

ÅRSREGNSKAB 2015

for Skagen Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8480

CVR-nr. 41012528

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 Skagen 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 Skagen Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Skagen 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 regnskab 2015.

Regnskabet viser et resultat på – kr.525.000,-

Udover budget 2015 har menighedsrådet yderligere besluttet (se budget 2016) at anvende kr. 735.000,- af de frie midler. Menighedsrådet har udsendt et projekt med bl.a. flise- og faskine-arbejde ved præstegården på Fænøvej, som var afsat med kr. 100.000,-

Arbejdet forventes udført i foråret 2016.

Note 2:

Viser et merforbrug på kr. 688.000,- Forklaringen hertil er hele arbejdet med arealet omkring kirken med nye kloakker, asfaltering og flisebelægning. Kirkens klokkespil er blevet totalrenoveret med afrensning og rustbeskyttet klokkebom, nye rustfrie ophæng og magneter til alle klokker. Dette arbejde er bogført i regnskab 2015 kr. 301.000,-, men er budgetsat i hhv. 2016 og 2017. Desuden er kirken blevet udstyret med nyt lysstyringssystem.

I sognehuset er der blevet monteret projektor i den store sal, samt aircondition i alle kontorerne.

Note 3:

Viser et merforbrug på kr. 378.00,- Der er i året udbetalt godt kr. 200.000,- i ekstraordinære pensionsaftaler ifm. fratrædelse. Desuden er der indgået enkelte ændringer i løn ifm. lønforhandlinger.

Note 4:

Kirkegården viser et mindre forbrug på kr. 300.000,-

Der er hjemkommet kr. 135.000,- mere i hjemfalden gravstedskapital og en større renteindtægt på gravstedskapitaler på kr. 111.000,- ift. budget. Kirkegården har indkøbt to el-truck til godt kr. 200.00,- hvoraf kun den ene var med budget 2015.

Kirkegårdens egenfinansieringsprocent er 40%

Note 5:

Præsteboliger viser et mindre forbrug på kr. 108.000,- Forklaring ses også i indledningen er at renoveringsopgaven på fliser og faskiner på Fænøvej ikke er udført.

Note 6:

Viser et mindre forbrug på kr. 124.000,- Forklaring er bl.a. den at menighedsrådet ikke har været på studietur, mindre IT-udgifter og lidt mere refusion på udlånt eller delt personale. En del af disse udgifter er budgetteret på art 224020 og 21, men bogført 188810 refusion på udlånt eller delt personale.

Note 7:

Intet.

Note 8:

Intet.

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	9.085.242,04	9.085.242,00	9.094.810,96
Øvrig drift i alt	-9.610.920,91	-9.085.242,00	-7.954.539,59
2 Kirkebygning og sognegård	-2.380.247,59	-1.691.492,00	-1.355.351,99
Indtægter	0,00	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	-622.118,94	-603.300,00	-599.040,56
Udgifter, øvrig drift	-1.758.128,65	-1.088.192,00	-757.311,43
3 Kirkelige aktiviteter	-2.722.740,35	-2.344.100,00	-2.302.388,31
Indtægter	37.498,12	33.900,00	36.662,20
Udgifter, løn	-2.320.074,45	-1.886.200,00	-1.925.901,52
Udgifter, øvrig drift	-440.164,02	-491.800,00	-413.148,99
4 Kirkegård	-3.017.619,98	-3.318.500,00	-3.102.317,88
Indtægter	1.986.004,74	1.893.100,00	1.913.259,31
Udgifter, løn	-3.365.709,14	-3.752.800,00	-4.012.476,89
Udgifter, øvrig drift	-1.637.915,58	-1.458.800,00	-1.003.100,30
5 Præstebolig mv.	-23.948,32	-132.100,00	12.764,47
Indtægter	111.464,00	101.600,00	107.323,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-135.412,32	-233.700,00	-94.558,53
6 Administration og fællesudgifter	-1.384.972,92	-1.509.800,00	-1.205.381,96
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-667.654,43	-919.600,00	-728.773,65
Udgifter, øvrig drift	-717.318,49	-590.200,00	-476.608,31
7 Finansielle poster	-81.391,75	-89.250,00	-1.863,92
A Resultat af drift	-525.678,87	0,00	1.140.271,37

