

ÅRSREGNSKAB 2015

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8053

CVR-nr. 66299317

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 Vor Frelsers 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 Horsens Vor Frelser kirkekaske

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Vor Frelser kirkekaske 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 revisionsskik, 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.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Kirkekassen har fejlagtigt på side E-1 under salg af anlæg medtaget kr. – 1.132.266. Beløbet vedrører overførsel til stiftet i forbindelse med salg i 2014. Beløbet burde være medtaget som tilgodehavende under konto 619030 kirke- og præsteembedekapitaler.

Resultat af anlæg burde have udvist kr. – 1.525.814 (i regnskabet kr. – 2.658.080) og resultatopgørelse kr. – 451.541 (i regnskabet kr. – 1.583.807). Aktiver, passiver og egenkapital er korrekt opgjort i regnskabet for 2015.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra indvirkning af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, 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 18. august 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Der er overskud på driften fordi stillingen som kirke-kulturmedarbejder har været vacant. desuden er driftsudgifterne på formål 31 under budgettet fordi kirken har været under restaurering.

I regnskab 2014 fremgår "salg af anlæg" med en indtægt på 1.370.145 kr. I regnskab 2015 er overskuddet overført til stiftet hvorfor der fremgår en udgift under "salg af anlæg" på 1.132.265 kr. Differencen er brugt til istandsættelse af anden præstebolig under formål 51.

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	7.022.799,96	7.023.200,00	6.810.000,00
Øvrig drift i alt	-5.948.527,42	-7.023.200,00	-6.337.849,42
2 Kirkebygning og sognegård	-1.093.082,89	-1.047.600,00	-1.321.301,22
Indtægter	33.177,30	65.500,00	29.450,00
Udgifter, løn	-524.294,88	-542.100,00	-506.146,92
Udgifter, øvrig drift	-601.965,31	-571.000,00	-844.604,30
3 Kirkelige aktiviteter	-2.062.528,06	-2.997.800,00	-2.109.660,16
Indtægter	8.758,00	9.800,00	4.748,50
Udgifter, løn	-1.769.777,26	-2.335.700,00	-1.744.930,43
Udgifter, øvrig drift	-301.508,80	-671.900,00	-369.478,23
4 Kirkegård	-1.685.732,32	-1.858.200,00	-1.839.902,56
Indtægter	3.905.263,65	0,00	4.015.336,30
Udgifter, løn	-3.910.956,77	-220.000,00	-3.938.645,02
Udgifter, øvrig drift	-1.680.039,20	-1.638.200,00	-1.916.593,84
5 Præstebolig mv.	-174.820,52	-43.200,00	-298.781,77
Indtægter	132.466,26	142.800,00	154.674,60
Udgifter, løn	-31.070,54	-14.400,00	-14.064,30
Udgifter, øvrig drift	-276.216,24	-171.600,00	-439.392,07
6 Administration og fællesudgifter	-961.333,76	-1.080.500,00	-778.445,18
Indtægter	0,00	700,00	0,00
Udgifter, løn	-483.983,59	-564.700,00	-388.024,36
Udgifter, øvrig drift	-477.350,17	-516.500,00	-390.420,82
7 Finansielle poster	28.970,13	4.100,00	10.241,47
A Resultat af drift	1.074.272,54	0,00	472.150,58

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	-1.132.265,86	0,00	1.370.450,04
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.655.199,96	4.655.200,00	6.999.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.304.930,58	-3.500.000,00	-1.431.648,04
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-876.083,15	-1.155.200,00	-713.647,65
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-2.658.079,63	0,00	6.225.154,31
C Resultatopgørelse	-1.583.807,09	0,00	6.697.304,89

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-8.667.494,88	1.830.642,40	-6.836.852,48
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-138.313,71	-1.132.265,86	-1.270.579,57
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-472.500,00	0,00	-472.500,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-1.191.563,19	-1.144.099,55	-2.335.662,74
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	22.149,00	1.344.738,30	1.366.887,30
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-816.717,27	-447.474,06	-1.264.191,33
742010 Årsafslutning	1.583.807,09	-1.583.807,09	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-25.004,23	0,00	-25.004,23

