

ÅRSREGNSKAB 2015

for Hjortshøj Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8249

CVR-nr. 57717416

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 Hjortshøj 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 Hjortshøj kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Hjortshøj kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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

Revisors ansvar

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

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

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

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

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 20. juni 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2015.

Årsregnskabet for 2015 udviser afvigelser på både drift og anlæg i forhold til det budgetterede resultat på 0,- kr.

Driften:

Formål 2.

65.000 kr. i mindre forbrug. Mindre forbrug til stillads i forbindelse med ordinær kalkning, fordi der samtidig blev lagt nyt tag på tårnet. Udgiften til stillads er fordelt med 40% til kalkning/vedligeholdelse.

Art 223020. Indvendig vedligeholdelse med maling: Sognesalen og foyer; foyer og toiletter i Den Gamle Skole.

Art 223040. Den budgetterede rensning af orgel blev udført i november 2014.

Formål 3.

75.000 kr. i mindre forbrug. Især pga. gennemførte besparelser på udgivelse af kirkeblad.

Formål 4.

Merforbrug 205.000 kr.

Menighedsrådet har gennemført en ikke budgetteret renovering af graverens materialegård i henhold til bemærkninger ved provstesyn og opbygning af rum med fast bund til materialer 118.000 kr. Der er anskaffet et Elektronisk kirkegårdskort fra Geopartner 54.000 kr. for mere rationel drift og vedligehold samt overblik og planlægning af kirkegårdens arealer. Anskaffelsen var ikke budgetteret.

Større indtægt på art 118035 skyldes til dels omlægning af opkrævninger fra bagudbetaling til forudbetaling (1½ års betaling).

Formål 6.

Merforbrug 59.000 kr. Diverse mindre afvigelser; køb af PC og service vedr. IT (ændring af netværksserver i sognegård og præstegård til gensidig sikkerhedsbackup, ny PC-arbejdsplads til sognemedhjælper og installation af diverse hjælpeprogrammer).

Anlæg:

Formål 8.

Merforbrug på udskiftning af tag på tårn og våbenhus på ca. 102.000 kr. finansieret af menighedsrådets frie midler.

Realiserede planer:

Fastholde et fornuftigt niveau for menighedsrådets frie midler for at kunne imødegå det fortsatte store behov for vedligehold på vore bygninger.

Vedligeholdelse af bygninger og udenomsarealer i 2015 ved hjælp af driftsmidler, anlægsmidler og frie midler, hvoraf kr. 98.000 er overførte uforbrugte anlægsmidler fra regnskab 2014.

Generelle oplysninger 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	3.351.384,00	3.351.388,00	4.050.094,17
Øvrig drift i alt	-3.478.214,17	-3.351.388,00	-4.428.792,17
2 Kirkebygning og sognegård	-757.150,56	-822.584,00	-745.157,04
Indtægter	0,00	15.416,00	0,00
Udgifter, løn	-154.265,56	-170.000,00	-158.210,44
Udgifter, øvrig drift	-602.885,00	-668.000,00	-586.946,60
3 Kirkelige aktiviteter	-1.213.659,55	-1.288.500,00	-1.089.914,17
Indtægter	46.435,62	30.000,00	58.723,20
Udgifter, løn	-1.029.991,23	-1.038.500,00	-883.497,15
Udgifter, øvrig drift	-230.103,94	-280.000,00	-265.140,22
4 Kirkegård	-656.206,48	-451.497,00	-1.898.281,59
Indtægter	419.452,92	363.903,00	318.795,98
Udgifter, løn	-607.613,54	-557.400,00	-572.445,31
Udgifter, øvrig drift	-468.045,86	-258.000,00	-1.644.632,26
5 Præstebolig mv.	-112.208,69	-105.800,00	-105.458,25
Indtægter	107.279,22	96.500,00	99.564,17
Udgifter, løn	-76.070,72	-52.300,00	-68.099,63
Udgifter, øvrig drift	-143.417,19	-150.000,00	-136.922,79
6 Administration og fællesudgifter	-746.721,04	-687.679,00	-653.331,05
Indtægter	0,00	0,00	14,04
Udgifter, løn	-96.448,74	-95.000,00	-108.833,26
Udgifter, øvrig drift	-650.272,30	-592.679,00	-544.511,83
7 Finansielle poster	7.732,15	4.672,00	63.349,93
A Resultat af drift	-126.830,17	0,00	-378.698,00

