

ÅRSREGNSKAB 2015

for Aars Sogns Menighedsråd

i Vesthimmerlands Provsti

i Vesthimmerlands Kommune

Myndighedskode 8269

CVR-nr. 29193614

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 Aars 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 Aars Kirkekaske

Vi har revideret årsregnskabet for Aars Kirkekaske for perioden 1. januar – 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.

Her ud over 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. Kirkeministeriets instruks for revision af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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 til-læg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 15. september 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S


Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kirkebygning og sognegård:

Mindreforbruget forklares med, at maleren ikke nåede at male kirkecenterets vinduer udvendigt (ca. kr. 41.000) samt opsætning af nye UD skilte i centeret først skete i Januar 2016 (ca. kr. 8.000)

Kirkelige Aktiviteter:

Mindreforbruget begrundes med, at der var billetindtægter til julekoncerterne på (ca. kr. 110.000)

Kirkegård:

Merforbruget begrundes med, at der opstod en vandskade til ca. kr. 85.000, samt at der blev indkøbt en ny traktor til ca. kr. 130.000 - dette blev modregnet af, at der ikke blev startet på tilbygning af depot, hvortil var afsat kr. 50.000 samt at vi modtog mere i flexydelse end budgetteret.

Tillige var der en besparelse på lønudgifterne, da to medarbejdere med 15 års anciennitet gik på pension og blev erstattet af to nye til en mindre lønudgift.

Administration og fællesudgifter:

Mindreforbrug begrundes med at der ikke blev købt så mange kontorartikler og inventar som forventet.

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	5.518.517,88	5.518.518,00	5.573.316,00
Øvrig drift i alt	-5.563.430,88	-5.700.634,00	-5.527.852,79
2 Kirkebygning og sognegård	-681.846,24	-757.000,00	-809.828,53
Indtægter	14.640,00	11.000,00	14.517,00
Udgifter, løn	-366.850,26	-344.200,00	-356.455,34
Udgifter, øvrig drift	-329.635,98	-423.800,00	-467.890,19
3 Kirkelige aktiviteter	-2.046.359,85	-2.122.800,00	-1.984.234,07
Indtægter	116.912,25	11.000,00	100.296,15
Udgifter, løn	-1.701.250,69	-1.646.700,00	-1.641.565,43
Udgifter, øvrig drift	-462.021,41	-487.100,00	-442.964,79
4 Kirkegård	-1.816.466,95	-1.756.815,00	-1.542.913,01
Indtægter	1.398.384,74	1.487.085,00	1.482.741,11
Udgifter, løn	-2.324.432,78	-2.437.500,00	-2.313.847,50
Udgifter, øvrig drift	-890.418,91	-806.400,00	-711.806,62
5 Præstebolig mv.	-125.251,51	-116.200,00	-165.813,76
Indtægter	94.855,88	87.200,00	105.729,92
Udgifter, løn	-15.089,84	-12.200,00	-15.889,54
Udgifter, øvrig drift	-205.017,55	-191.200,00	-255.654,14
6 Administration og fællesudgifter	-709.231,94	-757.382,00	-846.156,31
Indtægter	15.993,88	2.000,00	15.872,22
Udgifter, løn	-326.656,57	-334.000,00	-422.690,86
Udgifter, øvrig drift	-398.569,25	-425.382,00	-439.337,67
7 Finansielle poster	-184.274,39	-190.437,00	-178.907,11
A Resultat af drift	-44.913,00	-182.116,00	45.463,21

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)	3.508.879,67	618.984,00	618.984,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.889.895,67	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	618.984,00	618.984,00	618.984,00
C Resultatopgørelse	574.071,00	436.868,00	664.447,21

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-181.707,95	-1.326,52	-183.034,47
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-504.916,18	0,00	-504.916,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-549.827,20	0,00	-549.827,20
721150 Langfristet gæld	6.141.774,70	-615.983,34	5.525.791,36
741110 Frie midler	-2.287.692,64	43.238,86	-2.244.453,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-574.071,00	574.071,00	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-45.304,19	-3.830,15	-49.134,34