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)	440.000,00	440.000,00	540.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-1.455.905,27
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	440.000,00	440.000,00	-915.905,27
C Resultatopgørelse	-85.678,87	440.000,00	224.366,10

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-9.254,47	0,00	-9.254,47
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-125.027,48	0,00	-125.027,48
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.379,07	0,00	-250.379,07
721150 Langfristet gæld	2.940.000,00	-440.000,00	2.500.000,00
741110 Frie midler	-1.313.711,02	525.678,87	-788.032,15
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	85.678,87	-85.678,87	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 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
12.170.985,31	12.226.819,56
354.489,02	272.153,21
219.533,53	115.487,32
0,00	0,00
125.027,48	125.027,48
11.471.935,28	11.714.151,55
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.469.385,00	1.640.636,77
552.535,51	738.621,55
9.254,47	9.254,47
903.614,16	892.207,74
3.980,86	553,01
0,00	0,00
13.640.370,31	13.867.456,33

1.241.627,96	1.327.306,83
-9.254,47	-9.254,47
-125.027,48	-125.027,48
-250.379,07	-250.379,07
2.940.000,00	2.500.000,00
0,00	0,00
-1.313.711,02	-788.032,15
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-11.471.935,28	-11.714.151,55
0,00	0,00
0,00	0,00
-11.471.935,28	-11.714.151,55
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.940.000,00	-2.500.000,00
-2.940.000,00	-2.500.000,00
0,00	0,00
-470.062,99	-980.611,61
-259.770,04	-813.521,90
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-210.292,95	-167.089,71
-13.640.370,31	-13.867.456,33

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
9.085.242,04	9.085.242,00	9.094.810,96	9.085.242,04	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
9.085.242,04	9.085.242,00	9.094.810,96	9.085.242,04	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
-1.338.101,74	-1.101.892,00	-637.557,98	0,00	-343.893,34	-994.208,40
-387.282,51	-89.300,00	-241.453,34	0,00	0,00	-387.282,51
-598.727,80	-474.100,00	-415.352,11	0,00	-271.584,54	-327.143,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-56.135,54	-26.200,00	-60.988,56	0,00	-6.641,06	-49.494,48
-2.380.247,59	-1.691.492,00	-1.355.351,99	0,00	-622.118,94	-1.758.128,65

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
12.000,00	-400,00	11.427,50	12.000,00	0,00	0,00
-993.121,83	-790.000,00	-795.390,89	400,00	-904.065,81	-89.456,02
-243.973,78	-258.900,00	-249.744,22	0,00	-203.788,78	-40.185,00
-338.019,05	-280.400,00	-320.176,45	0,00	-245.167,80	-92.851,25
-354.186,55	-368.700,00	-335.698,62	4.582,12	-216.396,25	-142.372,42
-86.486,63	-61.200,00	-58.790,81	0,00	-85.328,29	-1.158,34
-655.772,71	-516.900,00	-512.087,91	20.320,00	-642.688,52	-33.404,19
-61.379,80	-66.100,00	-40.426,91	196,00	-22.639,00	-38.936,80
-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.722.740,35	-2.344.100,00	-2.302.388,31	37.498,12	-2.320.074,45	-440.164,02

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
-3.160.646,70	-3.535.200,00	-3.124.266,85	1.712.521,74	-3.234.823,83	-1.638.344,61
113.651,89	136.100,00	6.247,10	273.483,00	-159.188,47	-642,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.374,83	80.600,00	15.701,87	0,00	28.303,16	1.071,67
-3.017.619,98	-3.318.500,00	-3.102.317,88	1.986.004,74	-3.365.709,14	-1.637.915,58

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
-25.299,80	0,00	-15.287,65	0,00	0,00	-25.299,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
834,99	-132.500,00	4.483,30	47.635,00	0,00	-46.800,01
516,49	400,00	23.568,82	63.829,00	0,00	-63.312,51
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
-23.948,32	-132.100,00	12.764,47	111.464,00	0,00	-135.412,32

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
-114.472,86	-112.500,00	-102.925,06	0,00	0,00	-114.472,86
-210.613,96	-248.000,00	-206.430,11	0,00	-124.213,06	-86.400,90
-511.632,49	-588.400,00	-446.446,26	0,00	-251.495,25	-260.137,24
0,00	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-296.921,49	-279.800,00	-357.741,30	0,00	-274.650,18	-22.271,31
-35.119,23	-65.100,00	59.458,28	0,00	-33.043,14	-2.076,09
-114.413,93	-80.000,00	-33.495,96	0,00	15.747,20	-130.161,13
-101.798,96	-109.000,00	-117.801,55	0,00	0,00	-101.798,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.384.972,92	-1.509.800,00	-1.205.381,96	0,00	-667.654,43	-717.318,49