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 gravstedskapital (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 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
955.030,98	2.534.770,90
0,00	0,00
816.717,27	1.264.191,33
0,00	0,00
138.313,71	1.270.579,57
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
10.204.928,26	8.170.405,97
1.509.763,17	1.305.883,28
8.667.494,88	6.836.852,48
27.670,21	27.670,21
0,00	0,00
0,00	0,00
11.159.959,24	10.705.176,87

-11.289.444,28	-10.837.903,05
-8.667.494,88	-6.836.852,48
-138.313,71	-1.270.579,57
-472.500,00	-472.500,00
0,00	0,00
-25.004,23	-25.004,23
-1.191.563,19	-2.335.662,74
0,00	0,00
-816.717,27	-1.264.191,33
22.149,00	1.366.887,30
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
129.485,04	132.726,18
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.501,57	-2.501,57
0,00	0,00
0,00	0,00
131.986,61	135.227,75
-11.159.959,24	-10.705.176,87

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
7.022.799,96	7.023.200,00	6.810.000,00	7.022.799,96	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
7.022.799,96	7.023.200,00	6.810.000,00	7.022.799,96	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
0,00	0,00	-4.584,29	0,00	0,00	0,00
-517.465,98	-605.200,00	-694.218,78	0,00	-242.838,04	-274.627,94
-37.388,15	-53.700,00	-78.013,30	0,00	0,00	-37.388,15
-534.693,32	-388.700,00	-544.484,85	33.177,30	-277.921,40	-289.949,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.535,44	0,00	0,00	0,00	-3.535,44	0,00
-1.093.082,89	-1.047.600,00	-1.321.301,22	33.177,30	-524.294,88	-601.965,31

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.324.198,71	-1.489.400,00	-1.247.750,83	200,00	-1.214.142,97	-110.255,74
-86.471,31	-380.400,00	-109.693,08	0,00	-52.326,39	-34.144,92
-72.589,79	-262.900,00	-54.055,54	0,00	-30.769,59	-41.820,20
-101.902,87	-260.400,00	-178.786,98	0,00	-13.627,85	-88.275,02
-272.431,92	-275.800,00	-336.529,52	0,00	-270.197,92	-2.234,00
-198.895,45	-295.800,00	-181.344,21	8.238,00	-184.712,54	-22.420,91
-4.238,01	-31.600,00	0,00	320,00	-4.000,00	-558,01
-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.062.528,06	-2.997.800,00	-2.109.660,16	8.758,00	-1.769.777,26	-301.508,80

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
-216.289,53	-220.000,00	915.258,16	0,00	-216.289,53	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
-1.469.442,79	-1.638.200,00	-2.755.160,72	3.905.263,65	-3.694.667,24	-1.680.039,20
-1.685.732,32	-1.858.200,00	-1.839.902,56	3.905.263,65	-3.910.956,77	-1.680.039,20

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
-192.076,70	-20.100,00	-18.398,49	59.336,26	-5.295,27	-246.117,69
8.629,23	0,00	-108.434,47	0,00	-1.759,83	10.389,06
4.846,33	-41.100,00	-192.091,71	62.870,00	-24.015,44	-34.008,23
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
3.420,62	17.600,00	19.782,90	9.900,00	0,00	-6.479,38
360,00	400,00	360,00	360,00	0,00	0,00
-174.820,52	-43.200,00	-298.781,77	132.466,26	-31.070,54	-276.216,24

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/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-246.927,00	-261.000,00	-200.893,81	0,00	-69.381,61	-177.545,39
-116.606,34	-133.000,00	-93.662,09	0,00	-36.779,18	-79.827,16
-71.413,08	-75.900,00	-36.171,03	0,00	-16.800,00	-54.613,08
-1.350,00	-25.700,00	-3.087,00	0,00	-1.350,00	0,00
-127.817,51	-125.200,00	-119.460,72	0,00	-122.153,96	-5.663,55
-280.577,91	-290.800,00	-279.885,23	0,00	-279.668,84	-909,07
7.970,00	-36.600,00	85.689,02	0,00	42.150,00	-34.180,00
-124.611,92	-132.300,00	-130.974,32	0,00	0,00	-124.611,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-961.333,76	-1.080.500,00	-778.445,18	0,00	-483.983,59	-477.350,17

