

ÅRSREGNSKAB 2015

for Lemvig-Heldum Sognes Menighedsråd

i Lemvig Provsti

i Lemvig Kommune

Myndighedskode 8840

CVR-nr. 41513217

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 Lemvig-Heldum 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Lemvig-Heldum Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Lemvig-Heldum Kirkekasse 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 revisionsetik, 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



Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Forklaringer regnskab 2015.

Det vurderes, at der totalt set er sammenhæng mellem budget og regnskab, og at regnskabet er retvisende.

Principperne for periodisering er uforandrede, således at aftaler der er indgået i regnskabsåret har virkning i regnskabet for året.

I forhold til "anvendt regnskabspraksis/periodeafgrænsning" er præsternes boligbidrag bogført i den måned hvor de modtages. Se vedtaget bilag fra menighedsrådsmødet d. 26.03.2013.

Principperne for momsregulering for 2015 er af menighedsrådet d. 23.02.2016 vedtaget uforandret, således at kirkegårdens moms reguleres efter metode C, og at model 2 "Lønfordeling" som tager udgangspunkt i kostprisberegningen for kirkegårdstakster, er den model som bedst beskriver fordelingen mellem momsfrie og momspligtige aktiviteter. Samtidig er besluttet at Lemvig Kirkes moms reguleres efter metoden for Kirker. Som udgangspunkt er i begge tilfælde fulgt den udsendte vejledning og fortolkning fra Kirkeministeriet, ligesom de udsendte hjælpeskemaer er benyttet.

Under anlæg er i 2015 det planlagte projekt omkring udvidelse af kirkehusets nuværende lokaler blevet stoppet, da det er blevet besluttet at købe naboejendommen Svirrebommen 2-4 pr.4. januar 2016.

Ud af anlægsbudgettet for 2015 på kr. 1.425.000 er i 2015 brugt kr. 126.420,26 til det stoppede projekt omkring udvidelse af kirkehuset. Til arkitekt m.v. er i forbindelse med nyindretning af Svirrebommen 2-4 brugt kr. 288.793,78.

Det samlede forbrug på anlæg er således i 2015 kr. 415.214,01.

Det resterende beløb er overført til anlægsbudget 2016.

Dette har betydet at likviditeten i 2015 har været bedre end forventet, - dette selv om likviditet stillet til rådighed fra Lemvig Provsti efter aftale er blevet reduceret med kr. 355.000,- i 2015.

I den forbindelse er forskellige budgetsatte driftsopgaver som er budgetlagt til 2016 blevet udført i 2015, ligesom afdrag på lån i Viborg Stift for juni 2016 er blevet indbetalt i 2015.

Bi regnskaber for menighedsplejekonto, arvekonto og kollektregnskab fremgår af bilag.

De samlede lønudgifter har i 2015 været ca. kr. 48.000,- større end forventet i budgettet. Dette skyldes først og fremmest at der har været et kordegneskifte pr. december 2015, hvor den afgående kordegn har fået udbetalt feriepenge m.v.

I regnskabsåret har der været benyttet vikarfirmaer hvor udgifterne er bogført under artskonto 227035 (udgifter øvrig drift). Total set er udgifterne til lønninger retvisende.

I 2015 er disponeret fra de frie midler som besluttet i regnskabet fra 2014.

Oplysninger i øvrigt til formålkonti:

Formål 21 - Kirkebygninger:

Blytaget på Lemvig kirkes kirketårn er blevet repareret. Fra budget 2016 er brugt kr. 25.000.

Døråbner til Våbenhuset på Lemvig Kirke er blevet forstærket.

Efter påbud fra arbejdstilsynet er lavet en gangbro over loftet på Lemvig Kirke. Udgift kr. 17.900.

Heldum kirke er blevet pletkalket indvendig. Fra budget 2016 er brugt kr. 21.000.

Formål 22 - Inventar, kirke:

Nye højtalere er opsat under orgelpulpitur i Lemvig Kirke.

Nyt møblement og lys i Våbenhus i Heldum.

Nyt varmeanlæg er opsat i Heldum. Fra budget 2016 er brugt kr. 248.655.

Formål 23 - Kirkehuset:

Der er lavet olieskift på elevatoren.

Der er udlagt kr. 92.992 i regnskabet til vandskade. Beløbet forventes senere godtgjort fra Forsikringen og Lemvig Provsti.

