

ÅRSREGNSKAB 2015

for Risskov Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8124

CVR-nr. 41854715

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 Risskov 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 Risskov kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Risskov 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 folkekirken 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 16. august 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2015

Menighedsrådet finder årets driftsresultat på kr. 436.466 tilfredsstillende. Resultatet udligner, som ønsket, tidligere oparbejdede underskud og sikrer fortsat en saldo for de frie midler på kr. 608.128, hvilket skønnes vigtigt i forhold til eventuelle uforudsete udgifter i forbindelse med et større nødvendigt og forestående renoveringsarbejde af tag/tagetage på præsteboligen Skolevangs alle 72.

Det positive årsresultat må tilskrives:

- Menighedsrådet har i 2015 via en 5 årsplan udarbejdet en langsigtet strategi for prioritering af opgaver i og omkring kirken
- Der er forhandlet gode prisniveauer på diverse istandsættelses- og udliciterede opgaver
- Medarbejdere og menighedsråd har fælles fokus på en fornuftig forbrugspolitik og gode indkøbsaftaler
- Der er en fælles forståelse blandt medarbejdere, menighedsråd og frivillige omkring aktiviteterets økonomiske rammer og niveau

Konkret viser regnskabet 2015 flg.:

Regnskab 2015 resultat	: kr. 436.466
Budget 2015 forventet overskud	: kr. 123.285
Differens	: kr. 313.181
<u>Mindre forbrugt i forhold til budget</u>	<u>: kr. 313.181</u>

Formål 2, Kirkebygning og sognegård:

Her ses mindre forbrug på kr. 215.000 i forhold til budget – større istandsættelsesopgaver er omprioriteret ifølge 5 årsplan af hensyn til vedligeholdelsesopgaver i præsteboliger

Formål 3, Kirkelige aktiviteter:

Her ses et mindre forbrug på kr. 84.000 i forhold til budget trods årets høje aktivitetsniveau

Formål 4, Kirkegården:

Her ses driften forbedret med kr. 36.000 i forhold til budget

Formål 5, Præstebolig mv:

Her ses merudgifter i forbindelse med istandsættelse på kr. 44.000 i forhold til budget

Formål 6, Administration og fællesudgifter:

Her ses driften forbedret med kr. 22.000 i forhold til budget

Generel oplysning til regnskabet: Momsfradragprocenten er genberegnet til 59 %. 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	5.458.481,00	5.458.481,00	5.472.787,29
Øvrig drift i alt	-5.022.014,36	-5.335.196,00	-5.091.623,45
2 Kirkebygning og sognegård	-850.540,47	-1.065.625,00	-1.075.354,07
Indtægter	14.400,00	10.000,00	13.800,00
Udgifter, løn	-457.341,14	-479.800,00	-455.737,92
Udgifter, øvrig drift	-407.599,33	-595.825,00	-633.416,15
3 Kirkelige aktiviteter	-2.426.550,18	-2.510.650,00	-2.219.142,53
Indtægter	22.274,00	1.800,00	20.856,89
Udgifter, løn	-1.943.838,60	-1.847.900,00	-1.705.661,71
Udgifter, øvrig drift	-504.985,58	-664.550,00	-534.337,71
4 Kirkegård	-466.395,19	-502.700,00	-627.828,80
Indtægter	1.472.241,46	1.373.000,00	1.255.715,38
Udgifter, løn	-1.522.829,45	-1.427.200,00	-1.315.729,16
Udgifter, øvrig drift	-415.807,20	-448.500,00	-567.815,02
5 Præstebolig mv.	-363.796,06	-319.200,00	-343.650,80
Indtægter	220.930,24	205.000,00	205.371,46
Udgifter, løn	-69.364,33	-58.400,00	-54.799,74
Udgifter, øvrig drift	-515.361,97	-465.800,00	-494.222,52
6 Administration og fællesudgifter	-916.345,70	-938.521,00	-833.754,17
Indtægter	659,83	0,00	142,00
Udgifter, løn	-371.779,50	-350.700,00	-330.587,74
Udgifter, øvrig drift	-545.226,03	-587.821,00	-503.308,43
7 Finansielle poster	1.613,24	1.500,00	8.106,92
A Resultat af drift	436.466,64	123.285,00	381.163,84

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	-60.000,00	0,00	699.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-624.893,76	0,00	-3.000,00
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	-684.893,76	0,00	696.999,96
C Resultatopgørelse	-248.427,12	123.285,00	1.078.163,80

