

ÅRSREGNSKAB 2015

for Tornby-Vidstrup Sognes Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8466

CVR-nr. 69351212

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 Tornby-Vidstrup Sognes 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 Tornby-Vidstrup Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Tornby-Vidstrup 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



Tornby - Vidstrup Kirker og Kirkegårde
Nejstgårdsvej 1, Tornby
9850 Hirtshals



Resultat af ordinær drift pr. 31/12 2015 er et overskud på kr. 117.576 mod budgetteret kr. 2.272.

Forklaring til løndelen:

Forbruget til løn har i 2015 beløbet sig til kr. 1.434.361. Heraf udgør honorarer kr. 33.626, som er budgetlagt i den øvrige drift. Den A-skattepligtige lønudgift udgør herefter kr. 1.400.735.

Lønnen for 2015 er budgetlagt med kr. 1.424.100. Regnskabet udviser herefter et mindre forbrug på kr. 23.365.

Sognet har i perioden fra 1/6 til 31/12 været uden fastansat organist. Der har derfor været anvendt afløsning til alle kirketjenester, samt til korarbejde.

Der har i året været udskiftning af kirketjener, med deraf følgende dobbelt løn i 2 måneder.

Forklaring udover løndelen:

Formål 10 – fællesindtægter er øger med kr. 70.883

Dette er modtagne 5% midler til dækning af:

- varmestyring i Tornby kirke (udgift i 2012)
- ekstra udgift ifm. stillingsannoncering for organist.

Formål 20 – Kirkebygning og sognegård udviser et mindre forbrug på kr. 2.961

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- mindre udgift til opvarmning af kirkerne

Formål 30 – gudstjenester og kirkelige handlinger viser et mindre forbrug på kr. 87.338

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- mindre forbrug af honorar til solister
- mindre forbrug ifm. undervisning
- mindre forbrug til møder/udflugter, foredrag, alt afledt af personalesituation og ombygning af sognegården.

Formål 40 – Kirkegården vider et merforbrug på kr. 42.272.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- Der er i året merudgift til anskaffelse af maskiner, da der er indkøbt nye plæneklippere til begge kirkegårde.

Formål 50 – præstebolig og forpagtning viser mindre indtægt på kr. 11.042

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- mindre indtægt af forbrugsafgifter i forhold til budget
- samt udgifter ifm. ny forpagtningsaftale.



Tornby - Vidstrup Kirker og Kirkegårde
Nejstgårdsvej 1, Tornby
9850 Hirtshals



-

Formål 60 – administration viser merforbrug på kr. 23.782.

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- ekstra udgifter ifm. annoncering personale

-

Formål 70 – finansiering viser mindre forbrug på kr. 8.302

Dette kan fortrinsvis henføres til:

- fejlbudgettering af renter af stiftsmiddellån.

Der er i januar og februar 2016 indkøbt et brugt flygel til sognegården for kr. 76.800, samt installeret varmepumpe, ligeledes i sognegården, for kr. 18.651.

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	2.160.053,00	2.089.170,00	1.942.367,50
Øvrig drift i alt	-2.042.476,59	-2.086.898,00	-1.979.492,92
2 Kirkebygning og sognegård	-320.026,48	-315.100,00	-427.967,25
Indtægter	0,00	3.000,00	21.500,00
Udgifter, løn	-30.488,12	-22.600,00	-26.500,02
Udgifter, øvrig drift	-289.538,36	-295.500,00	-422.967,23
3 Kirkelige aktiviteter	-746.523,97	-902.400,00	-789.295,09
Indtægter	18.331,47	8.600,00	25.099,60
Udgifter, løn	-602.130,28	-629.900,00	-674.855,25
Udgifter, øvrig drift	-162.725,16	-281.100,00	-139.539,44
4 Kirkegård	-682.746,53	-589.435,00	-600.923,68
Indtægter	402.191,20	429.765,00	376.891,58
Udgifter, løn	-779.039,22	-728.000,00	-778.712,68
Udgifter, øvrig drift	-305.898,51	-291.200,00	-199.102,58
5 Præstebolig mv.	60.322,14	71.364,00	67.278,21
Indtægter	131.332,00	149.864,00	138.278,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.009,86	-78.500,00	-70.999,79
6 Administration og fællesudgifter	-216.854,21	-206.377,00	-164.903,03
Indtægter	-185,63	0,00	9.549,27
Udgifter, løn	-22.704,24	-43.600,00	-27.659,18
Udgifter, øvrig drift	-193.964,34	-162.777,00	-146.793,12
7 Finansielle poster	-136.647,54	-144.950,00	-63.682,08
A Resultat af drift	117.576,41	2.272,00	-37.125,42