I budgettet er regnet med nye møbler til Kirkehuset. Dette er udsat til 2016.

Formål 40 - Udgifter drift kirkegård:

Der er lavet centralt låsesystem på Lemvig og Heldum kirkegårde. Udgiften har været ca. kr. 16.000.

Der er udført et stiprojekt på Heldum Kirkegård. Udgiften har været ca. kr. 35.000.

Der er brugt ca. kr. 185.000,- til helhedsplan for Lemvig kirkegård. Der overføres til 2016 kr. 35.000.

Der er udtaget jordbundsprøver for ca. kr. 18.000 i 2015.

Formål 40 - Indtægter kirkegården:

Fra udbetaling af gravstedskapitaler er modtaget ekstra ca. kr. 30.000 og i mindre udbetaling af tilhørende renter er modtaget ca. kr. 4.000,-. Derudover har der i 2015 været en manglende indtægt på ca. kr. 10.000- ved "køb/fornyelse af gravsted".

Formål 51 - Præstebolig Ydunslund.

I forbindelse med præsteskitte er der i 2015 betalt ca. kr. 92.000. Der ansøges i 2016 om 5%-midler til dækning af dette.

Formål 52: - Præstebolig Nis Petersens Vej.

Baggang og garage m.v. er blevet renoveret i 2015. Til dette formål er fra budget 2016 brugt kr. 82.000.

Formål 62: - Personale

I forbindelse med præste- og kordegneskitte er brugt ca. kr. 49.000 til annoncer. Der ansøges i 2016 om 5%-midler til dækning af dette.

Forklaring omkring "de frie midler til rådighed":

Efter resultatopgørelsen er der kr. 122.065 (negativ tal) som frie midler ultimo 2015.

Jævnfør opgørelse er der fra budget 2016 i 2015 regnskabet forbrugt kr. 376.655.

Overført til budget/regnskab 2016 er der samlet øremærket kr. 175.000.

Fra forsikring (vandskade) og fra ansøgning til Lemvig Provsti om 5%-midler forventes i 2016 at blive modtaget ca. kr. 278.700 som vedrører 2015 regnskabet.

I forbindelse med renovering og ny indretning af Svirrebommen 2-4 i 2016 er besluttet at bruge ca. kr. 3/400.000 fra de frie midler til dette formål. Det endelige tal vil bl.a. afhænge af opgørelse fra forsikringsselskabet og godkendelse omkring ansøgning af 5%-midler fra Lemvig Provsti.

Saldoen på de frie midler ultimo 2015 er hermed disponeret.

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	5.552.008,00	5.552.008,00	5.445.750,00
Øvrig drift i alt	-6.333.412,45	-5.907.008,00	-5.536.261,84
2 Kirkebygning og sognegård	-1.233.982,42	-934.400,00	-877.519,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-330.129,12	-348.400,00	-336.828,22
Udgifter, øvrig drift	-903.853,30	-586.000,00	-540.691,63
3 Kirkelige aktiviteter	-2.227.177,88	-2.285.000,00	-2.147.905,70
Indtægter	91.302,10	72.000,00	82.513,52
Udgifter, løn	-1.827.077,60	-1.810.000,00	-1.728.838,16
Udgifter, øvrig drift	-491.402,38	-547.000,00	-501.581,06
4 Kirkegård	-1.475.267,00	-1.534.836,00	-1.461.494,48
Indtægter	1.603.442,90	1.624.364,00	1.767.991,24
Udgifter, løn	-2.275.703,29	-2.265.700,00	-2.152.039,09
Udgifter, øvrig drift	-803.006,61	-893.500,00	-1.077.446,63
5 Præstebolig mv.	-199.614,62	-22.500,00	29.040,26
Indtægter	71.405,89	75.000,00	77.032,38
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-271.020,51	-97.500,00	-47.992,12
6 Administration og fællesudgifter	-856.652,49	-769.051,00	-711.787,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-333.023,12	-293.700,00	-259.730,63
Udgifter, øvrig drift	-523.629,37	-475.351,00	-452.056,91
7 Finansielle poster	-340.718,04	-361.221,00	-366.594,53
A Resultat af drift	-781.404,45	-355.000,00	-90.511,84