* 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	-53.774,40	0,00	-53.774,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-159.555,40	-448.572,88	-608.128,28
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-697.000,00	697.000,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	248.427,12	-248.427,12	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-70.703,27	70.703,27	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 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
7.805.426,63	7.885.286,73
23.983,90	40.151,02
-69.986,78	8.810,49
0,00	0,00
53.774,40	53.774,40
7.797.655,11	7.782.550,82
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.798.131,74	1.556.788,55
0,00	0,00
0,00	0,00
1.798.131,74	1.556.788,55
0,00	0,00
0,00	0,00
9.603.558,37	9.442.075,28

-1.281.033,07	-961.902,68
0,00	0,00
-53.774,40	-53.774,40
-300.000,00	-300.000,00
0,00	0,00
-70.703,27	0,00
-159.555,40	-608.128,28
0,00	0,00
0,00	0,00
-697.000,00	0,00
0,00	0,00
-7.797.655,11	-7.782.550,82
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.797.655,11	-7.782.550,82
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-524.870,19	-697.621,78
-139.849,01	-73.165,71
0,00	0,00
-15.836,83	0,00
-454.873,00	-561.314,00
0,00	0,00
85.688,65	-63.142,07
-9.603.558,37	-9.442.075,28

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	5.458.481,00	5.458.481,00	5.404.436,04	5.458.481,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	68.351,25	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	5.458.481,00	5.458.481,00	5.472.787,29	5.458.481,00	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	-400.220,26	-531.800,00	-528.997,23	0,00	-251.208,73	-149.011,53
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-79.979,81	-113.200,00	-61.416,82	0,00	0,00	-79.979,81
23 Sognegård	-370.340,40	-405.625,00	-484.940,02	14.400,00	-206.132,41	-178.607,99
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	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-850.540,47	-1.065.625,00	-1.075.354,07	14.400,00	-457.341,14	-407.599,33

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-374.341,19	-360.000,00	-362.794,82	0,00	-374.341,19	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.032.652,45	-940.300,00	-908.168,55	0,00	-843.221,73	-189.430,72
32 Kirkelig undervisning	-97.222,92	-243.100,00	-131.893,79	0,00	-2.942,63	-94.280,29
33 Diakonal virksomhed	-44.690,20	-44.600,00	-56.764,30	0,00	-20.887,50	-23.802,70
34 Kommunikation	-334.101,96	-222.350,00	-163.408,58	0,00	-235.450,76	-98.651,20
35 Kirkekor	-314.715,30	-350.100,00	-378.428,16	15.520,00	-300.366,14	-29.869,16
36 Kirkekoncerter	-106.019,65	-140.100,00	-68.921,12	0,00	-77.644,20	-28.375,45
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-122.806,51	-210.100,00	-148.763,21	6.754,00	-88.984,45	-40.576,06
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.426.550,18	-2.510.650,00	-2.219.142,53	22.274,00	-1.943.838,60	-504.985,58

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-518.645,42	-524.700,00	-660.047,09	1.326.410,46	-1.434.097,25	-410.958,63
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	52.250,23	22.000,00	32.218,29	145.831,00	-88.732,20	-4.848,57
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	-466.395,19	-502.700,00	-627.828,80	1.472.241,46	-1.522.829,45	-415.807,20

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	-50.213,92	-148.500,00	-186.913,19	127.177,59	-33.549,26	-143.842,25
52 Præstebolig 2	-313.582,14	-170.700,00	-156.737,61	93.752,65	-35.815,07	-371.519,72
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-363.796,06	-319.200,00	-343.650,80	220.930,24	-69.364,33	-515.361,97

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-279.271,84	-345.800,00	-188.019,72	0,00	-53.696,62	-225.575,22
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-120.460,57	-110.788,00	-153.348,37	0,00	-59.502,83	-60.957,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-83.116,54	-79.488,00	-76.510,06	0,00	-17.342,08	-65.774,46
63 Bygning	0,00	-9.688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-159.966,30	-143.053,00	-160.345,67	659,83	-77.420,76	-83.205,37
65 Personregistrering	-151.511,82	-140.400,00	-125.320,89	0,00	-150.191,82	-1.320,00
66 Efteruddannelse	-32.614,39	-19.900,00	-33.967,06	0,00	-13.625,39	-18.989,00
67 Forsikringspræmie	-89.404,24	-89.404,00	-96.242,40	0,00	0,00	-89.404,24
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	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	-916.345,70	-938.521,00	-833.754,17	659,83	-371.779,50	-545.226,03

