
-3.053.345,10	-3.176.226,39
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.053.345,10	-3.176.226,39
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
14.392,78	10.597,16
0,00	0,00
0,00	0,00
-13.819,14	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
28.211,92	10.597,16
-3.870.971,97	-4.113.429,50

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	3.015.999,96	3.016.000,00	3.090.000,00	3.015.999,96	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	118.063,67	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	3.015.999,96	3.016.000,00	3.208.063,67	3.015.999,96	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	-257.491,18	-311.200,00	-301.543,22	0,00	-86.189,90	-171.301,28
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-19.830,43	-20.000,00	-16.232,04	0,00	0,00	-19.830,43
23 Sognegård	-299.165,86	-271.400,00	-424.971,57	0,00	-105.764,68	-193.401,18
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-576.487,47	-602.600,00	-742.746,83	0,00	-191.954,58	-384.532,89

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	-751.967,55	-822.700,00	-759.835,49	8.223,36	-739.171,36	-21.019,55
32 Kirkelig undervisning	-92.050,21	-122.000,00	-110.612,94	0,00	-67.444,83	-24.605,38
33 Diakonal virksomhed	-44.316,67	-47.500,00	-39.638,51	0,00	-16.400,00	-27.916,67
34 Kommunikation	-103.105,69	-87.500,00	-82.230,70	0,00	0,00	-103.105,69
35 Kirkekor	-63.421,33	-81.500,00	-79.641,53	130,00	-53.230,53	-10.320,80
36 Kirkekoncerter	-56.177,38	-50.500,00	-73.602,20	0,00	-48.890,80	-7.286,58
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-4.265,00	-10.000,00	-4.925,04	0,00	-4.000,00	-265,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.115.303,83	-1.221.700,00	-1.150.486,41	8.353,36	-929.137,52	-194.519,67

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-466.722,42	-290.000,00	-436.722,23	599.458,47	-884.730,80	-181.450,09
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-10.729,80	-42.100,00	-41.321,27	60.685,46	-48.884,40	-22.530,86
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	-477.452,22	-332.100,00	-478.043,50	660.143,93	-933.615,20	-203.980,95

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	-36.292,47	-5.900,00	-14.937,47	63.054,00	-5.120,00	-94.226,47
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	3.304,32	3.000,00	3.345,18	4.000,00	0,00	-695,68
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-32.988,15	-2.900,00	-11.592,29	67.054,00	-5.120,00	-94.922,15

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-102.193,01	-112.200,00	-86.721,26	0,00	-2.000,00	-100.193,01
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-147.808,94	-155.100,00	-175.364,76	1.868,40	-93.328,05	-56.349,29
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-116.654,13	-121.500,00	-109.327,75	0,00	-101.842,35	-14.811,78
63 Bygning	-22.796,40	-24.000,00	-23.174,36	0,00	-15.600,00	-7.196,40
64 Økonomi	-85.606,64	-85.600,00	-84.364,79	0,00	-82.727,66	-2.878,98
65 Personregistrering	-282.417,28	-277.800,00	-274.125,82	0,00	-281.310,94	-1.106,34
66 Efteruddannelse	-11.795,00	-16.000,00	-12.465,89	0,00	0,00	-11.795,00
67 Forsikringspræmie	-73.972,84	-74.000,00	-78.488,76	0,00	0,00	-73.972,84
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	-843.244,24	-866.200,00	-844.033,39	1.868,40	-576.809,00	-268.303,64

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-9,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,28
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	609,06	1.500,00	1.517,67	610,92	0,00	-1,86
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.674,70	8.000,00	2.837,35	5.674,70	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	15.372,24	0,00	4.983,24	15.372,24	0,00	0,00
I alt	21.646,72	9.500,00	9.338,26	21.657,86	0,00	-11,14

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.585.141,53	-1.256.000,00	-223.700,24	0,00	0,00	-1.585.141,53
81 Sognegård	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.000,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-189.613,65	-202.000,00	0,00	0,00	0,00	-189.613,65
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	139.100,00	0,00	0,00	139.100,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.458.000,00	1.458.000,00	0,00	1.458.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	476.265,03	0,00	192.450,24	476.265,03	0,00	0,00
I alt	123.609,85	0,00	-31.250,00	2.073.365,03	0,00	-1.949.755,18