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)	265.004,00	1.265.000,00	279.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-465.598,23	-265.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-1.000.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-611.723,33
B Resultat af anlæg	-200.594,23	0,00	-331.723,37
C Resultatopgørelse	-327.424,40	0,00	-710.421,37

* 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	-122.386,71	0,00	-122.386,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-144.131,00	0,00	-144.131,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-417.196,40	229.205,97	-187.990,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-98.218,43	98.218,43	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	327.424,40	-327.424,40	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-12.976,12	12.976,12	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

	Primo 2015	Ultimo 2015
Tilgodehavender	3.308.388,20	2.441.343,75
611510-90 Debitorer	111.076,24	85.450,12
612110-619019 Andre tilgodehavender	818.154,47	28.881,33
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	122.386,71	122.386,71
619090 Gravstedkapitaler	2.256.770,78	2.204.625,59
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	1.191.004,06	594.928,61
638105 Bank drift og anlæg	1.141.548,68	584.278,90
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	49.455,38	10.649,71
639110-30 Kontant- og udlægskasser	0,00	0,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	4.499.392,26	3.036.272,36
PASSIVER		
Egenkapital	-794.908,66	-454.508,14
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-122.386,71	-122.386,71
721140 Likviditet stillet til rådighed	-144.131,00	-144.131,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00
721160 Arv og donationer	-12.976,12	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-417.196,40	-187.990,43
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-98.218,43	0,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-2.250.941,46	-2.204.625,59
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-2.256.770,78	-2.204.625,59
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	5.829,32	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	0,00	0,00
841210-19 Stiftsmiddellån	0,00	0,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-1.453.542,14	-377.138,63
951510 Kreditorer	-78.032,11	-70.871,89
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	0,00	0,00
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	-384.699,00	-280.679,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde	-990.811,03	-25.587,74
Passiver i alt	-4.499.392,26	-3.036.272,36

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.351.384,00	3.351.388,00	3.318.016,04	3.351.384,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	732.078,13	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	3.351.384,00	3.351.388,00	4.050.094,17	3.351.384,00	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	-156.007,98	-157.000,00	-145.185,76	0,00	-154.265,56	-1.742,42
21 Kirkebygning	-196.157,58	-315.000,00	-101.696,56	0,00	0,00	-196.157,58
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-92.764,26	-30.000,00	-130.162,43	0,00	0,00	-92.764,26
23 Sognegård	-312.220,74	-286.584,00	-363.639,89	0,00	0,00	-312.220,74
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	-34.000,00	-4.472,40	0,00	0,00	0,00
I alt	-757.150,56	-822.584,00	-745.157,04	0,00	-154.265,56	-602.885,00

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-791.423,72	-806.200,00	-778.182,80	1.257,02	-790.092,24	-2.588,50
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-55.084,77	-70.000,00	-63.026,39	22.036,80	-31.073,21	-46.048,36
32 Kirkelig undervisning	-50.360,51	-30.000,00	-24.311,01	0,00	-12.767,16	-37.593,35
33 Diakonal virksomhed	-95.561,73	-117.000,00	-75.098,82	20.204,20	-43.850,02	-71.915,91
34 Kommunikation	-83.126,26	-159.300,00	-61.570,55	0,00	-33.621,10	-49.505,16
35 Kirkekor	-59.117,24	-7.000,00	-21.603,82	180,00	-56.587,50	-2.709,74
36 Kirkekoncerter	-62.983,94	-68.000,00	-47.032,62	0,00	-51.500,00	-11.483,94
37 Foretags- og mødevirksomhed	-16.001,38	-31.000,00	-19.088,16	2.757,60	-10.500,00	-8.258,98
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.213.659,55	-1.288.500,00	-1.089.914,17	46.435,62	-1.029.991,23	-230.103,94