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.613,24	1.500,00	1.613,24	1.613,24	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	6.493,68	0,00	0,00	0,00
I alt	1.613,24	1.500,00	8.106,92	1.613,24	0,00	0,00

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-624.893,76	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-624.893,76
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	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	-60.000,00	0,00	699.999,96	-60.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-684.893,76	0,00	696.999,96	-60.000,00	0,00	-624.893,76

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	
Vejlby, Risskov 32 K	2109	7.200.000,00	3.355.700,00	Præstebolig Skolevangs Allé 72
Vejlby, Risskov 28 Æ	1264	5.350.000,00	1.911.800,00	Præstebolig Gyldenrisvej 7
Ejendomsværdi i alt		12.550.000,00		

RISSKOV KIRKE OG KIRKEGÅRDSKASSE

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015 Posteringstyper: primo, regnskab, ultimo
 Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2015					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-1.613,50	-1.613,50
13-01-2015	11				Risskov Kirke, kollekt 07.12.14 kors og krans		-448,00	-2.061,50
13-01-2015	12				Risskov Kirke, kollekt 14.12.14		-723,50	-2.785,00
13-01-2015	13				Risskov Kirke, kollekt 21.12.14		-328,00	-3.113,00
13-01-2015	13				Risskov Kirke, kollekt 21.12.14 beløb ret		328,00	-2.785,00
13-01-2015	13				Risskov Kirke, kollekt 21.12.14 beløb rettet		-380,00	-3.165,00
13-01-2015	14				Børnesagens Fællesråd, kollekt 24.12.14		-6.770,00	-9.935,00
13-01-2015	15				Børnesagens Fællesråd, kollekt 25.12.14		-197,00	-10.132,00
13-01-2015	16				Kirkens Korshær, kollekt 26.12.14		-28,00	-10.160,00
13-01-2015	17				Kirkens Korshær, kollekt 28.12.14		-195,00	-10.355,00
13-01-2015	18				Kirkens Korshær, kollekt 31.12.14		-110,00	-10.465,00
11-02-2015	118				Bibelselskabet, kollekt, 1.1.15		-65,00	-10.530,00
11-02-2015	118				KFUK's Sociale Arbejde (Reden), kollekt, 18.1.15		-128,50	-10.658,50
11-02-2015	118				KFUK's Sociale Arbejde (Reden), kollekt, 4.1.15		-307,00	-10.965,50
11-02-2015	118				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt, 11.1.15		-159,00	-11.124,50
11-02-2015	118				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt, 25.1.15		-175,00	-11.299,50
02-03-2015	19				Danmission, afr. kollekt 06.07.14		82,00	-11.217,50
02-03-2015	20				Danmission, afr. kollekt 13.07.14		185,50	-11.032,00
02-03-2015	21				Danmission, afr. kollekt 27.07.14		125,00	-10.907,00
02-03-2015	22				KFUK's Sociale arb. (Reden), afr. kollekt 02.11.14		86,50	-10.820,50
02-03-2015	23				KFUK's Sociale arb. (Reden), afr. kollekt 09.11.14		376,00	-10.444,50
02-03-2015	24				KFUK's Sociale arb. (Reden), afr. kollekt 16.11.14		370,00	-10.074,50
02-03-2015	25				KFUK's Sociale arb. (Reden), afr. kollekt 23.11.14		177,00	-9.897,50
02-03-2015	26				Risskov Kirkes Julehjælp, afr. kollekt 30.11.14		765,00	-9.132,50
02-03-2015	27				Hospitalskirken, afr. kollekt 19.10.14		305,00	-8.827,50
02-03-2015	28				Hospitalskirken, afr. kollekt 03.06.14		211,50	-8.616,00
02-03-2015	29				Børnesagens Fællesråd, afr. kollekt 24.12.14		6.770,00	-1.846,00

