

ÅRSREGNSKAB 2015

for Frejlev Sogns Menighedsråd

i Aalborg Vestre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8330

CVR-nr. 70475413

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Frejlev 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 erklæring

Til menighedsrådet for Frejlev Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Frejlev Sogns Menighedsråd 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.

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

Aalborg, den 10. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets aktiviteter har i høj grad været påvirket af ombygning af kirkecenteret.

Det nye kirkecenter blev indviet i september.

Totalomkostningerne er ca. 6,0 mill kr. hvilket er ca. 1,9 mill kr. mere end oprindeligt budgetteret.

Det oprindelige budget blev udarbejdet inden licitationen. Licitationsprisen blev 650.000 kr. højere end budgettet.

Herudover udgør de væsentligste meromkostninger, der ikke var indeholdt i licitationen men indgår i de totale projektomkostninger.

Ændringer i tagkonstruktion,	
lys og andet uforudset	393.000 kr.
Billed og lydanlæg	334.000 kr.
Møbler	230.000 kr.
Projektering og rådgivning:	358.000 kr.
Tilskud fra Oticonfondet	- 50.000 kr.
Diverse mindre afvigelser netto	- 15.000 kr.

Ovennævnte licitationsafvigelse 650.000 kr.

Samlet merforbrug 1.900.000 kr.

I årets regnskab indgår ialt anlægsomkostninger på 3.173.034 kr. medens de øvrige anlægsomkostninger indgår i tidligere års regnskaber.

Byggeriet er finansieret af anlægsbevillinger på 2,6 mill kr. Stiftsslån på 2,7 mill kr. samt et tilskud fra Oticonfonden på 50.000 kr.

Der er bevilget en forlængelse af stiftsslån på et år, hvilket bidrager til finansieringen med 434.000 kr.

Restfinansieringen på ialt 216.000 kr. er finansieret af besparelser på driften i 2014 og 2015.

Finansieringen ved de sparede afdrag, der opnås i løbet af 1 år, er midlertidig dækket af et likviditetslån i provstiet på 500.000 kr.

Årets driftsresultat er realiseret med et overskud på 212.820 kr.

Årets samlede lønomkostninger er realiseret 130.000 kr. lavere end budgetteret, og her er det i særlig grad lønomkostningerne på kirkegården, der med 146.000 kr. bidrager til de lavere personaleomkostninger, medens der på andre formål har været mindre afvigelser i den anden retning.

Indtægterne er ialt realiseret 47.000 kr. højere end budgetteret, og her er det også kirkegårdens indtægter, der har været højere.

Dette betyder at selvfinansieringsgraden på kirkegården er realiseret med 49,2 % mod budgetteret 33,5 %.

De samlede vedligeholdelsesomkostninger er realiseret 97.000 kr. lavere end budgetteret. Her er det vedligeholdelsesomkostninger på kirken og sognegården, der har været mindre, da ressourcerne har været anvendt til ombygningen.

Omkostningerne til anskaffelser har være 24.000 kr. højere end budgetteret

Af større ting er der anskaffet et elklaver samt en eltruck til kirkegården.

De samlede forbrugsomkostninger har været 16.000 kr. højere end budgetteret og består af flere mindre afvigelser i begge retninger.

Finansieringsomkostningerne netto er i forbindelse med finansieringen af kirkecenterombygningen realiseret med 20.000 kr. mere end budgetteret.

Under resultatdisponeringen fremgår, at de frie midler ultimo er negative med

258.243 kr. hvilket er et udtryk for at provstilånets finansiering er kortfristet og skal tilbagebetales af overskud fra driften de kommende år.

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	2.317.915,00	2.317.875,00	2.271.175,00
Øvrig drift i alt	-2.105.094,13	-2.317.875,00	-2.106.503,91
2 Kirkebygning og sognegård	-385.108,54	-452.564,00	-354.246,17
Indtægter	0,00	2.000,00	1.500,00
Udgifter, løn	-82.121,02	-94.300,00	-65.323,26
Udgifter, øvrig drift	-302.987,52	-360.264,00	-290.422,91
3 Kirkelige aktiviteter	-1.014.079,81	-998.600,00	-917.977,58
Indtægter	35.599,40	32.000,00	28.845,77
Udgifter, løn	-795.650,54	-768.100,00	-752.535,97
Udgifter, øvrig drift	-254.028,67	-262.500,00	-194.287,38
4 Kirkegård	-314.155,90	-498.800,00	-577.424,72
Indtægter	304.790,70	251.000,00	222.552,57
Udgifter, løn	-418.306,59	-564.300,00	-520.974,64
Udgifter, øvrig drift	-200.640,01	-185.500,00	-279.002,65
5 Præstebolig mv.	7.429,79	27.900,00	71.847,70
Indtægter	205.405,80	214.000,00	200.990,20
Udgifter, løn	-60.265,98	-54.600,00	-59.478,51
Udgifter, øvrig drift	-137.710,03	-131.500,00	-69.663,99
6 Administration og fællesudgifter	-324.126,45	-342.900,00	-316.153,14
Indtægter	600,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.046,44	-45.300,00	-41.971,73
Udgifter, øvrig drift	-284.680,01	-297.600,00	-274.181,41
7 Finansielle poster	-75.053,22	-52.911,00	-12.550,00
A Resultat af drift	212.820,87	0,00	164.671,09