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
-99.050,00	-99.050,00	-114.450,00	0,00	0,00	-99.050,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-7,40
4.060,92	6.600,00	15.375,77	4.060,92	0,00	0,00
4.375,96	3.200,00	4.375,96	4.375,96	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.228,77	0,00	92.834,35	9.228,77	0,00	0,00
-81.391,75	-89.250,00	-1.863,92	17.665,65	0,00	-99.057,40

Formål

8 Anlægsramme

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige 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	-1.455.905,27	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	0,00	0,00	0,00
440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
440.000,00	440.000,00	-915.905,27	440.000,00	0,00	0,00

I alt

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	
Skagen markjorder 139f	1040	3.900.000,00	466.400,00	Præstegård, Skagavej 101
Skagen markjorder 220el	904	2.000.000,00	390.400,00	Præstegård, Fænøvej 34
Skagen bygrunde 463	664	2.450.000,00	805.200,00	Sognehus, Kirkevej 7 a
Skagen markjorder 154a	39310		38.900,00	Jordlod, Butterstien 70
Ejendomsværdi i alt		8.350.000,00		

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 03-03-2016
Side 1

SKAGEN KIRKEGÅRDSKONTOR

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

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringstyper: primo, regnskab
Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
972010 Kollekt m.v. til afregning	91.853,50	92.253,50	-400,00

SKAGEN KIRKEGÅRDSKONTOR

Regnskabsperiode 01-01-2015 — 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 — 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2015	1096				inds kirken, Bibelselskabet		-35,00	-35,00
04-01-2015	1097				inds kirken, Missionsprojekt		-229,00	-264,00
11-01-2015	1093				inds kirken, Y's men		-75,00	-339,00
11-01-2015	1255				inds mobil Y s men		-100,00	-439,00
18-01-2015	1094				inds kirken, Y's men		-165,00	-604,00
25-01-2015	1095				inds kirken, Y's men		-150,00	-754,00
27-01-2015	1095				inds kirken, Y's men 11+18+25 ovf		390,00	-364,00
27-01-2015	1096				inds kirken, Bibelselskabet ovf		35,00	-329,00
27-01-2015	1097				inds kirken, Missionsprojekt ovf		229,00	-100,00
01-02-2015	1188				inds kirken, Menighedspl		-259,00	-359,00
04-02-2015	1190				inds v/ efterm-møde, miss opg		-1.002,00	-1.361,00
08-02-2015	1187				inds kirken, Menighedspl		-417,00	-1.778,00
10-02-2015	1188				inds kirken, Menighedspl 1+8/2 ovf		676,00	-1.102,00
10-02-2015	1190				inds v/ efterm-møde, miss opg ovf		1.002,00	-100,00
15-02-2015	1252				inds kirken missopg.		-207,00	-307,00
22-02-2015	1255				inds Filadelfia		-100,00	-407,00
22-02-2015	1298				inds. kirken, Filadelfia		-210,50	-617,50
26-02-2015	1252				inds kirken missopg. ovf		207,00	-410,50
26-02-2015	1255				inds Filadelfia ovf		100,00	-310,50
26-02-2015	1255				inds mobil Y s men ovf		100,00	-210,50
01-03-2015	1299				inds. kirken, Filadelfia		-521,50	-732,00
04-03-2015	1299				inds. kirken, Filadelfia 22/2+1/3 ovf		732,00	,00
04-03-2015	1331				inds v/efterm møde, missiopg		-1.054,00	-1.054,00
06-03-2015	1331				inds v/efterm møde, missiopg ovf		1.054,00	,00
08-03-2015	1364				inds kirken, Folkekirkens nødhjælp		-520,00	-520,00
13-03-2015	1364				inds kirken, Folkekirkens nødhjælp ovf		520,00	,00
15-03-2015	1458				inds kirken, Brødre hed		-430,00	-430,00
22-03-2015	1459				inds kirken, Brødre hed		-131,00	-561,00
22-03-2015	1572				inds mobile brødremenighed		-100,00	-661,00
29-03-2015	1460				inds kirken, Brødre hed		-552,50	-1.213,50
02-04-2015	1461				inds kirken, M plejen		-382,00	-1.595,50
03-04-2015	1462				inds kirken, M plejen		-379,00	-1.974,50
05-04-2015	1463				inds kirken, Missopg		-762,50	-2.737,00
06-04-2015	1464				inds kirken, Missopg		-159,00	-2.896,00
07-04-2015	1460				inds kirken, Brødre hed 15+22+29/3		1.113,50	-1.782,50
07-04-2015	1462				inds kirken, M plejen ovf		761,00	-1.021,50
07-04-2015	1464				inds kirken, Missopg ovf		921,50	-100,00
12-04-2015	1566				inds kirken NFS Grundtvigs fond		-200,00	-300,00
19-04-2015	1567				inds kirken NFS Grundtvigs fond		-270,50	-570,50
19-04-2015	1572				inds mobile NFS grundtvig		-100,00	-670,50

