

ÅRSREGNSKAB 2015

for Elsted Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8073

CVR-nr. 18316315

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Elsted 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 Elsted kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Elsted 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 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.

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 14. juni 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Elsted menighedsråd har i 2015 gennemført og afsluttet en omfattende renovering af præstegården, genoprettet et større område af kirkegårdsdiget og arbejdet med etablering af et område for urnegravsteder.

Den påkrævede renovering af præstegården har beløbet sig til i alt kr. 2.144.693. Renoveringen er sket ved omallokering af tidligere modtaget anlægsbevillinger efter Provstiets godkendelse, kr. 1.450.000 og brug af menighedsrådets egne opsparede midler kr. 265.112. Dertil er de resterende udgifter til renoveringen kr. 424.059,- afholdt ved træk på menighedsrådets frie midler. Menighedsrådet har ansøgt Provstiet om bevilling fra 5%’s puljen til dækning af disse resterende afholdte udgifter.

Genopretningen af diget er afsluttet og menighedsrådet har modtaget en 5% bevilling fra Provstiet til finansiering af afholdte udgifter på kr. 290.000,-.

Elsted Kirkes regnskab for 2015 udviser et resultat af driften, overskud (mindreforbrug) på kr. 206.702 kr. De væsentligste afvigelser i forhold til budget skyldes følgende:

Formål 2. Kirkebygning og sognegård. Der er et mindreforbrug på kr. 110.000. Der har været budgetteret med et større beløb til vedligehold af inventar og tekniske installationer i kirken og et beløb til at imødegå udvendig vedligehold af kirken, som ikke er brugt.

Formål 3. Kirkelige aktiviteter. Der er et mindreforbrug på kr. 120.000 kr. som dels skyldes mindre udgifter til honorar til koncerter i årets løb ift. budget, kr. 44.000, og mindre udgifter til løn i forbindelse med at sognemedhjælperstillingen har været ledig i en periode af året.

Formål 4. Kirkegården. Merforbruget skyldes genopretningen af diget som er finansieret ved modtaget 5% bevilling fra Provstiet på kr. 290.000. Der har været mindre indtægter på kr. 20.000 for salg/gravkastning vedr. urnegravsteder i forhold til budget og større udgifter til kørsel af affald end budgetteret. Større indtægter på kirkegårdens aktiviteter end budgetsat på kr. 57.000.

Formål 5. Præstebolig mv. Merforbruget på kr. 147.000 skyldes at der har været mindre indtægter på kr. 36.000 på udlejning af funktionærboligen og forpagtningen end budgetteret, hvor der er indgået nye lejeaftaler. Der er afholdt udgifter for præsteboligen som ikke har været budgetteret: gardinmontering kr. 36.000 og betaling af leje/opmagasinering hos Boxit for ca. kr. 14.000. Merudgifter til varme og vand i præsteboligen har været ca. kr. 30.000,-. Merudgifter til løn, som har været underbudgetteret på formålet, er ca. 25.000 kr.

Formål 6. Adm. og fællesudgifter. Der er et merforbrug på 100.000 kr. Heraf kr. 15.000 til etablering af to lyddøre og gangbro; udgifter til Falck-alarmer som ikke var budgetteret under formålet, og merudgifter til vikarløn for kordegne afløser.

Menighedsrådet har disponeret overskuddet på driften kr. 206.702,62 overført til de frie midler med henblik på i 2016 at kunne arbejde videre med gennemførelsen af den reviderede vedligeholdelsesplan, som blev udarbejdet primo 2014 for at udbedre de synsudsatte vedligeholdelsesarbejder.

Generel oplysning til regnskabet: Momsfradragsprocenten er genberegnet til 27%. Regnskabet er momsreguleret. Reguleringen er bogført.