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-03-2015	30				Børnesagens Fællesråd, afr. kollekt 25.12.14		197,00	-1.649,00
02-03-2015	31				Kirkens Korshær, afr. kollekt 26.12.14		28,00	-1.621,00
02-03-2015	32				Kirkens Korshær, afr. kollekt 28.12.14		195,00	-1.426,00
02-03-2015	33				Kirkens Korshær, afr. kollekt 31.12.14		110,00	-1.316,00
02-03-2015	124				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt, 15.2.15		-99,00	-1.415,00
02-03-2015	124				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt, 22.2.15		-184,00	-1.599,00
02-03-2015	124				KFUK's Sociale Arbejde, kollekt, 1.2.15		-240,00	-1.839,00
02-03-2015	124				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt, 8.2.15		-374,00	-2.213,00
17-03-2015	244				Afr. kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 15.02.15		99,00	-2.114,00
17-03-2015	245				Afr. kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 22.02.15		184,00	-1.930,00
17-03-2015	246				Afr. kollekt, KFUK's Soc. Arbejde (Reden), 01.02.15		240,00	-1.690,00
17-03-2015	247				Afr. kollekt, Kirkens Korshær i Aarhus, 08.02.15		374,00	-1.316,00
24-03-2015	233				Afr. kollekt, Bibelselskabet, 01.01.2015		65,00	-1.251,00
24-03-2015	234				Afr. kollekt, KFUK's Soc. Arbejde (Reden), 04.01.15		307,00	-944,00
24-03-2015	235				Afr. kollekt, KFUK's Sociale Arbejde (Reden), 18.1.15		128,50	-815,50
24-03-2015	236				Afr. kollekt, Kirkens Korshær i Aarhus, 11.01.15		159,00	-656,50
24-03-2015	237				Afr. kollekt, Kirkens Korshær i Aarhus, 25.01.15		175,00	-481,50
31-03-2015	212				Kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 08.03.2015		-390,00	-871,50
31-03-2015	212				Kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 01.03.2015		-565,00	-1.436,50
31-03-2015	212				Kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 15.03.2015		-110,50	-1.547,00
31-03-2015	212				Kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 22.03.2015		-196,50	-1.743,50
31-03-2015	212				Kollekt, Kors og Kranse til Hosp.kirken, 29.03.15		-306,50	-2.050,00
07-04-2015	342				Afr. kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 01.03.15		565,00	-1.485,00
07-04-2015	343				Afr. kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 08.03.15		390,00	-1.095,00
07-04-2015	344				Afr. kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 15.03.15		110,50	-984,50
07-04-2015	345				Afr. kollekt, Folkekirkens Nødhjælp, 22.03.15		196,50	-788,00
07-04-2015	346				Afr. kollekt, Kors og Kranse til Hosp.k., 29.03.15		306,50	-481,50
28-04-2015	406				Kollekt, KFUK's Sociale Arbejde, 19.04.15		-179,00	-660,50
28-04-2015	406				Kollekt, KFUM og K i DK, 05.04.15		-491,50	-1.152,00
28-04-2015	406				Kollekt, KFUM og K i DK, 06.04.15		-177,00	-1.329,00

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
28-04-2015	406				Kollekt, Kirkens Korshær i Århus, 12.04.15		-200,00	-1.529,00
28-04-2015	406				Kollekt, Kirkens Korshær i Århus, 26.04.15		-83,00	-1.612,00
28-04-2015	406				Kollekt, Samvirkende Menighedsplejer, 02.04.15		-210,00	-1.822,00
28-04-2015	848				Folkekirkens Nødhjælp, Kollekt 05.02.15		-47,00	-1.869,00
28-04-2015	848				Folkekirkens Nødhjælp, Kollekt 19.02.15		-122,00	-1.991,00
28-04-2015	848				Folkekirkens Nødhjælp, Kollekt 19.03.15		-140,00	-2.131,00
12-05-2015	402				Afr. kollekt, KFUK's Sociale Arbejde, Reden		179,00	-1.952,00
12-05-2015	403				Afr. kollekt, KFUM og K i DK		668,50	-1.283,50
12-05-2015	404				Afr. kollekt, Kirkens Korshær i Aarhus		283,00	-1.000,50
12-05-2015	405				Afr. kollekt, Samvirkende Menighedsplejer		210,00	-790,50
03-06-2015	540				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, 01.05.15		-388,00	-1.178,50
03-06-2015	540				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, 03.05.15		-790,50	-1.969,00
03-06-2015	540				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, 14.05.15		-393,50	-2.362,50
03-06-2015	540				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, 17.05.15		-267,50	-2.630,00
03-06-2015	540				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, 24.05.15		-1.126,00	-3.756,00
03-06-2015	540				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, 25.05.15		-527,00	-4.283,00
03-06-2015	540				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, 31.05.15		-369,50	-4.652,50
03-06-2015	540				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden), 10.05.15		-193,00	-4.845,50
27-07-2015	544				Danmission, 05.07.15		-399,00	-5.244,50
27-07-2015	544				Danmission, 12.07.15		-45,00	-5.289,50
27-07-2015	544				Danmission, 19.07.15		-155,50	-5.445,00
27-07-2015	544				Danmission, 26.07.15		-61,00	-5.506,00
27-07-2015	545				Danmission, 07.06.15		-871,50	-6.377,50
27-07-2015	545				Danmission, 14.06.15		-50,00	-6.427,50
27-07-2015	545				Danmission, 21.06.15		-174,50	-6.602,00
27-07-2015	545				Danmission, 28.06.15		-128,00	-6.730,00
04-08-2015	550				Danmission, Kollekt afregnet juni og juli		1.884,50	-4.845,50
18-08-2015	644				Folkekirkens Nødhjælp, Nepal, kollekt		3.787,50	-1.058,00
18-08-2015	645				KFUK's Sociale arbejde (Reden), kollekt		267,50	-790,50
09-09-2015	719				Døve menighederne, 23.08.15		-70,00	-860,50
09-09-2015	719				Kirkens korshær 09.08.15		-280,00	-1.140,50
09-09-2015	719				Kirkens korshær 15.08.15		-444,50	-1.585,00
09-09-2015	719				Kirkens korshær 30.08.15		-167,00	-1.752,00
09-09-2015	719				Kors og kranse til Hospitalskirken, 02.08.15		-477,00	-2.229,00
08-10-2015	819				Folkekirkens Nødhjælp, Flygtning Syrien, 20.09.15		-905,50	-3.134,50
08-10-2015	819				Kirkens Korshær, 06.09.15		-330,50	-3.465,00