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	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
4.251,23	0,00	6.092,07	4.251,23	0,00	0,00
24.718,90	4.100,00	4.149,40	24.718,90	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
28.970,13	4.100,00	10.241,47	28.970,13	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-5.304.930,58	-3.500.000,00	-1.431.648,04	0,00	0,00	-5.304.930,58
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	-876.083,15	-1.155.200,00	-509.701,66	0,00	0,00	-876.083,15
84 Krematorium	0,00	0,00	-203.945,99	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.	-1.132.265,86	0,00	1.370.450,04	-1.132.265,86	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.655.199,96	4.655.200,00	6.999.999,96	4.655.199,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.658.079,63	0,00	6.225.154,31	3.522.934,10	0,00	-6.181.013,73

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	
Horsens Bygrunde 840e	1.576	2.800.000,00	695.000,00	Præstebolig
Bygholm Hgd. Horsens 2	1.045	2.450.000,00	494.700,00	Præstebolig
Bygholm Hgd Hatting 1bo	17.800	0,00		Landbrugsjord
Bygholm Hgd Hatting 1bn	63.010	0,00		Landbrugsjord
Horsens Bygrunde 408	84	1.800.000,00	317.500,00	Beboelse og forretning
Horsens Bygrunde 516a	339	5.050.000,00	1.281.400,00	Institutaions- og serviceejend
Ejendomsværdi i alt		12.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollektregnskab 2015	
Fadderbørn SOS-Børnebyerne (Julen 2014)	10.560,00
Det danske Bibelselskab (Nytårsaften 2014)	240,50
Folkekirkens Nødhjælps sogneindsamling (kirkekollekt)	388,00
KFUM & K	196,00
Folkekirkens Nødhjælp til flygtningelejre i Syriens nærområder	9.115,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	100,00
Menighedsplejen	2.321,00
Fadderbørn SOS-Børnebyerne (Julen 2015 Fredagsklub + MR)	3.200,00
Note: Indkomne beløb under 50 kr. sendes ikke, men indgår i stedet i næste kollekt	

Vor Frelses Sogns Kirkekasse

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8000 Kirkebygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-01-2015	42	519010			Nedergaard - opg. udført okt-dec. 14 Eptafium		105.261,25	105.261,25
17-02-2015	134	519010			Nedergaard - opgaver udf. i januar 2015		30.987,50	136.248,75
Formål:8002 VFK's indv. restaurering							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-01-2015	2	519010			Birch & Svenning - 4. aconto arkitekthonorar		100.000,00	100.000,00
15-01-2015	39	519010			Horsens Flytteforretning - flyt af flygel m.m.		5.000,00	105.000,00
21-01-2015	49	519010			Weimann & Riisager - aconto nr. 3		311.625,00	416.625,00
13-02-2015	126	519010			Malermester Leif Nielsen - malerbeh. af stolestade		404.360,63	820.985,63
03-03-2015	164	519010			Chr. Sørensen VVS - varm vand på lånt værksted		4.395,75	825.381,38
09-03-2015	176	519010			Chr. Sørensen VVS - 2. aconto		62.500,00	887.881,38
12-03-2015	189	519010			Weimann & Riisager - gulve i triforiegalleri		13.538,13	901.419,51
12-03-2015	190	519010			Weimann & Riisager - afhentning af skib fra Vibe..		987,50	902.407,01
12-03-2015	191	519010			Weimann & Riisager - Renovering af VFK		451.485,00	1.353.892,01
13-03-2015	195	519010			Malermester Leif Nielsen - malerprøve på tref.....		2.712,50	1.356.604,51
16-04-2015	265	519010			Byens Flytteforretning - flyt af flygel og klaver		5.000,00	1.361.604,51
21-04-2015	278	519010			Lindpro - Radiatorer		72.800,00	1.434.404,51
21-04-2015	279	519010			Lindpro - Åbning af kirke til påske 2015		13.662,50	1.448.067,01
21-04-2015	280	519010			Lindpro - Ekstra kabler og rør til lyd m.m.		29.812,50	1.477.879,51
21-04-2015	281	519010			Lindpro - Tomrør under gulv		10.203,13	1.488.082,64
21-04-2015	282	519010			Lindpro - Ekstra stikkontakter i kirkerum		19.375,00	1.507.457,64
21-04-2015	283	519010			Lindpro - Aconto 1		93.732,00	1.601.189,64
21-04-2015	284	519010			Lindpro - Ekstra arbejde juleåbning af kirke 2014		31.303,13	1.632.492,77
28-04-2015	294	519010			Birch & Svenning - 5. aconto arkitekthonorar		100.000,00	1.732.492,77
30-04-2015	304	519010			Audio Visuelt Centrum - lyd kirke		4.295,50	1.736.788,27
30-04-2015	305	519010			Jensen & Friis Pedersen - aconto nr. 1		121.851,25	1.858.639,52
30-04-2015	306	519010			Jensen & Friis Pedersen - ekstraarbejder		155.397,91	2.014.037,43
08-05-2015	332	519010			Weimann & Riisager - acontorate 5		313.572,11	2.327.609,54
18-05-2015	349	519010			Orla Fischer Laursen - restaurering af kirkeskib		20.000,00	2.347.609,54