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
26-04-2015	1568			inds kirken NFS Grundtvigs fond		-160,00	-830,50
30-04-2015	1568			inds kirken NFS Grundtvigs fond ovf		630,50	-200,00
30-04-2015	1570			inds v/ efterm møde, missopg		-912,50	-1.112,50
30-04-2015	1570			inds v/ efterm møde, missopg ovf		912,50	-200,00
30-04-2015	1572			inds mobile Brødrem.hed		100,00	-100,00
30-04-2015	1572			inds mobile nfs g fond		100,00	,00
03-05-2015	1641			inds kirken, kfum+k		-1.164,00	-1.164,00
03-05-2015	1918			inds mobil, kfum+k		-100,00	-1.264,00
10-05-2015	1642			inds kirken, kfum+k		-142,00	-1.406,00
14-05-2015	1643			inds kirken, kfum+k		-120,00	-1.526,00
17-05-2015	1644			inds kirken, kfum+k		-366,50	-1.892,50
19-05-2015	1644			inds kirken, kfum+k 3+10+14+17 ovf		1.792,50	-100,00
19-05-2015	1645			inds mandagscafé forår, missopg.		-1.665,50	-1.765,50
19-05-2015	1645			inds mandagscafé forår, missopg.		1.665,50	-100,00
24-05-2015	1705			inds kirken, m-plejen		-855,00	-955,00
29-05-2015	1705			inds kirken, m-plejen ovf		855,00	-100,00
31-05-2015	1817			inds kirken, Agape		-144,50	-244,50
07-06-2015	1818			inds kirken, Agape		-147,00	-391,50
14-06-2015	1819			inds kirken, Agape		-320,00	-711,50
14-06-2015	1918			inds mobil, Agape		-100,00	-811,50
21-06-2015	1895			inds kirken, tv k. center		-157,00	-968,50
21-06-2015	1918			inds mobil, Tværkulturelt C		-50,00	-1.018,50
23-06-2015	1819			inds kirken, Agape 31/5+7+14/6 ovf		611,50	-407,00
23-06-2015	1822			inds i kirkens bøsser		-342,00	-749,00
23-06-2015	1822			inds i kirkens bøsser, afregnet miss opg.		342,00	-407,00
28-06-2015	1896			inds kirken, tv k. center		-458,00	-865,00
03-07-2015	1892			inds v/ Børnefestival		-845,00	-1.710,00
03-07-2015	1892			inds v/ Børnefestival, ovf miss opg.		845,00	-865,00
05-07-2015	1897			inds kirken, tv k. center		-216,00	-1.081,00
06-07-2015	1897			inds kirken, tv k. center, ovf		831,00	-250,00
07-07-2015	1918			inds Agape mobil ovf		100,00	-150,00
07-07-2015	1918			inds KFUM+K mobil ovf		100,00	-50,00
07-07-2015	1918			inds Tv k center, mobil ovf		50,00	,00
12-07-2015	2042			inds kirken, miss projekt		-129,00	-129,00
12-07-2015	2062			mobil ins 12/7 missopg		-100,00	-229,00
17-07-2015	2062			mobil inds Folkeuni menigh pl		-1.500,00	-1.729,00
19-07-2015	2043			inds kirken, miss projekt		-891,00	-2.620,00
24-07-2015	1982			inds koncert 24/7, m-plejen		-685,00	-3.305,00
24-07-2015	1982			inds koncert 24/7, m-plejen		-685,00	-3.990,00
24-07-2015	1982			inds koncert 24/7, m-plejen		685,00	-3.305,00
24-07-2015	1982			inds koncert 24/7, m-plejen ovf		-685,00	-3.990,00
24-07-2015	1982			inds koncert 24/7, m-plejen ovf		685,00	-3.305,00
24-07-2015	1984			indsamlet i kirkens bøsser, m- plejen		-437,50	-3.057,50
24-07-2015	1984			indsamlet i kirkens bøsser, m- plejen ovf		437,50	-2.620,00