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)	363.660,00	363.663,00	2.703.700,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.173.034,30	-1.600.000,00	-2.782.255,96
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	-2.809.374,30	-1.236.337,00	-78.555,96
C Resultatopgørelse	-2.596.553,43	-1.236.337,00	86.115,13

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-88.894,11	87.947,96	-946,15
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-87.437,71	0,00	-87.437,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-165.738,00	0,00	-165.738,00
721150 Langfristet gæld	354.874,31	2.251.862,38	2.606.736,69
741110 Frie midler	-230.818,67	488.962,09	258.143,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	232.219,00	-232.219,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	2.596.553,43	-2.596.553,43	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
1.735.938,05	1.796.218,99
72.640,03	89.743,16
50.095,75	135.304,20
0,00	0,00
87.437,71	87.437,71
1.525.764,56	1.483.733,92
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
457.059,64	353.756,53
273.164,99	258.379,51
88.894,11	946,15
95.000,54	94.430,87
0,00	0,00
0,00	0,00
2.192.997,69	2.149.975,52

14.204,82	2.610.758,25
-88.894,11	-946,15
-87.437,71	-87.437,71
-165.738,00	-165.738,00
354.874,31	2.606.736,69
0,00	0,00
-230.818,67	258.143,42
0,00	0,00
0,00	0,00
232.219,00	0,00
0,00	0,00
-1.525.764,56	-1.483.733,92
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.525.764,56	-1.483.733,92
0,00	0,00
0,00	0,00
-354.874,31	-2.606.736,69
-354.874,31	-2.606.736,69
0,00	0,00
-326.563,64	-670.263,16
0,00	0,00
-204.443,48	-94.725,51
-91.164,88	-202.283,48
0,00	0,00
0,00	0,00
-30.955,28	-373.254,17
-2.192.997,69	-2.149.975,52

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
2.317.915,00	2.317.875,00	2.271.175,00	2.317.915,00	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
2.317.915,00	2.317.875,00	2.271.175,00	2.317.915,00	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
-128.863,38	-185.864,00	-170.725,56	0,00	0,00	-128.863,38
-58.991,48	-56.000,00	-19.462,82	0,00	0,00	-58.991,48
-197.253,68	-210.700,00	-164.057,79	0,00	-82.121,02	-115.132,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-385.108,54	-452.564,00	-354.246,17	0,00	-82.121,02	-302.987,52

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
0,00	-4.000,00	-110.212,26	0,00	0,00	0,00
-582.915,70	-456.900,00	-441.247,32	32.015,20	-522.615,52	-92.315,38
-72.749,55	-84.700,00	-65.685,27	0,00	-18.744,41	-54.005,14
-216.040,94	-195.200,00	-194.528,04	0,00	-195.092,96	-20.947,98
-56.358,30	-83.500,00	-50.456,01	0,00	0,00	-56.358,30
-35.035,81	-82.100,00	-33.289,99	0,00	-29.269,32	-5.766,49
-15.838,90	-41.000,00	-1.302,53	0,00	-14.500,00	-1.338,90
-35.140,61	-51.200,00	-21.256,16	3.584,20	-15.428,33	-23.296,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.014.079,81	-998.600,00	-917.977,58	35.599,40	-795.650,54	-254.028,67

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
-348.950,84	-476.200,00	-607.463,31	269.995,76	-418.306,59	-200.640,01
34.794,94	-22.600,00	30.038,59	34.794,94	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
-314.155,90	-498.800,00	-577.424,72	304.790,70	-418.306,59	-200.640,01

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-151.708,21	-141.100,00	-87.290,30	46.267,80	-60.265,98	-137.710,03
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
159.138,00	169.000,00	159.138,00	159.138,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.429,79	27.900,00	71.847,70	205.405,80	-60.265,98	-137.710,03

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
-74.673,41	-87.500,00	-73.841,68	600,00	0,00	-75.273,41
-104.607,52	-109.400,00	-100.447,60	0,00	-20.451,96	-84.155,56
-24.101,00	-33.600,00	-28.038,10	0,00	-11.964,00	-12.137,00
-7.630,48	-10.600,00	-9.563,77	0,00	-7.630,48	0,00
-48.392,63	-63.300,00	-53.644,79	0,00	0,00	-48.392,63
0,00	0,00	-276,70	0,00	0,00	0,00
-27.126,85	-1.000,00	-9.821,25	0,00	0,00	-27.126,85
-37.594,56	-37.500,00	-40.425,00	0,00	0,00	-37.594,56
0,00	0,00	-94,25	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-324.126,45	-342.900,00	-316.153,14	600,00	-40.046,44	-284.680,01

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
-76.468,83	-68.474,00	-17.766,75	0,00	0,00	-76.468,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82,37	12.563,00	568,81	82,37	0,00	0,00
3.060,34	3.000,00	3.060,34	3.060,34	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.727,10	0,00	1.587,60	0,00	0,00	-1.727,10
-75.053,22	-52.911,00	-12.550,00	3.142,71	0,00	-78.195,93

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-3.173.034,30	-1.600.000,00	-2.782.255,96	50.000,00	0,00	-3.223.034,30
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	363.660,00	363.663,00	2.703.700,00	363.660,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.809.374,30	-1.236.337,00	-78.555,96	413.660,00	0,00	-3.223.034,30

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			
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
05/04 2015 KFUM og KFUK i Danmark	265,00
20/09 2015 Folkekirkens Nødhjælp	2.020,00
14-25/12 2015 Børnesagens Fællesråd	2.662,50
26-31/12 2015 Kirkens Korshær	301,00