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	3.775.273,68	3.484.776,00	3.464.500,00
Øvrig drift i alt	-3.568.571,06	-3.246.958,00	-3.375.399,61
2 Kirkebygning og sognegård	-609.485,65	-721.300,00	-738.264,40
Indtægter	0,00	2.000,00	750,00
Udgifter, løn	-359.838,30	-270.800,00	-340.325,28
Udgifter, øvrig drift	-249.647,35	-452.500,00	-398.689,12
3 Kirkelige aktiviteter	-1.202.263,58	-1.323.500,00	-1.364.404,67
Indtægter	36.872,00	48.700,00	62.141,10
Udgifter, løn	-959.780,55	-1.079.900,00	-1.106.128,18
Udgifter, øvrig drift	-279.355,03	-292.300,00	-320.417,59
4 Kirkegård	-779.333,86	-480.701,00	-494.195,01
Indtægter	473.143,79	416.899,00	409.985,32
Udgifter, løn	-679.006,64	-581.600,00	-635.809,29
Udgifter, øvrig drift	-573.471,01	-316.000,00	-268.371,04
5 Præstebolig mv.	-169.676,39	-21.800,00	-32.899,03
Indtægter	216.443,00	205.700,00	190.721,19
Udgifter, løn	-123.080,21	-100.500,00	-111.573,87
Udgifter, øvrig drift	-263.039,18	-127.000,00	-112.046,35
6 Administration og fællesudgifter	-801.749,77	-701.791,00	-746.774,05
Indtægter	345,69	0,00	5.849,83
Udgifter, løn	-247.539,05	-235.000,00	-215.806,07
Udgifter, øvrig drift	-554.556,41	-466.791,00	-536.817,81
7 Finansielle poster	-6.061,81	2.134,00	1.137,55
A Resultat af drift	206.702,62	237.818,00	89.100,39

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	11,68	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	50.004,00	50.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-34.907,45	-50.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.144.693,50	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-2.129.585,27	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-1.922.882,65	237.818,00	89.100,39

* 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	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-71.120,82	0,00	-71.120,82
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-162.564,00	0,00	-162.564,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-838.238,49	228.020,28	-610.218,21
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.015.112,37	1.694.862,37	-320.250,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.922.882,65	-1.922.882,65	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-4.086,95	4.086,95	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 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
3.122.953,72	3.194.672,93
94.717,01	92.339,92
-70.836,98	-633,28
0,00	0,00
71.120,82	71.120,82
3.027.952,87	3.031.845,47
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.316.275,45	1.426.195,73
1.287.992,99	1.126.039,56
0,00	0,00
2.028.282,46	300.156,17
0,00	0,00
0,00	0,00
6.439.229,17	4.620.868,66

-3.091.122,63	-1.164.153,03
0,00	0,00
-71.120,82	-71.120,82
-162.564,00	-162.564,00
0,00	0,00
-4.086,95	0,00
-838.238,49	-610.218,21
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.015.112,37	-320.250,00
0,00	0,00
-3.030.770,74	-3.031.845,47
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.027.952,87	-3.031.845,47
-2.817,87	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-317.335,80	-424.870,16
-3.699,14	-20.036,99
0,00	0,00
0,00	0,00
-294.565,00	-375.183,00
-29.166,00	-29.166,00
10.094,34	-484,17
-6.439.229,17	-4.620.868,66

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
3.484.776,00	3.484.776,00	3.450.276,00	3.484.776,00	0,00	0,00
290.497,68	0,00	14.224,00	290.497,68	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.775.273,68	3.484.776,00	3.464.500,00	3.775.273,68	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
-67.792,04	0,00	-65.621,69	0,00	-65.231,47	-2.560,57
-148.567,63	-232.200,00	-291.771,70	0,00	-53.054,03	-95.513,60
-13.126,50	-104.000,00	-6.087,25	0,00	0,00	-13.126,50
-378.254,48	-385.100,00	-374.709,76	0,00	-241.552,80	-136.701,68
0,00	0,00	-74,00	0,00	0,00	0,00
-1.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.745,00
-609.485,65	-721.300,00	-738.264,40	0,00	-359.838,30	-249.647,35