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	765,10	0,00	1.178,80
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.431.076,00	2.431.076,00	1.582.326,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-415.214,01	-1.425.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-349.408,93
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.016.627,09	1.006.076,00	1.234.095,87
C Resultatopgørelse	1.235.222,64	651.076,00	1.143.584,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-267.560,21	-765,10	-268.325,31
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-24.112,53	0,00	-24.112,53
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-485.865,00	355.000,00	-130.865,00
721150 Langfristet gæld	10.698.321,07	-1.766.990,50	8.931.330,57
741110 Frie midler	-304.340,20	426.404,96	122.064,76
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-248.872,00	-248.872,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.235.222,64	1.235.222,64	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-352.591,97	97.725,40	-254.866,57

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 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
10.032.665,66	9.672.690,14
44.198,24	42.079,49
11.468,68	-79.636,86
0,00	0,00
24.112,53	24.112,53
9.952.886,21	9.686.134,98
28.321,83	28.344,56
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
28.321,83	28.344,56
0,00	0,00
1.598.762,75	1.330.484,33
10.379,90	281.316,99
267.560,21	268.325,31
1.317.696,64	775.978,53
3.126,00	4.863,50
0,00	0,00
11.659.750,24	11.031.519,03

9.263.851,16	8.126.353,92
-267.560,21	-268.325,31
-24.112,53	-24.112,53
-485.865,00	-130.865,00
10.698.321,07	8.931.330,57
-352.591,97	-254.866,57
-304.340,20	122.064,76
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-248.872,00
0,00	0,00
-9.981.208,04	-9.714.479,54
0,00	0,00
-28.321,83	-28.344,56
-9.952.886,21	-9.686.134,98
0,00	0,00
0,00	0,00
-10.698.321,07	-8.931.330,57
-10.698.321,07	-8.931.330,57
0,00	0,00
-244.072,29	-512.062,84
-268.198,60	-531.132,99
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
24.126,31	19.070,15
-11.659.750,24	-11.031.519,03

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	5.552.008,00	5.552.008,00	5.445.750,00	5.552.008,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	5.552.008,00	5.552.008,00	5.445.750,00	5.552.008,00	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	-509.269,72	-471.200,00	-451.323,62	0,00	-206.026,87	-303.242,85
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-335.673,24	-44.000,00	-66.801,60	0,00	0,00	-335.673,24
23 Sognegård	-362.996,67	-394.700,00	-335.302,61	0,00	-118.541,96	-244.454,71
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-26.042,79	-24.500,00	-24.092,02	0,00	-5.560,29	-20.482,50
I alt	-1.233.982,42	-934.400,00	-877.519,85	0,00	-330.129,12	-903.853,30

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	-886.311,93	-878.300,00	-832.947,62	12.834,00	-805.670,71	-93.475,22
32 Kirkelig undervisning	-104.592,26	-119.900,00	-102.628,83	1.400,00	-62.906,59	-43.085,67
33 Diakonal virksomhed	-632.330,65	-680.600,00	-617.292,99	53.998,50	-544.895,71	-141.433,44
34 Kommunikation	-379.207,44	-366.400,00	-351.045,74	1.900,00	-198.246,68	-182.860,76
35 Kirkekor	-90.495,13	-94.300,00	-93.455,10	0,00	-81.640,24	-8.854,89
36 Kirkekoncerter	-78.239,18	-90.500,00	-115.981,69	11.421,60	-82.826,68	-6.834,10
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-54.801,29	-54.000,00	-33.553,73	9.748,00	-50.890,99	-13.658,30
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-2.227.177,88	-2.285.000,00	-2.147.905,70	91.302,10	-1.827.077,60	-491.402,38

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-1.158.905,96	-1.254.836,00	-1.183.976,49	1.598.109,50	-2.010.919,62	-746.095,84
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-316.361,04	-280.000,00	-277.517,99	5.333,40	-264.783,67	-56.910,77
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	-1.475.267,00	-1.534.836,00	-1.461.494,48	1.603.442,90	-2.275.703,29	-803.006,61

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	-86.269,04	-8.000,00	23.814,09	31.768,41	0,00	-118.037,45
52 Præstebolig 2	-114.345,58	-15.500,00	4.226,17	38.637,48	0,00	-152.983,06
53 Præstebolig 3	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-199.614,62	-22.500,00	29.040,26	71.405,89	0,00	-271.020,51