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
16.380.236,37	16.731.801,78
8.630,00	122.881,15
152.384,76	82.784,12
0,00	0,00
504.916,18	504.916,18
15.714.305,43	16.021.220,33
1.096.445,45	1.096.445,45
1.096.445,45	1.096.445,45
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.879.132,25	1.910.904,51
372.071,89	268.365,76
181.707,95	183.034,47
1.324.930,73	1.458.407,58
421,68	1.096,70
0,00	0,00
19.355.814,07	19.739.151,74

2.572.326,54	1.994.425,39
-181.707,95	-183.034,47
-504.916,18	-504.916,18
-549.827,20	-549.827,20
6.141.774,70	5.525.791,36
-45.304,19	-49.134,34
-2.287.692,64	-2.244.453,78
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-15.714.305,43	-16.021.220,33
0,00	0,00
0,00	0,00
-15.714.305,43	-16.021.220,33
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.141.774,70	-5.525.791,36
-6.141.774,70	-5.525.791,36
0,00	0,00
-72.060,48	-186.565,44
-68.776,29	-136.736,63
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.284,19	-49.828,81
-19.355.814,07	-19.739.151,74

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
5.518.517,88	5.518.518,00	5.573.316,00	5.518.517,88	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
5.518.517,88	5.518.518,00	5.573.316,00	5.518.517,88	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-299.484,59	-298.700,00	-327.602,77	0,00	-127.164,19	-172.320,40
-103.732,52	-140.000,00	-121.563,60	0,00	-68.481,54	-35.250,98
-278.629,13	-318.300,00	-360.662,16	14.640,00	-171.204,53	-122.064,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-681.846,24	-757.000,00	-809.828,53	14.640,00	-366.850,26	-329.635,98

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
-57.006,88	-48.000,00	-63.476,00	3.201,25	0,00	-60.208,13
-1.126.215,47	-1.182.500,00	-1.124.522,38	500,00	-1.020.955,85	-105.759,62
-240.710,98	-249.600,00	-252.348,52	4.930,00	-196.374,67	-49.266,31
-143.333,04	-101.200,00	-49.488,60	3.000,00	-18.551,96	-127.781,08
-261.415,95	-290.400,00	-265.088,18	0,00	-178.461,37	-82.954,58
-127.201,72	-140.400,00	-124.277,66	0,00	-115.082,00	-12.119,72
-85.238,96	-99.200,00	-95.291,39	103.755,00	-167.195,84	-21.798,12
-3.436,85	-10.000,00	-8.241,34	1.526,00	-4.629,00	-333,85
-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.046.359,85	-2.122.800,00	-1.984.234,07	116.912,25	-1.701.250,69	-462.021,41

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
-1.926.804,86	-1.904.015,00	-1.389.922,08	1.169.361,77	-2.212.626,71	-883.539,92
110.337,91	147.200,00	-152.990,93	229.022,97	-111.806,07	-6.878,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.816.466,95	-1.756.815,00	-1.542.913,01	1.398.384,74	-2.324.432,78	-890.418,91

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
-10.285,62	-7.200,00	-51.154,72	0,00	0,00	-10.285,62
-117.423,27	-64.200,00	-29.839,63	49.447,88	-14.625,78	-152.245,37
2.457,38	-44.800,00	-84.819,41	45.408,00	-464,06	-42.486,56
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-125.251,51	-116.200,00	-165.813,76	94.855,88	-15.089,84	-205.017,55

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
-85.696,82	-118.800,00	-86.686,71	74,68	-26.946,30	-58.825,20
-177.174,85	-172.800,00	-211.022,06	0,00	-74.102,94	-103.071,91
-72.581,31	-60.900,00	-94.731,91	0,00	0,00	-72.581,31
0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-95.547,34	-95.000,00	-155.490,27	15.919,20	-99.223,00	-12.243,54
-99.477,48	-110.200,00	-124.141,88	0,00	-95.696,66	-3.780,82
-74.950,27	-89.500,00	-69.100,70	0,00	-30.687,67	-44.262,60
-103.803,87	-101.182,00	-104.982,78	0,00	0,00	-103.803,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-709.231,94	-757.382,00	-846.156,31	15.993,88	-326.656,57	-398.569,25