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
26-07-2015	2044			inds kirken, menighedspl.		-618,00	-3.238,00
28-07-2015	2064			inds ved kirkecafé 2015		-37.900,00	-41.138,00
28-07-2015	2064			inds ved kirkecafé 2015		37.900,00	-3.238,00
28-07-2015	2065			inds ved kirkecafé 2015		-2.915,50	-6.153,50
28-07-2015	2065			inds ved kirkecafé 2015		2.915,50	-3.238,00
02-08-2015	2048			inds kirken, Mellemk råd		-452,50	-3.690,50
09-08-2015	2049			inds kirken, Mellemk råd		-164,50	-3.855,00
09-08-2015	2268			mobilepay Folkek mel k råd		-200,00	-4.055,00
16-08-2015	2050			inds kirken, Mellemk råd		-289,00	-4.344,00
16-08-2015	2268			mobilepay Folkek mel k råd		-100,00	-4.444,00
21-08-2015	2043			inds kirken, miss projekt ovf		1.020,00	-3.424,00
21-08-2015	2044			inds kirken, menighedspl. ovf		618,00	-2.806,00
21-08-2015	2047			inds v/ orgelmatiné gennem sommeren		-1.331,50	-4.137,50
21-08-2015	2047			inds v/ orgelmatiné gennem sommeren ovf		1.331,50	-2.806,00
21-08-2015	2050			inds kirken, Mellemk råd ovf		906,00	-1.900,00
23-08-2015	2216			inds kirken, danmission		-179,00	-2.079,00
24-08-2015	2062			mobil inds Folkeuni menigh pl ovf		1.500,00	-579,00
24-08-2015	2062			mobil ins 12/7 missopg ovf		100,00	-479,00
30-08-2015	2217			inds kirken, danmission		-237,00	-716,00
06-09-2015	2218			inds kirken, danmission		-128,00	-844,00
13-09-2015	2269			Mobil/ bank, Høstoffer Hulsig		-1.190,00	-2.034,00
13-09-2015	2354			inds kirken, Folkek nødhj		-735,00	-2.769,00
16-09-2015	2218			inds kirken, danmission ovf		544,00	-2.225,00
16-09-2015	2220			inds v/ efterm møde 2/9, missopg		-807,00	-3.032,00
16-09-2015	2220			inds v/ efterm møde 2/9, missopg ovf		807,00	-2.225,00
20-09-2015	2269			mobil / bank Høstoffer Skagen		-465,00	-2.690,00
20-09-2015	2270			inds Skagen kirke Høst, Folkek akuthjælp		-2.703,50	-5.393,50
25-09-2015	2268			ovf Folkekirkens mel k råd, mobilepay		300,00	-5.093,50
25-09-2015	2269			mobil / bank Høstoffer Skagen		465,00	-4.628,50
25-09-2015	2269			Mobil/ bank, Høstoffer Hulsig		1.190,00	-3.438,50
25-09-2015	2270			inds Skagen kirke Høst, Folkek akuthjælp ovf		2.703,50	-735,00
27-09-2015	2353			inds kirken, Folkek nødhj		-359,50	-1.094,50
27-09-2015	2445			inds kirken, folkek nødhj		-200,00	-1.294,50
04-10-2015	2409			inds kirken, Folkekirkens miss		-261,00	-1.555,50
04-10-2015	2445			inds kirken, folkek miss		-100,00	-1.655,50
07-10-2015	2354			inds kirken, Folkek nødhj ovf		1.094,50	-561,00
11-10-2015	2410			inds kirken, Folkekirkens miss		-313,00	-874,00
13-10-2015	2378			inds efterm møde, missopg		-916,50	-1.790,50
14-10-2015	2378			inds efterm møde, missopg, ovf		916,50	-874,00
18-10-2015	2411			inds kirken, Folkekirkens miss		-80,00	-954,00
18-10-2015	2445			inds kirke, folkek miss		-100,00	-1.054,00
20-10-2015	2411			inds kirken, Folkekirkens miss ovf		654,00	-400,00
25-10-2015	2438			inds kirken, menigh pl		-85,00	-485,00
25-10-2015	2445			inds kirken, menigh pl.		-25,00	-510,00
27-10-2015	2438			inds kirken, menigh pl ovf		85,00	-425,00
27-10-2015	2445			inds kirken, menigh pl. ovf		25,00	-400,00