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-160.886,96	-229.956,00	-209.370,01	0,00	0,00	-160.886,96
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-224.678,27	-153.500,00	-145.572,02	0,00	-66.917,34	-157.760,93
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-102.631,13	-55.000,00	-52.512,77	0,00	0,00	-102.631,13
63 Bygning	-7.382,12	-4.200,00	0,00	0,00	0,00	-7.382,12
64 Økonomi	-176.076,63	-168.300,00	-158.463,24	0,00	-173.371,84	-2.704,79
65 Personregistrering	-93.101,16	-63.700,00	-62.473,94	0,00	-92.733,94	-367,22
66 Efteruddannelse	-32.500,50	-35.000,00	-16.257,00	0,00	0,00	-32.500,50
67 Forsikringspræmie	-59.395,72	-59.395,00	-67.138,56	0,00	0,00	-59.395,72
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	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	-856.652,49	-769.051,00	-711.787,54	0,00	-333.023,12	-523.629,37

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-344.755,57	-363.221,00	-411.090,09	0,00	0,00	-344.755,57
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	561,53	2.000,00	3.719,88	561,53	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.476,00	0,00	40.775,68	3.476,00	0,00	0,00
I alt	-340.718,04	-361.221,00	-366.594,53	4.037,53	0,00	-344.755,57

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-415.214,01	-1.425.000,00	0,00	0,00	0,00	-415.214,01
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-349.408,93	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	765,10	0,00	1.178,80	765,10	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	2.431.076,00	2.431.076,00	1.582.326,00	2.431.076,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.016.627,09	1.006.076,00	1.234.095,87	2.431.841,10	0,00	-415.214,01

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	
Lemvig Markjorde 13 AH	1005	1.750.000,00	237.600,00	Præstebolig, Ydunslund 5
Lemvig Markjorde 37 EQ	1106	1.650.000,00	353.000,00	Præstebolig, Nis Petersensvej
Lemvig bygrunde 53	209			Kirkehuset, Torvet 10
Lemvig Markjorde CT	11586			Østergade - grund
Lemvig Markjorde CÆ	2330			Østergade - p-plads
Samlet	14.125	3.900.000,00	1.900.300,00	Samlet værdi
Ejendomsværdi i alt		7.300.000,00		