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
-209.572,27	-225.437,00	-231.131,68	0,00	0,00	-209.572,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-272,82	0,00	0,00	0,00
3.629,34	12.000,00	14.987,22	3.629,34	0,00	0,00
15.147,48	23.000,00	22.721,24	15.147,48	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.521,06	0,00	14.788,93	6.521,06	0,00	0,00
-184.274,39	-190.437,00	-178.907,11	25.297,88	0,00	-209.572,27

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	0,00
81 Sognegård	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00
83 Kirkegård	0,00
84 Krematorium	0,00
85 Præsteboliger	-2.889.895,67
86 Funktionærboliger	0,00
87 Skov og landbrug	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	618.984,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	2.889.895,67

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
-2.889.895,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.889.895,67
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
618.984,00	618.984,00	618.984,00	618.984,00	0,00	0,00
2.889.895,67	0,00	0,00	2.889.895,67	0,00	0,00
618.984,00	618.984,00	618.984,00	3.508.879,67	0,00	-2.889.895,67

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejерlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Aars by 8 X	1026	2.650.000,00	515.100,00	Kirkecenter
Aars by 3EO	1340	1.400.000,00	342.400,00	Præstebolig Sdr. Boulevard
Bakgaarden1CO	1065	1.800.000,00	254.600,00	Præstebolig Løvsangervej
Aars by 17 B	398	143.800,00	143.800,00	Velfærdsbygning kirkegården
Aars by 8 F	195	0,00	0,00	Parkeringsplads
Dronningholm 1 C	30000	0,00	0,00	Kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.993.800,00		

KOLLEKTER

Dato		Beløb	Bilag
09.01.	Bibelselskabet	292,50	36
09.01.	Afr. Bibelselskabet	-292,50	90
09.01.	Afr. Børnesagens fællesråd	-2216,00	91
02.02.	Blå Kors	376,50	115
04.02.	Afr. Blå Kors	-376,50	127
10.03.	Folkekirkens Nødhjælp	153,00	243
10.03.	Kofoeds Skole	392,00	244
31.03.	Afr. Kofoeds Skole	-392,00	325
31.03.	Afr. Folkekirkens Nødhjælp	-153,00	326
16.04.	Folkekirkens Ungdomskor	214,00	420
24.04.	Afr. Folkekirkens Ungdomskor	-214,00	421
24.04.	DSUK	150,00	451
24.04.	Danske Kirkers Råd	51,50	453
24.04.	Afr. Danske Kirkers Råd	-51,50	454
30.04.	Afr. DSUK	-150,00	452
11.08.	Dansk Missionsråd	431,50	766
17.08.	Afr. Dansk Missionsråd	-431,50	767
01.09.	Afr. Døvemenighederne	-185,00	831
04.09.	Døvemenighederne	185,00	830
17.09.	Folkekirkens Nødhjælp	389,50	876
18.09.	Afr. Folkekirkens Nødhjælp	-389,50	877
22.09.	Høstoffer	7270,50	887
22.09.	Høstoffer (i postkassen)	100,00	888
28.09.	Afr. Folkekirkens Nødhj.(Høst)	-2456,84	889
28.09.	Afr. Jysk Børneforsorg (Høst)	-2456,83	890
28.09.	Afr. Danmission (Høst)	-2456,83	891
16.12.	Ikon	150,00	1266
23.12.	Afr. Ikon	-150,00	1277
29.12.	Børnesagens Fællesråd	376,00	1315
29.12.	Afr. Børnesagens fællesråd	<u>-376,00</u>	1316
31.12.	Saldo	-2216,00	

