

ÅRSREGNSKAB 2015

for Århus Domsogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8114

CVR-nr. 39752018

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: 4

Menighedsrådets erklæring

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

Vi har revideret årsregnskabet for Århus Domsogns 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 provstiudvalgs-kassernes 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 23. maj 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet

Regnskabet viser efter anlægsbevillinger og forbrug heraf et underskud på kr. 241.228,80

Med henvisning til resultatdisponeringen følger at:

Der er på uafsluttede anlægsarbejder netto hensat kr. 500.000,00

Der er således ultimo 2015, til menighedsrådets frie midler hævet kr. 741.228,80

Opgørelse af anvendte puljemidler

Domsognet har i 2013 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	400.000	
Domsognet har i 2014 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	400.000	
Domsognet har i 2015 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	400.000	
Heraf anvendt i 2013 kr.	142.738	
Heraf anvendt i 2014 kr.	201.917	
Heraf anvendt i 2015 kr.	568.354	
Ubrugte puljemidler ultimo		<u>286.991,00</u>

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Menighedsrådets frie midler primo	1.328.983,27
Overført driftsresultat 2015	<u>-741.228,80</u>
Menighedsrådets frie midler ultimo	<u>587.754,47</u>

Heraf er midler fra Omfordelingspuljen øremærket til formålet -286.991,00

Til menighedsrådets disposition 300.763,47

De i regnskabet oplyste ejendomsværdier er fra ejendomsvurderingen i 2014, som er kopi fra 2013

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	8.016.494,43	8.505.400,00	8.340.977,04
Øvrig drift i alt	-8.757.723,27	-8.505.400,00	-8.139.814,77
2 Kirkebygning og sognegård	-2.690.883,31	-2.332.963,00	-2.617.756,25
Indtægter	356.910,18	270.000,00	90.669,58
Udgifter, løn	-734.025,32	-602.000,00	-535.498,01
Udgifter, øvrig drift	-2.313.768,17	-2.000.963,00	-2.172.927,82
3 Kirkelige aktiviteter	-4.656.075,61	-4.069.926,00	-3.753.141,04
Indtægter	135.074,15	77.300,00	97.446,79
Udgifter, løn	-3.896.093,19	-3.538.500,00	-3.223.043,66
Udgifter, øvrig drift	-895.056,57	-608.726,00	-627.544,17
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.	11.732,68	-55.500,00	-66.381,58
Indtægter	195.574,00	192.800,00	192.855,00
Udgifter, løn	-1.000,50	0,00	-802,52
Udgifter, øvrig drift	-182.840,82	-248.300,00	-258.434,06
6 Administration og fællesudgifter	-1.429.180,86	-2.059.011,00	-1.483.050,26
Indtægter	321,82	0,00	0,00
Udgifter, løn	-709.597,51	-735.000,00	-852.028,76
Udgifter, øvrig drift	-719.905,17	-1.324.011,00	-631.021,50
7 Finansielle poster	6.683,83	12.000,00	-219.485,64
A Resultat af drift	-741.228,84	0,00	201.162,27

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	11.648.876,56
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	500.000,04	500.000,00	14.100.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-500.000,00	-3.399.735,06
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	500.000,04	0,00	22.349.141,50
C Resultatopgørelse	-241.228,80	0,00	22.550.303,77

* 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	-124.035,08	0,00	-124.035,08
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-698.076,81	0,00	-698.076,81
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-1.328.983,27	741.228,80	-587.754,47
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-50.000,00	-500.000,00	-550.000,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	241.228,80	-241.228,80	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
478.194,00	522.398,89
150.456,17	229.867,43
203.702,75	168.496,38
0,00	0,00
124.035,08	124.035,08
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
2.831.395,69	3.305.496,25
1.987.250,19	1.960.343,51
0,00	0,00
842.145,50	1.343.132,25
2.000,00	2.020,49
0,00	0,00
3.309.589,69	3.827.895,14

-2.201.095,16	-1.959.866,36
0,00	0,00
-124.035,08	-124.035,08
-698.076,81	-698.076,81
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.328.983,27	-587.754,47
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-50.000,00	-550.000,00
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
-1.108.494,53	-1.868.028,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-318.490,83	-213.673,66
-750.450,00	-1.625.762,00
0,00	0,00
-39.553,70	-28.593,12
-3.309.589,69	-3.827.895,14