Vor Frelzers Sogns Kirkekasse

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

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

Afgærsning Art: 1 - 519999

8002 VFK's indv. restaurering						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
13-07-2015	469	519010			Birch & Svenning - 6. a'conto totalrådgivning...		250.000,00	2.597.609,54
30-07-2015	485	519010			Frobenius - 1. rate arbejde på orglet VFK		192.535,00	2.790.144,54
21-08-2015	522	519010			Byens Flytteforretning - flyt fra VFK til GK		2.000,00	2.792.144,54
09-09-2015	555	519010			Franck Geoteknik - udarbejdelse af notat nr. 1		5.431,25	2.797.575,79
24-09-2015	578	519010			Erik Heide - skitsforslag og ny model af alterudsm		31.500,00	2.829.075,79
14-10-2015	642	519010			P.W. Stål - indv. istandsættelse		433.875,00	3.262.950,79
20-10-2015	650	519010			Nartionalmuseet - bygnings-arkæologiske unders.		8.573,25	3.271.524,04
20-10-2015	652	519010			Leif Nielsen - reng. i VFK		3.768,75	3.275.292,79
20-10-2015	653	519010			Chr. Sørensen VVS - flytning af rør i gulv		3.324,50	3.278.617,29
20-10-2015	654	519010			Nedergaard - opg. udført april - oktober 2015		37.300,00	3.315.917,29
27-10-2015	669	519010			GO Gulvslibning - afsl. brændgange m.m.		28.531,25	3.344.448,54
30-10-2015	679	519010			Leif Nielsen - ekstraarbejder		45.687,50	3.390.136,04
02-11-2015	690	519010			Birch & Svenning - 7. a'conto totalrådgivningshon.		62.500,00	3.452.636,04
11-11-2015	714	519010			Weimann & Riisager - renovering af VFK		79.787,51	3.532.423,55
20-11-2015	726	519010			Chr. Sørensen VVS - Maling af radiator m.m.		29.657,50	3.562.081,05
01-12-2015	740	519010			Keld Abrahamsen - konsulentbistand		107.031,83	3.669.112,88
07-12-2015	759	519010			Den Jyske Gørtler - Væglampetter, pærer m.m.		139.375,00	3.808.487,88
07-12-2015	760	519010			Scantone - Installation af ant. split-forst. syst.		434.625,00	4.243.112,88
08-12-2015	761	519010			Okholm Lighting - Armaturer		19.100,00	4.262.212,88
09-12-2015	766	519010			GO Gulvslibning - afsl. brændgang m.m.		9.312,50	4.271.525,38
14-12-2015	784	519010			PW Stål - nodeholder m.m.		90.000,00	4.361.525,38
17-12-2015	806	519010			Malermester Leif Nielsen - Rengøring i VFK		6.750,00	4.368.275,38
18-12-2015	817	519010			Nationalmuseet - ark. undersøgelser i VFK		20.960,20	4.389.235,58
18-12-2015	823	519010			Scantone - instal. af projektoranlæg m.v.		192.000,00	4.581.235,58
21-12-2015	825	519010			Den Jyske Gørtler - 50 LED pærer		6.187,50	4.587.423,08
24-12-2015	837	519010			Jensen & Friis Pedersen - 2. aconto		65.286,25	4.652.709,33
29-12-2015	838	519010			Malermester Leif Nielsen - 2. aconto		227.168,75	4.879.878,08
30-12-2015	844	519010			TH. Frobenius - 2. rate vedr. arb. på orglet		288.803,75	5.168.681,83