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
-35.645,95	-65.600,00	-50.960,62	0,00	-11.771,64	-23.874,31
-527.667,86	-613.200,00	-617.617,07	18.376,00	-483.333,18	-62.710,68
-253.970,43	-241.400,00	-290.850,71	15.000,00	-175.870,04	-93.100,39
-9.428,13	-44.000,00	-23.570,44	0,00	0,00	-9.428,13
-189.085,92	-162.800,00	-210.242,85	0,00	-110.060,91	-79.025,01
-116.698,45	-110.700,00	-98.530,55	0,00	-109.327,49	-7.370,96
-68.406,65	-61.800,00	-60.172,04	3.496,00	-69.417,29	-2.485,36
-1.360,19	-24.000,00	-12.460,39	0,00	0,00	-1.360,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.202.263,58	-1.323.500,00	-1.364.404,67	36.872,00	-959.780,55	-279.355,03

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
-700.202,42	-427.801,00	-422.761,91	442.208,77	-585.942,53	-556.468,66
-79.131,44	-57.900,00	-71.433,10	30.935,02	-93.064,11	-17.002,35
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-779.333,86	-480.701,00	-494.195,01	473.143,79	-679.006,64	-573.471,01

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
-1.587,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.587,50
-285.196,49	-177.300,00	-183.927,36	65.584,00	-123.080,21	-227.700,28
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
78.913,48	111.000,00	106.015,19	108.359,00	0,00	-29.445,52
38.194,12	44.500,00	45.013,14	42.500,00	0,00	-4.305,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-169.676,39	-21.800,00	-32.899,03	216.443,00	-123.080,21	-263.039,18

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
-429.675,84	-210.200,00	-384.500,11	0,00	-207.993,05	-221.682,79
-100.027,33	-88.500,00	-111.242,87	0,00	-13.846,00	-86.181,33
-50.339,36	-83.300,00	-47.470,61	0,00	-9.350,00	-40.989,36
-11.550,00	-13.200,00	-11.550,00	0,00	-10.350,00	-1.200,00
-115.696,69	-112.620,00	-117.647,58	345,69	-6.000,00	-110.042,38
-23.550,15	-106.800,00	3.477,03	0,00	0,00	-23.550,15
-7.980,63	-25.000,00	-27.941,00	0,00	0,00	-7.980,63
-62.170,56	-62.171,00	-49.898,91	0,00	0,00	-62.170,56
-759,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-759,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-801.749,77	-701.791,00	-746.774,05	345,69	-247.539,05	-554.556,41

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.133,64	2.134,00	2.133,64	2.133,64	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8.195,45	0,00	-996,09	0,00	0,00	-8.195,45
-6.061,81	2.134,00	1.137,55	2.133,64	0,00	-8.195,45

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

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
-34.907,45	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-34.907,45
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.144.693,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.144.693,50
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
11,68	0,00	0,00	11,68	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.004,00	50.000,00	0,00	50.004,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.129.585,27	0,00	0,00	50.015,68	0,00	-2.179.600,95

I alt

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	
Elsted by, Elsted 25 D m.	278	1.250.000,00	367.900,00	Elsted Kirkeplads 4, Udlejning
Elsted by, Elsted 25 A m.	354	980.000,00	403.900,00	Elsted Kirkepl 6 Kirkegårdskon
Elsted by, Elsted 5 B m.fl	120266	4.350.000,00	906.800,00	Ørnstupvej 101 og 102, Præsteg
Elsted by Elsted 25 E	191	1.550.000,00	338.200,00	Elsted Kirkeplads 2, Sognegård
Ejendomsværdi i alt		8.130.000,00		