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	
16 fb 1/10 12	1.132	2.950.000,00	706.400,00	Præstebolig, Husoddebakken 58
1 a m. fl. 1/10 12	43.294	1.500.000,00	149.900,00	Sognegård, Værvej 48
Ejendomsværdi i alt		4.450.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Serridslev Kirke - Nebel sogn	
DSUK	105,00
Horsens Provstis nødhjælpsindsats (Høst)	680,00
Horsens Provstis Nødhjælpsindsats	67,50
KFUM's Sociale arbejde i DK	375,00
Kirkens Korshærs Varmstue i Horsens	2.642,00
Børnesagens Fællesråd	260,00
I alt Serridslev	4.129,50
Vær Kirke - Vær sogn	
DSUK	492,50
Horsens Provstis Nødhjælpsindsats (Høst)	50,00
Horsens Provstis Nødhjælpsindsats	192,50
KFUM's Sociale arbejde i DK	240,00
Kirkens Korshærs Varmestue i Horsens	260,00
Kirkens Korshærs Varmestue i Horsens	3.863,50
Børnesagens Fællesråd	445,00
Det Danske Bibelselskab	270,00
I alt Vær	5.813,50

Vær og Serridslev Kirkegårde

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

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

Afrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: BUDGET 2015

Formål:8040 Vær kirke, nyt tag							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
08-07-2015	628	519010			Murermester Hockerup		102.500,00	102.500,00
08-07-2015	629	519010			Hovedgård Blikkenslager		47.241,25	149.741,25
08-07-2015	630	519010			Torntoft og Mortensen		168.750,00	318.491,25
08-07-2015	631	519010			Svenning, arkitekthonorar		25.000,00	343.491,25
14-07-2015	640	519010			TORNTOFT & MORTENSEN		75.000,00	418.491,25
31-07-2015	660	519010			Arkitekthonorar, 2. a'conto		31.250,00	449.741,25
25-08-2015	716	519010			Hovedgård Blikkenslager		3.499,59	453.240,84
31-08-2015	733	519010			HOVEDGÅRD		137.233,75	590.474,59
					BLIKKENSLAGER			
08-09-2015	758	519010			TORNTOFT OG MORTENSEN		272.813,75	863.288,34
08-09-2015	759	519010			HOVEDGÅRD BLIK - SLUT		156.750,00	1.020.038,34
29-09-2015	798	519010			HOCKERUP		37.500,00	1.057.538,34
29-09-2015	799	519010			HOCKERUP		89.951,69	1.147.490,03
14-10-2015	847	519010			Hovedgård Blikkenslager - aconto nr. 4		147.625,00	1.295.115,03
10-11-2015	906	519010			Hovedgård blikkenslager - slutopgørelse		112.650,00	1.407.765,03
10-11-2015	907	519010			Herman Hockerup - slutopgørelse		46.250,00	1.454.015,03
20-11-2015	918	519010			HJ Valeur - slutopg.		32.500,00	1.486.515,03
01-12-2015	971	519010			Dansk Kirkekalk - limfarvning af loft		21.500,00	1.508.015,03
01-12-2015	972	519010			Birch & Svenning - slutregning totalrådgivning		25.000,00	1.533.015,03
01-12-2015	973	519010			Birch & Svenning - udlægsopgørelse		2.214,00	1.535.229,03
					Budgetteret beløb			1.256.000,00
					Difference beløb			-279.229,03
					Rest i procent			-22,23

Formål:8050 Serridslev kirkemur							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
17-04-2015	440	512310			Svenning, 1.'conto honorar	I2	-11.250,00	-11.250,00
17-04-2015	440	512310			Svenning, 1.'conto honorar	I2	11.250,00	,00
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			,00
					Rest i procent			

Formål:8060 VARmeanlæg kirke og sognehus- (2016)							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-07-2015	620	519010			Varmeføringsledninger, konf.st., graverfac.		44.787,50	44.787,50
08-09-2015	760	519010			Oluf Jørgensen, konsulent varmeledninger		5.125,00	49.912,50

Vær og Serridslev Kirkegårde

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

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

Afgørelse Art: 1 - 519999

Budgetnavn: BUDGET 2015

8060 VArmeanlæg kirke og sognehus- (2016)							startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo	
							Budgetteret beløb		
							Difference beløb		-49.912,50
							Rest i procent		
Formål:8100 Sognegård							startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo	
03-08-2015	664	519010			Trixtank - LM Entreprenør Aps - 5%		175.000,00	175.000,00	
							Budgetteret beløb		
							Difference beløb		-175.000,00
							Rest i procent		
Formål:8320 Serridslev Kirkegårdsmur							startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo	
17-04-2015	440	519010			Svenning, 1.'conto honorar	I2	11.250,00	11.250,00	
13-05-2015	495	519010			Muremester Hockerup	I2	108.948,20	120.198,20	
30-05-2015	532	519010			Muremester Hockerup	I2	58.165,45	178.363,65	
30-05-2015	533	519010			Svenning, sluthonorar	I2	11.250,00	189.613,65	
							Budgetteret beløb		202.000,00
							Difference beløb		12.386,35
							Rest i procent		6,13