Indsamlede kollekter i Lemvig og Heldum Kirker, 2015

Dato	Formål	Indsamlet/ afregnet	Total	YM-projekt + lysglobe	Venskabs- menighed (alm.)	Venskabs- menighed (gave)
1/1	Det Danske Bibelselskab	kr. 802,00	kr. 802,00			
1/1	Venskabsmenighed	kr. 70,00	kr. 872,00		kr. 70,00	
04/1	Danmission	kr. 1.435,00	kr. 2.307,00			
04/1	Venskabsmenighed	kr. 50,00	kr. 2.357,00			kr. 50,00
11/1	Alliance Bedeuge	kr. 51,00	kr. 2.408,00			
11/1	Venskabsmenighed	kr. 110,00	kr. 2.518,00		kr. 110,00	
18/1	Danmarks Kristel. Gymnasiastbevæg.	kr. 107,50	kr. 2.625,50			
18/1	Venskabsmenighed	kr. 105,00	kr. 2.730,50			kr. 105,00
25/1	Venskabsmenighed	kr. 165,00	kr. 2.895,50		kr. 165,00	
1/2	KLF - Kirke og Medier	kr. 375,00	kr. 3.270,50			
01/2	Venskabsmenighed	kr. 92,00	kr. 3.362,50		kr. 92,00	
27/1	Børne YM dag	kr. 1.036,00	kr. 4.398,50			
8/2	Venskabsmenighed	kr. 85,00	kr. 4.483,50		kr. 85,00	
15/2	Sognets YM-projekt	kr. 185,00	kr. 4.668,50	kr. 185,00		
22/2	Venskabsmenighed	kr. 520,00	kr. 5.188,50		kr. 520,00	
1/3	Venskabsmenighed	kr. 449,50	kr. 5.638,00		kr. 449,50	
8/3	Folkekirkens Nødhjælp	kr. 940,50	kr. 6.578,50			
08/3	Venskabsmenighed	kr. 160,00	kr. 6.738,50			kr. 160,00
15/3	Mellemkirkeligt Arbejde	kr. 403,50	kr. 7.142,00			
15/3	Venskabsmenigheden	kr. 65,00	kr. 7.207,00			kr. 65,00
22/3	Samvirkende mednighedspleje	kr. 152,00	kr. 7.359,00			
22/3	Venskabsmenighed	kr. 17,50	kr. 7.376,50			kr. 17,50
29/3	Sogdenes YM-projekt	kr. 372,00	kr. 7.748,50	kr. 372,00		
29/3	Venskabsmenighed	kr. 102,00	kr. 7.850,50			kr. 102,00
5/4	KFUM & KFUK	kr. 1.630,00	kr. 9.480,50			
5/4	Venskabsmenighed	kr. 146,00	kr. 9.626,50			kr. 146,00
12/4	Venskabsmenighed	kr. 446,00	kr. 10.072,50		kr. 446,00	
19/4	Venskabsmenighed	kr. 340,00	kr. 10.412,50		kr. 340,00	
26/4	Sognets YM projekt	kr. 335,00	kr. 10.747,50	kr. 335,00		
26/4	Venskabsmenighed	kr. 135,00	kr. 10.882,50			kr. 135,00
1/5	Venskabsmenighed	kr. 163,00	kr. 11.045,50			kr. 163,00
3/5	Danske Sømands- og Udlandskirker	kr. 105,00	kr. 11.150,50			
3/5	Venskabsmenighed	kr. 28,00	kr. 11.178,50			kr. 28,00
10/5	Venskabsmenighed	kr. 308,50	kr. 11.487,00		kr. 308,50	
17/5	Venskabsmenighed	kr. 548,50	kr. 12.035,50		kr. 548,50	
24/5	Danske Kirkers Råd	kr. 635,00	kr. 12.670,50			
24/5	Venskabsmenighed	kr. 274,50	kr. 12.945,00			kr. 274,50
25/5	Folkekirkens Nødhjælp	kr. 756,00	kr. 13.701,00			
27/5	Venskabsmenighed	kr. 482,50	kr. 14.183,50		kr. 482,50	
31/5	Venskabsmenighed	kr. 246,00	kr. 14.429,50		kr. 246,00	
7/6	Folkekirkens Ungdomskor	kr. 669,00	kr. 15.098,50			
7/6	Venskabsmenighed	kr. 172,00	kr. 15.270,50		kr. 172,00	
14/6	Sognets YM projekt	kr. 438,50	kr. 15.709,00	kr. 438,50		
14/6	Venskabsmenighed	kr. 53,00	kr. 15.762,00			kr. 53,00
21/6	Venskabsmenighed	kr. 685,50	kr. 16.447,50		kr. 685,50	
28/6	Gideonitterne	kr. 231,00	kr. 16.678,50			
25/6	Venskabsmenighed	kr. 58,50	kr. 16.737,00			kr. 58,50
5/7	Venskabsmenighed	kr. 545,50	kr. 17.282,50		kr. 545,50	
12/7	Sognets YM projekt	kr. 219,00	kr. 17.501,50	kr. 219,00		
12/7	Venskabsmenigheden	kr. 77,00	kr. 17.578,50		kr. 77,00	