Elsted Kirke

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

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

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2015 BEVILGET

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2015	1013			Saldo 31.12.2014 ej udlignet		-2.817,87	-2.817,87
01-01-2015				Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-1.659,00	-4.476,87
21-01-2015	370			Søren Kæmpe, indbetaling Menighedsplejen		-300,00	-4.776,87
23-01-2015	336			Jydsk Børneforsorg		-1.063,00	-5.839,87
28-01-2015	125			Jysk Børneforsorg, Kollekt		1.063,00	-4.776,87
28-01-2015	134			Højskoleforeningens indsamling til Menighedsplejen		-470,00	-5.246,87
17-02-2015	334			Højskoleforeningen til Menighedsplejen		-1.000,00	-6.246,87
23-02-2015	371			Søren Kæmpe, indbetaling Menighedsplejen		-300,00	-6.546,87
23-03-2015	373			Søren Kæmpe, indbetaling Menighedsplejen		-300,00	-6.846,87
30-03-2015	310			Kollekt indsamling, Marts		-6,00	-6.852,87
30-03-2015	311			Kollekt indsamling, Januar		-70,00	-6.922,87
30-03-2015	312			Bibel og...., til Menighedsplejen		-270,00	-7.192,87
30-03-2015	312			Kollekt indsamling, Februar		-71,00	-7.263,87
21-04-2015	374			Indsat til Menighedsplejen		-300,00	-7.563,87
21-04-2015	374			Søren Kæmpe, indbetaling Menighedsplejen		-300,00	-7.863,87
22-05-2015	589			Kollekt maj		-410,00	-8.273,87
22-05-2015	593			Kollekt KFUM og K		-563,00	-8.836,87
27-05-2015	594			Kollekt KFUM og K, Afregnet		563,00	-8.273,87
27-05-2015	595			Kollekt Folkekirkens Nødhjælp, Nepal		-427,00	-8.700,87
27-05-2015	596			Kollekt Folkekirkens Nødhjælp, Nepal - afregnet		427,00	-8.273,87
22-06-2015	589			Indsat til menighedsplejen		-300,00	-8.573,87
21-07-2015	589			Indsat til menighedsplejen, Juli		-300,00	-8.873,87
31-07-2015	782			Kollekt Juli		-537,00	-9.410,87
21-08-2015	782			Indsat til Menighedsplejen, august		-300,00	-9.710,87
17-09-2015	1004			Kollekt august		-287,55	-9.998,42
21-09-2015	1005			Indsat til Menighedsplejen, september		-300,00	-10.298,42
22-09-2015	1003			Høstauktion, Mobilpay		-1.255,00	-11.553,42
30-09-2015	1002			Høstauktion, kontant		-1.725,00	-13.278,42
21-10-2015	1135			Indsat på Menighedsplejen		300,00	-12.978,42
21-10-2015	1135			Indsat på Menighedsplejen vendt forkert		-300,00	-13.278,42
21-10-2015	1135			Indsat på Menighedsplejen vendt rettet		-300,00	-13.578,42
27-10-2015	1136			Auktion BUSK til Menighedsplejen - mobilPay		1.277,00	-12.301,42
27-10-2015	1136			Auktion BUSK til Menighedsplejen - mobilPay forker		-1.277,00	-13.578,42

Kontospecifikation, art

 Udskriftsdato 06-03-2016
 Side 2

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-10-2015	1136			Auktion BUSK til Menighedsplejen - mobilPay rette		-1.277,00	-14.855,42
31-10-2015	1139			Opryd. 972010: Beløb vedr. MPleje. omk. t. 973010		14.855,42	,00
05-11-2015	1137			Auktion BUSK til Menighedsplejen - kontant		550,50	550,50
05-11-2015	1137			Auktion BUSK til Menighedsplejen - kontant forkert		-550,50	,00
05-11-2015	1137			Auktion BUSK til Menighedsplejen - kontant rettet		-550,50	-550,50
05-11-2015	1138			Kollekt september		635,00	84,50
05-11-2015	1138			Kollekt september - rettet		-635,00	-550,50
05-11-2015	1138			Kollekt september - vendt forkert		-635,00	-1.185,50
18-11-2015	1141			Opryd. 972010: Beløb vedr. Mpleje. omk. t. 973010		1.185,50	,00
Budgetteret beløb							
Difference beløb							,00
Rest i procent							

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i feltene generelt på denne side, da alle felter er sat op til at hente data de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

[illegible]

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Århus Nordre Provsti

Kirkekasse: Elsted

Bevilling til *Udvidelse af sognegården*: Projektet er udsat og bevilling omalokeret til renov. af præstebolig fra inv. plan 2010
 Bevilling til *Udvidelse af sognegården*: Projektet er udsat og bevilling omalokeret til renov. af præstebolig fra inv. plan 2013
 Bevilling til *Udvidelse af sognegården*: Projektet er udsat og bevilling omalokeret til renov. af præstebolig fra inv. plan 2013
 Bevilling til *Udvidelse af sognegården*: Projektet er udsat og bevilling omalokeret til renov. af præstebolig fra inv. plan 2013