Menighedsplejen Aars

Dato		Beløb	Bilag
09.01.	Indsamling	287,00	35
02.02.	Indsamling	70,00	116
10.03.	Indsamling	170,00	245
24.03.	Indsamling	94,00	286
24.04.	Indbetalt på kontoret til mpl	500,00	422
24.04.	Indsamling	117,50	423
01.06.	Indsamling	342,00	537
07.07.	Indsamling	150,00	657
06.08.	Indsamling	258,00	729
09.09.	Indsamling	77,00	848
15.10.	Indsamling	132,00	969
10.11.	Indsamling	133,50	1266
29.12.	Indsamling	<u>99,00</u>	1317

31.12.	Indb. til Menighedspl. 2015	2430,00
--------	-----------------------------	---------

OPGØRELSE

01.01.	Indestående	77437,66
31.12.	Opg. Menighedsplejen	2430,00
31.12.	Opg. Kollekt	-2216,00
08.12.	Billetter A Linnet/koret	103755,00
04.12.	Honorar A Linnet	-66625,00
23.12.	Julegaver Asylcenteret	-5503,18
30.12.	Udg. vedr. juleaften	-5970,30
30.12.	Blomster til borgere	-1813,00
31.12.	Opg. Basar	-2980,41
31.12.	Renter	<u>29,92</u>
31.12.	Saldo	98544,69

31.12.	Indestående på konto	<u>98544,69</u>
--------	----------------------	-----------------

Byggeregnskab for Sdr. Boulevard 70

Dato	Udført af	Beløb
23.10.14	Vesthiml. Kommune - byggesagsgebyr	805,00
22.01.15	Arkitekt Krogh madsen - honorar	18.527,50
27.01.15	NCO - nedrivning	178.154,00
16.02.15	Jutlander - etablering af garanti	1.250,00
05.03.15	Adv. Børge Nielsen - Entrepriekontrakt Eurodan	9.687,50
31.03.15	Jutlander - garantiprovision 1. kv.	1.637,39
29.05.15	Renovest - lukket container	562,25
15.06.15	Kørsel MR medlemmer - møde Eurodan	777,00
17.06.15	Aars Fjernvarme - tilslutningsafgift	1.875,00
30.06.15	Jutlander - garantiprovision 2. kv.	4.138,96
21.08.15	NCO - Fjernelse af jord	22.500,00
30.09.15	Jutlander - garantiprovision 3. kv.	4.184,45
09.10.15	Eurodan	2.283.981,00
23.10.15	Aars Fjernvarme - stikledning	10.000,00
30.10.15	Hjørring El-teknik - lamper	6.600,00
03.11.15	Byens Rengøring - rengøring	2.650,00
31.10.15	Lomax - kontormøbler	9.843,75
31.10.15	Bygma - stakit mm	12.265,67
07.11.15	Elmerhøj - Belægning/have	211.221,88
21.10.15	Vagn Jensen - honorar/kørsel	29.976,50
21.10.15	Postkasse	2.295,00
02.11.15	Jutlander - slutprovision garanti	1.500,94
09.11.15	Vagn Jensen - udf. af div. arb. stakit mm	17.700,00
11.11.15	2P Skilte - skilt til postkassen	700,00
14.11.15	Punkt - lamelgardiner	3.344,00
19.11.15	Stubberup - flyt tørretumbler/ ny vaskemaskine	7.659,06
13.11.15	Lomax - stoleunderlag/makulator	1.117,50
23.11.15	Lomax - dispenser/håndkl.ark (toilet)	623,75
24.11.15	Expert - mont. antenne mm	2.444,50
24.11.15	Viborg Stift - vurd. tj. bolig	4.434,20
25.11.15	Viborg Stift - vurd. tj. bolig	3.750,00
25.11.15	Lomax - kontormøbler	14.456,25
27.11.15	Lomax - trådkurv (toilet)	186,25
08.12.15	Coop - støvsuger	749,00
10.12.15	Coop - inventar/rengøring	418,90
18.12.15	Imerco - Udsmykning (Termokande/kopper mm)	1.849,75
18.12.15	Udsmykning/ billeder	2.121,00
15.12.15	Aars Elforsyning	5.177,69
15.12.15	Aars Fjernvarme	2.048,05
31.12.15	Stubberup - lamper + ophæng kontor	6.681,98
	I alt	2.889.895,67