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
7.805.400,00	8.505.400,00	8.332.100,04	7.805.400,00	0,00	0,00
211.094,43	0,00	8.877,00	211.094,43	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.016.494,43	8.505.400,00	8.340.977,04	8.016.494,43	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
-320.956,03	-269.500,00	-264.338,69	0,00	-319.168,23	-1.787,80
-889.699,20	-1.027.500,00	-743.114,54	211.834,25	-181.952,11	-919.581,34
-265.422,38	-125.000,00	-266.594,25	35.650,00	0,00	-301.072,38
-1.206.176,70	-897.563,00	-1.337.996,30	109.425,93	-232.904,98	-1.082.697,65
-8.629,00	-13.400,00	-5.712,47	0,00	0,00	-8.629,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.690.883,31	-2.332.963,00	-2.617.756,25	356.910,18	-734.025,32	-2.313.768,17

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-507.628,75	-294.800,00	-310.295,91	1.503,50	-349.356,09	-159.776,16
-1.903.152,24	-1.728.400,00	-1.246.319,47	750,00	-1.832.784,32	-71.117,92
-97.515,10	-75.326,00	-81.598,55	0,00	-75.086,50	-22.428,60
-568.354,06	-400.000,00	-206.226,71	0,00	-409.945,75	-158.408,31
-390.405,56	-278.900,00	-239.748,42	18.915,20	-116.170,37	-293.150,39
-687.590,90	-603.800,00	-1.144.503,17	0,00	-653.745,21	-33.845,69
-379.519,52	-537.200,00	-414.432,92	33.478,50	-317.709,27	-95.288,75
-120.109,48	-150.000,00	-108.515,89	80.426,95	-141.295,68	-59.240,75
-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
-4.656.075,61	-4.069.926,00	-3.753.141,04	135.074,15	-3.896.093,19	-895.056,57

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
25.023,72	-7.500,00	11.622,66	108.359,00	-333,50	-83.001,78
-12.942,74	-48.000,00	-78.004,24	87.215,00	-333,50	-99.824,24
-348,30	0,00	0,00	0,00	-333,50	-14,80
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
11.732,68	-55.500,00	-66.381,58	195.574,00	-1.000,50	-182.840,82

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
-795.723,13	-666.600,00	-709.932,80	321,82	-375.775,61	-420.269,34
-109.406,33	-847.300,00	-196.769,94	0,00	-34.227,00	-75.179,33
-81.781,30	-83.000,00	-75.701,59	0,00	-13.510,20	-68.271,10
-29.518,53	-27.000,00	-51.859,96	0,00	-26.001,00	-3.517,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-262.223,70	-243.300,00	-308.537,97	0,00	-260.083,70	-2.140,00
-21.620,00	-68.000,00	-12.458,00	0,00	0,00	-21.620,00
-128.907,87	-123.811,00	-127.790,00	0,00	0,00	-128.907,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.429.180,86	-2.059.011,00	-1.483.050,26	321,82	-709.597,51	-719.905,17

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	-236.911,88	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-684,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-684,66
3.647,45	12.000,00	13.705,20	3.647,45	0,00	0,00
3.721,04	0,00	3.721,04	3.721,04	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.683,83	12.000,00	-219.485,64	7.368,49	0,00	-684,66

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-500.000,00	-409.780,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-2.989.955,06	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	11.648.876,56	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	500.000,04	500.000,00	14.100.000,00	500.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	500.000,04	0,00	22.349.141,50	500.000,04	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1237 C Århus Bygrunde	grundareal 886	7.550.000,00	3.472.700,00	Thunøgade 16, Præstebolig
908 A Århus Bygrunde	grundareal 365	11.700.000,00	1.601.400,00	Kystvejen 47, Provstebolig
777 B 7 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	10.300.000,00	4.751.900,00	Kannikegade 12 02 th, Sognehus
777 B 6 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	11.200.000,00	4.915.800,00	Kannikegade 12 01 tv, Sognehus
Ejendomsværdi i alt		40.750.000,00		

Kollekt Århus Domsogn 2015

Kofoeds Skole	8.595,84	1.111,00	1.603,00	1.194,00	15,00	1.343,00	882,50	858,84	268,00	1.320,50
Christinecentret	8.300,50	966,00	1.494,50	1.582,00	589,00	1.143,00	376,50	901,00	696,00	552,50
Kirkens Korshærs Døgnavarmestue	13.157,26	556,50	1.227,50	3.353,00	293,00	25,00	1.814,00	2.821,25	374,00	2.693,01
Reden	9.398,01	2.355,00	1.213,00	762,00	1.122,00	484,50	1.270,50	1.526,01	665,00	
Folkekirkens nødhjælp	2.453,01	1.764,00	689,01							
pinsekollekt	1.974,00	1.924,00	50,00							
Menighedsplejen	1.077,75	15,00	60,00	250,50	170,75	421,50	130,00	30,00		
Børnesagens Fællesråd	480,00	480,00								
	45.436,37									