Udfyldt af: Regnskabskontoret

Udgifter/År	2010	2011	2012	2013	2014	2015	I alt
Konsulentthonorarer:							
B. 397, Ebsen & Gram Arkitekter						75.000,00	75.000,00
B. 697, Ebsen & Gram Arkitekter						62.500,00	62.500,00
B. 971, Ebsen & Gram Arkitekter, Slutfaktura vedr. teknikerudlæg						8.915,86	8.915,86
B. 972, Ebsen & Gram Arkitekter, Slutfaktura vedr. arkitekthonorar						60.875,00	60.875,00
Håndværksudgifter:							
B. 395, Bravida VVS						52.728,75	52.728,75
B. 396, Løgten Tømrer & Snedker						139.241,25	139.241,25
B. 398, Harald Røgen & Sønner						156.016,25	156.016,25
B. 394, Bravida VVS						62.500,00	62.500,00
B. 390, Løgten Tømrer & Snedker						313.183,75	313.183,75
B. 391, Harald Røgen Murer						84.527,51	84.527,51
B. 392, Bravida VVS						67.201,50	67.201,50
B. 393, Malerfirma Laursen & Søn						162.500,00	162.500,00
B. 431, Malerfirma Laursen & Søn						150.000,00	150.000,00
B. 465, Harald Røgen Murer						1.329,38	1.329,38
B. 466, Løgten Tømrer & Snedker						195.965,00	195.965,00
B. 467, Bravida VVS						16.499,75	16.499,75
B. 468, Bravida VVS						1.875,00	1.875,00
B. 469, Bravida VVS						2.625,00	2.625,00
B. 490, Harald Røgen Murer						30,00	30,00
B. 491, Harald Røgen Murer						101.931,89	101.931,89
B. 584, Løgten Tømrer & Snedker						77.536,25	77.536,25

F: Investerings og budget

Århus Nordre Provsti

B. 585, Harald Røgen Murer									6.183,76	6.183,76
B. 586, Bravida VVS									71.777,50	71.777,50
B. 587, Malerfirmaet Laursen & Søn									68.611,25	68.611,25
B. 613, Malerfirmaet Laursen & Søn									4.362,50	4.362,50
B. 846, Malerfirmaet Laursen & Søn									8.675,00	8.675,00
<u>Inventar (ikke tilbud/overslag, arkitektstyring):</u>										
B. 563 J.O. Flagstænger									5.440,00	5.440,00
<u>Andet (ikke tilbud/overslag, arkitektstyring):</u>										
B. 389, B. Hansen & Sønner, Containerleje tømning, trærødder									2.873,85	2.873,85
B. 612, Entreprenør B. Jensen, Op-grav trærødder, maskintimer mv.									19.425,00	19.425,00
B. 761, Falck, Dektor, sirene									1.562,50	1.562,50
B. 765, Schneider, Nedtag alarmanlæg									1.481,25	1.481,25
B. 1182, Hasle Pejseenergi									19.965,00	19.965,00
B. 1183, Løgten Tømrer og Snedker									7.603,75	7.603,75
<u>Ekstra arbejder guldrenovering 1. sal iht. aftale:</u>										
B. 534, Løgten Tømrer & Snedker gulv 1. sal									112.500,00	112.500,00
B. 535, Løgten Tømrer & Snedker gulv 1. sal									21.250,00	21.250,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.144.693,50	2.144.693,50

Finansiering/år	2010	2011	2012	2013	2014	2015	I alt
Renteindtægt (bøgført i drift, frie midler tidl.år.)	0	0	1.850,28	0,00	3.671,31	0,00	5.521,59
Ligningsbeløb til anlæg: Uavidelse af sognegården, Proj. er udsat og bevillingen omallokeret til renov. af præstebolig	1.050.000,00			400.000,00			1.450.000,00
Menighedsrådets egne opsparede midler fra bankdepot artskonto 638145, Djurslands bank	265.112,00						265.112,00
Merudgifter til uforudsete finansieret af menighedsrådets frie midler (søgt 5% i 2016)						424.059,91	424.059,91
I alt	1.315.112,00	0,00	1.850,28	400.000,00	3.671,31	424.059,91	2.144.693,50

F: Investering og budget

--