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)	1.300.815,00	990.375,00	399.992,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.754.386,24	-181.000,00	-702.885,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-206.000,95	-221.250,00	-24.529,81
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-68.125,00	-16.000,00
B Resultat af anlæg	-1.659.572,19	520.000,00	-343.423,06
C Resultatopgørelse	-1.541.995,78	522.272,00	-380.548,48

* 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	-158.456,09	0,00	-158.456,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-156.780,59	0,00	-156.780,59
721150 Langfristet gæld	3.320.000,00	480.000,00	3.800.000,00
741110 Frie midler	-240.799,41	-144.883,22	-385.682,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.377.840,00	1.206.879,00	-170.961,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.541.995,78	-1.541.995,78	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	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 løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
2.815.277,06	2.658.913,79
13.143,90	4.948,41
-8.743,91	9.978,20
0,00	0,00
158.456,09	158.456,09
2.652.420,98	2.485.531,09
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.421.307,73	916.762,52
384.704,59	307.246,90
0,00	0,00
2.036.603,14	609.515,62
0,00	0,00
0,00	0,00
5.236.584,79	3.575.676,31
1.386.123,91	2.928.119,69
0,00	0,00
-158.456,09	-158.456,09
-156.780,59	-156.780,59
3.320.000,00	3.800.000,00
0,00	0,00
-240.799,41	-385.682,63
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.377.840,00	-170.961,00
0,00	0,00
-2.670.351,98	-2.503.462,09
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.670.351,98	-2.503.462,09
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.320.000,00	-3.800.000,00
-3.320.000,00	-3.800.000,00
0,00	0,00
-632.356,72	-200.333,91
0,00	0,00
0,00	0,00
-623.705,02	-188.591,17
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.651,70	-11.742,74
-5.236.584,79	-3.575.676,31

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	2.089.004,00	2.089.170,00	1.930.008,00	2.089.004,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	71.049,00	0,00	12.359,50	71.049,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.160.053,00	2.089.170,00	1.942.367,50	2.160.053,00	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	-98.242,25	-181.500,00	-119.176,21	0,00	0,00	-98.242,25
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-57.315,24	-40.100,00	-53.459,58	0,00	0,00	-57.315,24
23 Sognegård	-164.468,99	-93.500,00	-255.331,46	0,00	-30.488,12	-133.980,87
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-320.026,48	-315.100,00	-427.967,25	0,00	-30.488,12	-289.538,36

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-503.936,60	-564.600,00	-536.133,23	0,00	-453.491,17	-50.445,43
32 Kirkelig undervisning	-45.827,18	-106.000,00	-58.307,20	960,00	-22.569,84	-24.217,34
33 Diakonal virksomhed	-18.762,79	-28.700,00	-16.185,26	4.790,50	-2.644,30	-20.908,99
34 Kommunikation	-45.000,00	-48.000,00	-40.725,00	0,00	0,00	-45.000,00
35 Kirkekor	-83.496,23	-48.000,00	-61.840,89	0,00	-74.220,73	-9.275,50
36 Kirkekoncerter	-47.801,17	-90.400,00	-69.343,26	12.580,97	-49.204,24	-11.177,90
37 Foretags- og mødevirksomhed	-500,00	-16.200,00	-5.760,25	0,00	0,00	-500,00
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-500,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-746.523,97	-902.400,00	-789.295,09	18.331,47	-602.130,28	-162.725,16

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-664.290,30	-591.735,00	-601.237,01	386.172,34	-759.909,30	-290.553,34
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-18.456,23	2.300,00	313,33	16.018,86	-19.129,92	-15.345,17
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	-682.746,53	-589.435,00	-600.923,68	402.191,20	-779.039,22	-305.898,51

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	-15.924,37	-10.676,00	-14.761,79	49.292,00	0,00	-65.216,37
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	76.246,51	82.040,00	82.040,00	82.040,00	0,00	-5.793,49
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	60.322,14	71.364,00	67.278,21	131.332,00	0,00	-71.009,86

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-37.557,54	-65.100,00	-57.676,07	0,00	-17.704,24	-19.853,30
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-71.478,69	-79.500,00	-57.234,59	800,00	-5.000,00	-67.278,69
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-83.451,24	-24.000,00	-22.970,51	0,00	0,00	-83.451,24
63 Bygning	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-2.280,22	-8.650,00	685,90	-985,63	0,00	-1.294,59
65 Personregistrering	-660,00	0,00	-650,00	0,00	0,00	-660,00
66 Efteruddannelse	-600,00	-5.300,00	-5.120,00	0,00	0,00	-600,00
67 Forsikringspræmie	-20.826,52	-20.827,00	-21.937,76	0,00	0,00	-20.826,52
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	-216.854,21	-206.377,00	-164.903,03	-185,63	-22.704,24	-193.964,34