Århus Domsogn

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	$\text{plus} = \begin{matrix} \text{hævede opsparinger} \\ \text{minus} = \text{gennemførte opsparinger} \end{matrix}$		$\text{plus} = \begin{matrix} \text{hjemtagne lån} \\ \text{minus} = \text{betalte afdrag} \end{matrix}$		Tillægsbevillinger anlæg	dækkes af frie midler	Samling af Ejendomsaff. mellem anlægsaktiv.	brugte midler overført til Kommunekasse	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -)
											0			0
											0			0
Vendbare bænke	50.000										50.000			50.000
											0			0
Hovedrensning af orgel		500.000									0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillingen i alt (netto)	50.000	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	550.000	0	0	550.000

Ungdomskirken i Aarhus

Resultatopgørelse 1.1.2015 - 31.12.2015

	%	Periode 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	Budget 2014
Indtægter					
Kirkelig Ligning	100,00	700.000	700.000	700.000	700.000
Donation Y's Men		-		50.000	50.000
spec. Donation andre og tilskud i f.m. besøg	496,84	49.684	10.000	45.656	30.000
Renteindtægter		84		3.103	
	105,60	749.768	710.000	798.759	780.000
Lønninger					
Præsteløn	104,51	522.552	500.000	400.405	500.000
Anden Løn	64,22	160.541	250.000	9.450	200.000
	91,08	683.093	750.000	409.855	700.000
Driftsomkostninger					
Husleje	100,72	423.011	420.000	415.820	410.400
Vedligeholdelse	250,34	37.551	15.000	0	0
Varme, el og vand	113,38	85.034	75.000	50.592	200.000
spec. Kontorhold	144,93	43.479	30.000	22.652	25.000
Rengøring	78,19	39.094	50.000	30.048	50.000
rengøringsartikler		3.438			
Internet, telefoni, hjemmeside	66,53	53.225	80.000	7.136	5.000
Honorar, Grafisk hjælp (3400)		500			
Forsikring	-	-	4.950	0	4.926
Alarm	139,62	4.049	2.900	0	2.875
	101,70	689.381	677.850	526.248	698.201
Arrangementer					
Honorarer:				24.000	
Gudstj. og kirkelige handlinger (3100)		10.150		-	
Arrangementer (3101)		51.302		-	
Arrangementer (3103)		82.627		-	
Konf. gudstjeneste (3104)		16.012		-	
Kirkekoncerter (3600)		4.000		-	
Foredrags- og mødevirksomhed (3700)		4.000		-	
Diverse tjenesteydelser		11.600		15.500	
Forplejning, fortæring og ophold		59.515		21.274	
Trykning		8.059		17.868	
Kontingenter og tilskud		5.300		4.000	
Undervisningsmaterialer		10.989		-	
Befordring		1.125		3.441	
Repræsentation		452		1.269	
Vedligeholdelse		-		10.572	
	132,57	265.131	200.000	97.924	200.000
Andre omkostninger					
spec. Nyanskaffelser		92.341		70.389	100.000
Elevator		-		445.263	360.000
ir		92.341		515.652	460.000
Omkostninger i alt					
	106,27	1.729.946	1.627.850	1.549.679	2.058.201
Periodens merforbrug					
	106,79	-980.178	-917.850	-750.920	-1.278.201