Indsamlede kollekter i Lemvig og Heldum Kirker, 2015

Dato	Formål	Indsamlet/ afregnet	Total	YM-projekt + lysglobe	Venskabs- menighed (alm.)	Venskabs- menighed (gave)
19/7	Venskabsmenighed	kr. 370,50	kr. 17.949,00		kr. 370,50	
26/7	KFUMS arbejde lokalt	kr. 771,00	kr. 18.720,00			
26/7	Venskabsmenighed	kr. 341,50	kr. 19.061,50		kr. 341,50	
2/8	Venskabsmenighed	kr. 357,50	kr. 19.419,00		kr. 357,50	
9/8	Kirkens Korshær	kr. 420,00	kr. 19.839,00			
9/8	Venskabsmenighed	kr. 65,00	kr. 19.904,00			kr. 65,00
16/8	Venskabsmenighed	kr. 342,00	kr. 20.246,00		kr. 342,00	
23/8	Norea Radio	kr. 410,50	kr. 20.656,50			
30/8	Venskabsmenighed	kr. 168,00	kr. 20.824,50		kr. 168,00	
30/8	YM-Projekt	kr. 162,00	kr. 20.986,50	kr. 162,00		
13/8	Lysglobe Lemvig	kr. 4.000,00	kr. 24.986,50	kr. 4.000,00		
6/9	Venskabsmenighed	kr. 447,00	kr. 25.433,50		kr. 447,00	
13/9	Høstgudstjeneste	kr. 11.334,50	kr. 36.768,00			
13/9	Venskabsmenighed	kr. 48,00	kr. 36.816,00			kr. 48,00
20/9	Dansk Missionsråd	kr. 140,00	kr. 36.956,00			
20/9	Venskabsmenighed	kr. 163,50	kr. 37.119,50		kr. 163,50	
27/9	Venskabsmenighed	kr. 591,00	kr. 37.710,50		kr. 591,00	
4/10	SAT-7	kr. 551,50	kr. 38.262,00			
4/10	Venskabsmenighed	kr. 24,50	kr. 38.286,50			kr. 24,50
11/10	Venskabsmenighed	kr. 99,50	kr. 38.386,00		kr. 99,50	
18/10	Sognets YM projekt	kr. 757,00	kr. 39.143,00	kr. 757,00		
15/10	Venskabsmenighed	kr. 93,00	kr. 39.236,00			kr. 93,00
25/10	Venskabsmenighed	kr. 365,50	kr. 39.601,50		kr. 365,50	
1/11	Venskabsmenighed	kr. 307,50	kr. 39.909,00		kr. 307,50	
8/11	Venskabsmenighed	kr. 185,00	kr. 40.094,00		kr. 185,00	
8/11	KFUM Soldatermission	kr. 150,00	kr. 40.244,00			
15/11	KFUM Soldatermission	kr. 197,00	kr. 40.441,00			
15/11	Venskabsmenighed	kr. 350,00	kr. 40.791,00		kr. 350,00	
15/11	Venskabsmenighed	kr. 21,50	kr. 40.812,50		kr. 21,50	
22/11	Areopagos	kr. 71,00	kr. 40.883,50			
22/11	Venskabsmenighed	kr. 53,00	kr. 40.936,50		kr. 53,00	
29/11	Lemvig Velgørenhedsselskab	kr. 903,00	kr. 41.839,50			
6/12	Sognets YM Projekt	kr. 30,00	kr. 41.869,50	kr. 30,00		
6/12	Venskabsmenighed	kr. 175,00	kr. 42.044,50		kr. 175,00	
29/11	Venskabsmenighed	kr. 60,50	kr. 42.105,00		kr. 60,50	
13/12	Indre Mission	kr. 150,00	kr. 42.255,00			
13/12	Venskabsmenighed	kr. 120,00	kr. 42.375,00		kr. 120,00	
20/12	Venskabsmenighed	kr. 250,00	kr. 42.625,00		kr. 250,00	
23/12	Lysgloben	kr. 3.000,00	kr. 45.625,00	kr. 3.000,00		
24/12	Folkekirkens Nødhjælp	kr. 2.278,00	kr. 47.903,00			
25/12	Folkekirkens Nødhjælp	kr. 255,00	kr. 48.158,00			
25/12	Venskabsmenigheden	kr. 10,00	kr. 48.168,00			kr. 10,00
26/12	Venskabsmenigheden	kr. 200,00	kr. 48.368,00		kr. 200,00	
27/12	Venskabsmenigheden	kr. 220,00	kr. 48.588,00		kr. 220,00	
29/12	Sognets YM projekt	kr. 129,00	kr. 48.717,00	kr. 129,00		
Total indsamling i 2015			kr. 48.717,00	kr. 9.627,50	kr. 10.531,50	kr. 1.598,00
Venskabsmenighed i alt (alm. + gave)						kr. 12.129,50
Sognets YM-projekt i alt						kr. 9.627,50

Biregnskab til regnskab 2015

Menighedsplejekonto administreret af menighedsrådet:

nr. 638167

Konto nr. 7730-4275256

Saldo primo 2015	29.086,15	
- uddeling 2015	-5.000,00	Lemvig Velgørenhedsselskab
+ renter 2015	25,61	
- gebyr 2015	-1,50	
Saldo ultimo 2015	<u>24.110,26</u>	

Arv - Heldum Kirke:

konto i Nordea nr. 638156

Konto nr. 9589-0744986494

Saldo primo 2015	323.505,82	
- frigivet til drift	-93.826,00	
+ renter	1.076,49	
- gebyr		
Saldo ultimo 2015	<u>230.756,31</u>	

I alt: **254.866,57**