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00		
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
08-10-2015	819				Kirkens Korshær, 13.09.15		-142,50	-3.607,50
08-10-2015	819				Kirkens Korshær, 27.09.15		-162,00	-3.769,50
15-10-2015	850				Afregn kollekt Folkekirkens nødhjælp, Flygt Syrien		905,50	-2.864,00
15-10-2015	851				Afregn kollekt Kirkens Korshær Århus		635,00	-2.229,00
11-11-2015	953				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden) 04.10.15		-536,00	-2.765,00
11-11-2015	953				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden) 11.10.15		-586,50	-3.351,50
11-11-2015	953				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden) 18.10.15		-169,00	-3.520,50
11-11-2015	953				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden) 25.10.15		-91,00	-3.611,50
23-11-2015	963				KFUK's Sociale arbejde (Reden)		1.383,50	-2.228,00
08-12-2015	1010				Folkekirkens Nødhjælp (Paris)		-322,00	-2.550,00
08-12-2015	1010				Julehjælp i Risskov		-317,00	-2.867,00
08-12-2015	1010				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden) 01.11.15		-267,00	-3.134,00
08-12-2015	1010				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden) 08.11.15		-147,00	-3.281,00
08-12-2015	1010				Kollekt KFUK's Sociale arbejde (Reden) 22.11.15		-95,00	-3.376,00
14-12-2015	1023				Folkekirkens Nødhjælp "Paris", afregning kollekt		322,00	-3.054,00
14-12-2015	1024				KFUK's Sociale arb. (Reden), afregning kollekt		509,00	-2.545,00
14-12-2015	1025				Risskov Kirkes Julehjælp, afregning kollekt		317,00	-2.228,00

Kirkekasse: Risskov

Anlægsbevilling til: Udvidelse af parkeringsanlæg

Udfyldt af: Regnskabskontoret

Dato: 31.12.2015

Udgifter/År	2013	2014	2015		I alt
Konsulent honorarer:					
B. 263 Landskabsarkitekt: Niels Boldt	12.000,00				12.000,00
B. 46 Landskabsarkitekt: Niels Boldt		3.000,00			3.000,00
B. 10 Landskabskonsulent: Niels Boldt			33.750,00		33.750,00
B. 479 Landskabskonsulent: Niels Boldt			6.750,00		6.750,00
Håndværksudgifter:					
B. 148 Entreprenør Svend Lind, Anlæg Aconto 1			454.086,13		454.086,13
B. 222 Entreprenør Svend Lind, Anlæg Aconto 2			95.929,13		95.929,13
B. 446 Entreprenør Svend Lind, Gartnerarb. slutopgør.			34.378,50		34.378,50
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Inventar:					
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Andet:					
Tilbagebetalt til Provstiet i 2015 (mindreforbruget)			60.000,00		60.000,00
Rest afrundingsdifferencer tillægges de frie midler			106,24		106,24
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
I alt	12.000,00	3.000,00	685.000,00	0,00	700.000,00

Finansiering/år					I alt
Renteindtægt af anlægsopsparing					0,00
Ligningsbeløb til anlæg		700.000,00			700.000,00
5 % tillægsbevilling					0,00
					0,00
I alt	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00