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-139.844,44	-150.600,00	-75.532,52	0,00	0,00	-139.844,44
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.464,61	150,00	5.211,02	4.464,61	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.545,96	5.000,00	5.545,96	5.545,96	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-6.813,67	0,00	1.093,46	0,00	0,00	-6.813,67
I alt	-136.647,54	-144.950,00	-63.682,08	10.010,57	0,00	-146.658,11

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-319.811,24	-181.000,00	-56.135,25	578.220,00	0,00	-898.031,24
81 Sognegård	-2.434.575,00	0,00	-646.750,00	0,00	0,00	-2.434.575,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-206.000,95	-221.250,00	-24.529,81	0,00	0,00	-206.000,95
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	-68.125,00	-16.000,00	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	990.996,00	990.375,00	399.992,00	990.996,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	309.819,00	0,00	0,00	309.819,00	0,00	0,00
I alt	-1.659.572,19	520.000,00	-343.423,06	1.879.035,00	0,00	-3.538.607,19

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	
1a, Sdr. Tornby	268142	4.500.000,00	941.400,00	Sogneg.22,8 ha er bortforpagt.
32s, Nr.Tornby	870	1.550.000,00	161.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.050.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2016
Formål 8000 - Reparation af gælænder ved Tornby kirke	12840					12840

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
Formål 8000 -						
Udbedring af fugtskader våbenhus Tornby	11.750,00					
Bilag 93 - faskiner til tagvand				7.675,00		
Bilag 317 - nedløbsrør				1.489,00	2.586,00	

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
Formål 8100 - ombygning af sognegården	1.353.250,00					
Hjemtagne lån i 2015			1.000.000,00			
Tillægsbevilling 5% midler		105.000,00				
Overført til drift (udgiftsført i 2012)				-25.000,00		
Bilag 71 - Dansk Miljørådgivning				-29.375,00		
Bilag 72 - UBN-ARK				-15.000,00		
Bilag 74 - Vitttrup Byg				-475.000,00		
Bilag 123 - Vitttrup Byg				-194.375,00		
Bilag 124 - Vitttrup Byg				-650.000,00		
Bilag 125 - UBN-ARK				-15.000,00		
Bilag 143 - Vitttrup Byg				-437.500,00		
Bilag 207 - Vitttrup Byg				-384.500,00		
Bilag 238 - Vitttrup Byg				-206.325,00		
Bilag 354 - Gardinspecialisten				-27.500,00	1.325,00	-

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8500 - badeværelsesarrangement til præstebolig		15.000,00				15.000,00

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
		31.250,00				
8500 - gavlbeklædning præstebolig						
Overført til drift (udgiftsført i 2014)				-24.439,00	-6.811,00	-

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8500 - malerbehandling af træværk						
Præstebolig		21.875,00				21.875,00

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8000 - maling af dør Tornby kirke		8.750,00				8.750,00

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8000 - tag på Tornby kirke		25.000,00				
Flyttet til andet anlæg		-25.000,00				

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8300 - reparation af sokkel graverhus Tornby		15.000,00				15.000,00

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
		13.121,00				
8000 - Vinduer indv. Vidstrup kirke						
Bilag 396 - Iibro Tømrer				-19.875,00	7.375,00	621,00

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8000 - udsk. radiotorer Vidstrup kirke		18.750,00				
Bilag 618 - Kaj Kristensen				-18.871,00	121,00	-

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8300 - oprydning beplantning Vidstrup		31.250,00				
Bilag 146 - Tversted smedie				-22.857,00	-8.393,00	-

Biregnskab anlægsaktivitet 2015								
	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015		
8000 - brandsikker box Tornby		50.000,00						
Bilag 730 - sikringsskab				-1.150,00				
Bilag 731 - Sikringsskab				-19.875,00				
Bilag 742 - Hj. Ny Murerfa				-22.025,00				
Bilag 743 - Hj. Ny Murerfa				-1.075,00				5.875,00

Biregnskab anlægsaktivitet 2015						
Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015	
	56.000,00				56.000,00	
8000 - Rensning orgel Tornby						

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
	8300 - Ændring af kirkegårdsafsnit	25.000,00				
Overført fra andet anlæg						

Biregnskab anlægsaktivitet 2015	Videreførte midler	Anlægsmidler	hjemtagne lån	Forbrug	over/underskud	Videreført 2015
8000 - udsk. klokker - aut.ringning						
Tillægsbevilling fra 5% midler		204.819,00				
A.P. Møller Fonden		578.220,00				
Bilag 271 - Dansk Klokketeknik				-147.172,00		
Bilag 272 - Dansk Klokketeknik				-58.891,00		
Bilag 413 - Dansk Klokketeknik				-294.344,00		
Bilag 414 - Dansk Klokketeknik				-117.781,00		
Bilag 445 - Dansk Klokketeknik				-54.271,00		
Bilag 446 - Dansk Klokketeknik				-133.537,00	22.957,00	-