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-10-2015	2445			mobilepay folkekirkens miss ovf		200,00	-200,00
27-10-2015	2445			mobilepay folkekirkens nødhj		200,00	,00
01-11-2015	2562			inds kirken, KFUM		-205,00	-205,00
				sodatermission			
04-11-2015	2501			inds v/ eftermiddagsmøde,		-648,00	-853,00
				missopg.			
08-11-2015	2563			inds kirken, KFUM		-198,00	-1.051,00
				sodatermission			
11-11-2015	2501			inds v/ eftermiddagsmøde,		648,00	-403,00
				missopg. ovf			
15-11-2015	2564			inds kirken, KFUM		-300,50	-703,50
				sodatermission			
15-11-2015	2580			inds kirken mobil, KFUM		-200,00	-903,50
				soldatermiss			
17-11-2015	2564			inds kirken, KFUM		703,50	-200,00
				sodatermission ovf			
20-11-2015	2580			inds kirken mobil, KFUM		200,00	,00
				soldatermiss ovf			
22-11-2015	2609			inds kirken, missopg.		-205,00	-205,00
25-11-2015	2609			inds kirken, missopg. ovf		205,00	,00
29-11-2015	2707			inds kirken, M-plejen		-1.715,00	-1.715,00
02-12-2015	2669			inds efterm, missopgaven		-526,00	-2.241,00
03-12-2015	2669			inds efterm, missopgaven ovf		526,00	-1.715,00
13-12-2015	2753			inds kirken, Bibellæserringen		-475,00	-2.190,00
13-12-2015	2836			Mobilpay, bibelæseringen		-100,00	-2.290,00
14-12-2015	2707			inds kirken, M-plejen ovf		1.715,00	-575,00
14-12-2015	2725			inds v/ koncert Vor Frue kirkes		-2.194,50	-2.769,50
				kor			
14-12-2015	2725			inds v/ koncert Vor Frue kirkes		2.194,50	-575,00
				kor ovf			
14-12-2015	2836			Mobilpay, bibelæseringen		-100,00	-675,00
14-12-2015	2836			Mobilpay, bibelæseringen		-100,00	-775,00
18-12-2015	2743			inds v/ Rotarygudstj 17/12		-6.700,00	-7.475,00
18-12-2015	2743			inds v/ Rotarygudstj 17/12, ovf		6.700,00	-775,00
				miss opg			
20-12-2015	2754			inds kirken, Bibellæserringen		-251,50	-1.026,50
22-12-2015	2754			inds kirken, Bibellæserringen ovf		726,50	-300,00
24-12-2015	2775			inds juleaften, miss bl. hjemløse		-1.990,00	-2.290,00
25-12-2015	2776			inds juledag, miss bl. hjemløse		-240,00	-2.530,00
26-12-2015	2777			inds 2. juledag, miss bl.		-165,00	-2.695,00
				hjemløse			
27-12-2015	2778			inds kirken, Bibelselskabet		-70,00	-2.765,00
27-12-2015	2836			Mobilpay, inds Bibelselskabet		-100,00	-2.865,00
28-12-2015	2772			inds v/mandagscafé		-1.025,50	-3.890,50
28-12-2015	2772			inds v/mandagscafé ovf.		1.025,50	-2.865,00
				missopgaven			
29-12-2015	2777			inds 24+25+26/12 til miss bl.		2.395,00	-470,00
				hjemløs			
29-12-2015	2778			inds kirken, Bibelselskabet ovf		70,00	-400,00

11/1 2016 ovf. kr. 300,- BIBELLÆSERINGEN
 26/1 2016 - - 100,- BIBELSELKABET.

1 Fm. MOBILEPAY KONTØ.