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-601.042,23	-375.497,00	-1.927.035,19	390.799,66	-607.613,54	-384.228,35
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-43.111,15	-75.000,00	35.339,28	28.653,26	0,00	-71.764,41
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-12.053,10	-1.000,00	-6.585,68	0,00	0,00	-12.053,10
I alt	-656.206,48	-451.497,00	-1.898.281,59	419.452,92	-607.613,54	-468.045,86

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	-63.322,11	-52.300,00	-65.430,88	6.215,92	-68.776,94	-761,09
51 Præstebolig 1	-48.886,58	-53.500,00	-40.027,37	101.063,30	-7.293,78	-142.656,10
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-112.208,69	-105.800,00	-105.458,25	107.279,22	-76.070,72	-143.417,19

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-183.233,48	-338.750,00	-125.981,64	0,00	-51.998,70	-131.234,78
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-95.856,39	-111.000,00	-88.972,18	0,00	-16.800,00	-79.056,39
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-279.829,81	-47.000,00	-231.899,68	0,00	-11.349,96	-268.479,85
63 Bygning	-11.494,04	0,00	-22.705,54	0,00	-8.300,04	-3.194,00
64 Økonomi	-108.995,05	-100.950,00	-123.692,63	0,00	-8.000,04	-100.995,01
65 Personregistrering	-660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-660,00
66 Efteruddannelse	-23.673,43	-40.000,00	-16.653,90	0,00	0,00	-23.673,43
67 Forsikringspræmie	-42.978,84	-49.979,00	-43.425,48	0,00	0,00	-42.978,84
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	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	-746.721,04	-687.679,00	-653.331,05	0,00	-96.448,74	-650.272,30

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.)	1,33	1.000,00	0,00	1,33	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.671,60	3.672,00	1.835,80	3.671,60	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.059,22	0,00	61.514,13	4.059,22	0,00	0,00
I alt	7.732,15	4.672,00	63.349,93	7.732,15	0,00	0,00

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-465.598,23	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	-465.598,23
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	-1.000.000,00	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	-611.723,33	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	265.004,00	1.265.000,00	279.999,96	265.004,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-200.594,23	0,00	-331.723,37	265.004,00	0,00	-465.598,23

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	
1 A Hjortshøj by, Hj., 444	14499 m ²	4.150.000,00	226.900,00	Hjortshøj præstebolig
2 B Hjortshøj by, Hj., 444	2080 m ²	3.150.000,00	278.700,00	Hjortshøj sognegård
Ejendomsværdi i alt		7.300.000,00		