Ungdomskirken i Aarhus

Balance pr. 31.12.2015

Aktiver

Bankindestående 561.020 1.968.558

Ungdomspræstens rådighedsbeløb - 10.000

Aktiver i alt 561.020 1.978.558

Passiver

Kortfristet gæld

Skyldige omkostninger 71.693 509.054

71.693 509.054

Egenkapital

Egenkapital primo 1.469.504 2.220.424

Årets merforbrug -980.178 -750.920

Egenkapital ultimo 489.327 1.469.504

Passiver i alt 561.020 1.978.558

Specifikationer

Donationer og andre tilskud i f.m. besøg

Tilskud i f.m. besøg 11.187 7.300

Donation 23.742 30.000

Koncertentré, indtægt 14.755 -

Anden støtte - 7.000

kollekter - 1.356

49.684 45.656

Kontorhold

Medielicens 886 870

Taxa- og buskørsel 831 2.912

Porto, fragt, gebyrer, renteudgifter 1.408 326

Annoncering 13.422 350

Kontorudgifter (printerpatron 3.081,-kr.) 10.191 5.913

Abonnementer, bøger, aviser 649 1.500

Koda 1.374 0

Ophold og fortæring 1.500 0

Udsmykning 750 3.020

Arbejdstøj og udstyr - 619

Efteruddannelse 4.937 0

Diverse forbrugsvarer 7.531 7.142

43.479 22.652

Nyanskaffelser

Kontorinventar - 13.723

Kaffemaskine og installation 7.836

Lydanlæg og rullebord 5.646

Mobiltelefon med tilbehør 2.208 6.778

Kamera 6.196

Udendørs spot og skilte 9.883

Pc'er - 17.047

Printer/kopimaskine 27.175 5.649

Borde, stole, whiteboard - 7.234

Maleri 15.000

Honorar, Skillerum (3000) 6.000 -

Termokander 1.393

Bannere til facaden 2.945

Andreanskaffelser 8.059 19.958

92.341 70.389

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 07-01-2016

Side 1

Århus Domsogns menighedspleje

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

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
<i>Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)</i>	,00	,00	,00
227075 Gebyrer	51,00	15,00	36,00
227080 Almindelig uddeling	37.680,25	,00	37.680,25
Køb øvrige varer til forbrug			
Finansielle indtægter			
254010 Renteindtægter, bank	,00	47,36	-47,36
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	,00	47,36	-47,36
280520 Arv og donationer	569,00	22.614,75	-22.045,75
Finansieret af anlægsbevilling			
<i>Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)</i>	,00	,00	,00
<i>Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)</i>	38.300,25	22.677,11	15.623,14
Balance			
Aktiver			
Værdipapirer			
<i>Værdipapirer i alt (580000..589999)</i>	,00	,00	,00
Tilgodehavender			
611530 Debitorer - andre	8.199,00	8.200,00	-1,00
<i>Tilgodehavender i alt (610000..619999)</i>	8.199,00	8.200,00	-1,00
Likvider			
638105 Nordea, Bog, 9510 204 897	182.344,10	49.272,25	133.071,85
638140 Nordea, Check, 9510 047 244	15,00	15,00	,00
<i>Likvider i alt (630000..639999)</i>	182.359,10	49.287,25	133.071,85
<i>Aktiver i alt (520000..649999)</i>	190.558,10	57.487,25	133.070,85
Passiver			
Egenkapital			
741110 Menighedsrådets frie midler	11.957,67	160.651,66	-148.693,99
742010 Årsafslutningskonto	11.957,67	11.957,67	,00
<i>Egenkapital i alt (720000..744999)</i>	23.915,34	172.609,33	-148.693,99
Hensættelser			
<i>Hensættelser i alt (760000..779999)</i>	,00	,00	,00
Gæld			
<i>Gæld i alt (840000..849999)</i>	,00	,00	,00
Gældsforpligtelser			
969010 Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	2.788,00	2.788,00	,00
<i>Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)</i>	2.788,00	2.788,00	,00
<i>Passiver i alt (720000..989999)</i>	26.703,34	175.397,33	-148.693,99
<i>Balanceposter i alt (580000..999999)</i>	217.261,44	232.884,58	-15.623,14

ÅRHUS DOMSOGNS MENIGHEDSRÅD
KANNIKEGADE 12, 2
8000 AARHUS C

Danske Bank
Erhvervscenter Aarhus
Kannikegade 4-6
8000 Aarhus C
Telefon 45 12 02 10
www.danskebank.dk

31. december 2015

Årsoversigt 2015 for
S.JUSTESENS LEGAT

Årsoversigt 2015

Den 31. december 2015 har vi opgjort saldi og renter, der er tilskrevet i 2015.

Indlån	Renteindtægt i kr.	Rentecudgift i kr.	Saldo i kr.
3627042485 Erhvervskonto			2.243,60
I alt			2.243,60

Oplysning om provision eller andet vederlag

Banken modtager provision eller andet vederlag fra samarbejdspartnere, når vi henviser til dem, sælger deres produkter m.v. Du kan få flere oplysninger på www.danskebank.dk og i bankens afdelinger.

Hvis du har spørgsmål til årsoversigten, er du velkommen til at kontakte din afdeling.