Hjortshøj Kirke

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		1.301,50	1.301,50
07-01-2015	35				Afr. kollekt.:Bazen, Værested i Aarhus		705,00	2.006,50
08-01-2015	45				1/1 Kollekt: Bibelselskabet		-80,00	1.926,50
14-01-2015	196				24/12 kollet julehjælp afregnet		-500,00	1.426,50
29-01-2015	74				25/1 Kollekt Kofoeds skole		-253,00	1.173,50
27-03-2015	170				22/3 Kollekt Folkekirkens Nødhjælp		-441,00	732,50
27-03-2015	178				15/2 Kollekt Reden		-126,00	606,50
27-03-2015	178				22/2 Kollekt Reden		-204,00	402,50
07-05-2015	292				06/4 Blå Kors Aarhus		-423,00	-20,50
07-05-2015	292				19/4 Blå Kors Aarhus		-143,00	-163,50
07-05-2015	292				26/4 Blå Kors Aarhus		-63,50	-227,00
07-05-2015	292				29/3 Folkekirkens Nødhjælp		-300,00	-527,00
02-09-2015	443				Afr. Bibelselskabet 01 01 15		80,00	-447,00
02-09-2015	443				Afr, Blå kors arb. med unge april		629,50	182,50
02-09-2015	443				Afr. Folkekirkens Nødhjælp marts		741,00	923,50
02-09-2015	443				Afr. Reden, Aarhus feb. 2015		330,00	1.253,50
02-09-2015	443				Afregning Kofoeds skole jan		253,00	1.506,50
03-09-2015	465				Det blå sted, Aarhus 30/8		-498,00	1.008,50
01-10-2015	528				Kokkekt: Det blå sted, Aarhus 20/9		-738,50	270,00
01-10-2015	528				Kokkekt: Det blå sted, Aarhus 30/9		-91,50	178,50
23-10-2015	554				Fejl -Kollekt: julehjælp 24/12-14 /8/1-2015		500,00	678,50
23-10-2015	555				Kollekt: julehjælp 24/12-14 /8/1-2015		-500,00	178,50
26-10-2015	556				Kollekt julehjælp (B 614)		716,50	895,00
26-10-2015	556				Kollekt julehjælp (B 683)		2.877,00	3.772,00
26-10-2015	556				Kollekt julehjælp (B 684)		-5.600,00	-1.828,00
26-10-2015	557				Kollekt julehjælp (B 614)		-716,50	-2.544,50
26-10-2015	557				Kollekt julehjælp (B 683)		-2.877,00	-5.421,50
26-10-2015	557				Kollekt julehjælp (B 684)		5.600,00	178,50
26-10-2015	741				Oprydn. Kollekt pr. 31.12.2015		-2.877,00	-2.698,50
26-10-2015	741				Oprydn. Kollekt pr. 31.12.2015		-716,50	-3.415,00
26-10-2015	741				Oprydn. Kollekt pr. 31.12.2015		5.600,00	2.185,00
26-11-2015	671				Kollekt Bazen, 15.11.2015		-411,00	1.774,00
26-11-2015	671				Kollekt Bazen, 25.10.2015		-490,00	1.284,00
17-12-2015	692				Kollekt Bazen, 29.11.15		-235,00	1.049,00
22-12-2015	708				Afregning, Det blå sted i Jærgårdsgade, Århus		1.328,00	2.377,00
22-12-2015	715				Kollekt Diakonale arbejde, 20.12.15		-1.213,00	1.164,00
28-12-2015	714				Kollekt Diakonale arbejde, 24.12.15		-2.964,00	-1.800,00

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 07-03-2016

Side 2

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
29-12-2015	718				Afregning Bazen Århus		1.136,00	-664,00
31-12-2015	741	3000			Oprydning.Kollekt pr.31.12.2015,afr.for meget,tidl.år		-3.513,00	-4.177,00
31-12-2015	743				Indsamling./Kollekt,fejlagtig indsat bank drift		1.213,00	-2.964,00
31-12-2015	744				Indsamling./Kollekt,fejlagtig indsat bank drift		2.964,00	,00

Kirkekasse: Hjortshøj

Bevilling til: Nyt tag på tårn og våbenhus 2015

Udfyldt af: Regnskabskontoret

Dato: 18-02-2016

Udgifter/År	2015	2016			I alt
Konsulenthonorarer:					
B608 Sv. Aa. Kirkegaard, restbetaling	11.800,00				11.800,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Håndværksudgifter:					
B477 Dinero, vandrender	4.275,00				4.275,00
B510 P.M. Holme, matr. udskift. tag tårn og våbenh	183.458,78				183.458,78
B560 P.M. Holme, nedtagning og oplægning tagsten	86.250,00				86.250,00
B575 P.M. Holme, matr. til tag	21.596,69				21.596,69
B628 Hjortshøj Tømrer, matr. til tag	66.059,01				66.059,01
B631 P.M. Holme, tagsten, pudsning, kalkning	22.500,00				22.500,00
B634 P.M. Holme, op-/nedtagning + stilladsleje	66.840,00				66.840,00
B739 Bendt Hansen, grabning og bortkørsel teglster	2.818,75				2.818,75
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Inventar:					
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Andet:					
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
I alt	465.598,23	0,00	0,00	0,00	465.598,23

Finansiering/år	2015	2016			I alt
Renteindtægt af anlægsopsparring					0,00
Ligningsbeløb til anlæg	265.000,00				265.000,00
5 % tillægsbevilling					0,00
Videreførte anlægsmidler fra 2014	98.218,43				98.218,43
Menighedsrådets frie midler	102.379,80				102.379,80
I alt	465.598,23	0,00	0,00	0,00	465.598,23

F: Investering og budget