

ÅRSREGNSKAB 2015

for Asserballe Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8994

CVR-nr. 60741018

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Asserballe Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Asserballe Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Asserballe Kirke for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Her ud over er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. 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.

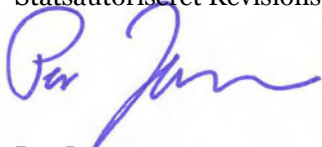
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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.

Trekantområdet, den 15. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen'.

Per Jansen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Asserballes Sogns Menighedsråd er tilsluttet Det fælles regnskabskontor ved Christianskirken, Ringgade 98A, 6400 Sønderborg. Det fælles regnskabskontor varetager alle regnskabsopgaver, undtaget er fakturering og evt. rykkerskrivelser for ydelser på kirkegården.

Menighedsrådet har budgetteret med et 0 på driften, men regnskabet 2015 slutter med et overskud på kr. 75.579,91. Årets resultat er på kr. 403.571,16 som efter resultatdisponeringen giver frie midler på Kr. 331.209,78.

Forklaring til de enkelte formål:

Formål 2100:

Ekstra udgifter på kirkebygning på kr. 43,000,00 i forhold til budget. Det skyldes reparation af galv og tudsten.

Formål 2300:

Varme kr. 15.000,00 bedre endnu budget. Det skyldes at vi har fået kr. 10.578,83 retur vedr. 2014.

Vi har fået penge retur fra Kulturarvstyrelsen på kr. 175.800,00, som er ført som en ekstra ordinær indtægt.

Formål 3000:

Her bliver kun Annette Birk-Sørensen løn bogført. Hun har haft flere timer end vi har budgetteret med.

Formål 3300:

Differencen her i forhold til budget skyldes, at vi har bogført sogneudflugten her.

Formål 4000

Salg af planter har vi tjent kr. 47.000,00 mindre end budgetteret samt med at vi har haft en mer udgift på planter på kr. 9.818,20. Der bliver brugt flere penge på nedlagte gravsteder pga. den ændrede begravelsesskik.

Løningerne fra været underbudgettet med kr. 23.500,00.

Der er kommet ny port i graverbygningen til kr. 32.382,26.

Været tilbageholdne med anskaffelse af maskiner og værktøj, da vi har brugt kr. 29.459,23 mindre end budgetteret.

Kontorudgifter kr. 9.959,11 mindre end budgetteret.

Renteafkast gravstedskapitaler har vi fået kr. 11.803,100 mere end budgetteret.

Formål 4100:

I efteråret blev det nødvendigt at investere i et nyt køleanlæg til kapellet til kr. 57.591,63.

Formål 5700:

Ejendomsskatterne bliver opkrævet sammen med Bygaden 13 - Sognegården/Præstegården

Formål 6000:

Leasingsaftalen på kopimaskinen er opsagt og en ny kopimaskine er købt for kr. 50.297,50. Dette skulle i længden være billigere.

Formål 6500:

Lønnen her har været fejlbudgetteret med kr. 11.142,54 for meget.

Anlæg:

Provstiet har i 2015 bevilget følgende:

Kalkning af kirke indvendigt kr. 70.000,00
Kalkning af kirke udvendigt kr. 60.000,00

Begge dele er ikke udført og beløbene er overført til 2016. Vi afventer kalkningstjenesten.

Vi har kr. 55.000,00 stående til kalkning af præstegård. Efter pålæg fra budgetsamråd afventer vi besøg af kalkningstjenesten. Udskiftning af gulv under prædikestol er afsluttet og pengene føres retur i 2016.

Af andre projekter vi stadig er i gang med, er omsætning af stendige (mangler tilkendegivelse fra Sønderborg Kommune, om de vil betale for deres del af diget)

Se vedhæftede anlægsskema.

Momsberegning for kirkegården. Her er brugt model 1 (arealanvendelse). Det er menighedsrådets opfattelse, at arealopgørelsen er den mest sikre metode, idet de fleste tal kan udskrives direkte fra Brandsoft kirkegårdssystemet og sammenholdes med de faktiske forhold på kirkegården. Der er kun ganske få skøn der skal foretages.

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	1.558.433,00	1.558.433,00	1.604.000,00
Øvrig drift i alt	-1.482.753,09	-1.558.433,00	-1.865.259,84
2 Kirkebygning og sognegård	-90.365,40	-246.100,00	-309.591,93
Indtægter	229.800,00	54.000,00	54.400,00
Udgifter, løn	-81.840,35	-89.600,00	-81.602,77
Udgifter, øvrig drift	-238.325,05	-210.500,00	-282.389,16
3 Kirkelige aktiviteter	-499.769,30	-484.666,00	-487.360,75
Indtægter	13.460,00	1.000,00	-72,00
Udgifter, løn	-422.392,57	-415.600,00	-398.400,39
Udgifter, øvrig drift	-90.836,73	-70.066,00	-88.888,36
4 Kirkegård	-681.155,21	-639.030,00	-840.940,34
Indtægter	189.255,88	207.289,00	162.667,32
Udgifter, løn	-596.875,41	-620.500,00	-636.840,23
Udgifter, øvrig drift	-273.535,68	-225.819,00	-366.767,43
5 Præstebolig mv.	109.170,58	94.200,00	47.048,25
Indtægter	138.620,00	137.000,00	138.620,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.449,42	-42.800,00	-91.571,75
6 Administration og fællesudgifter	-303.508,70	-260.518,00	-246.511,08
Indtægter	0,00	500,00	0,00
Udgifter, løn	-84.144,51	-96.000,00	-86.283,78
Udgifter, øvrig drift	-219.364,19	-165.018,00	-160.227,30
7 Finansielle poster	-17.125,06	-22.319,00	-27.903,99
A Resultat af drift	75.679,91	0,00	-261.259,84

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)	339.000,00	339.000,00	259.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-11.108,75	-130.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-196.500,00
B Resultat af anlæg	327.891,25	209.000,00	62.500,00
C Resultatopgørelse	403.571,16	209.000,00	-198.759,84

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-568,00	-10,90	-578,90
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-67.168,95	0,00	-67.168,95
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-194.000,00	0,00	-194.000,00
721150 Langfristet gæld	1.045.000,00	-209.000,00	836.000,00
741110 Frie midler	-255.540,52	-75.669,26	-331.209,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-264.718,00	-118.891,00	-383.609,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-403.571,16	403.571,16	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
1.474.129,96	1.490.422,05
7.652,50	12.295,00
5.677,82	-1.142,73
0,00	0,00
67.168,95	67.168,95
1.393.630,69	1.412.100,83
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
707.532,49	877.062,72
200.948,65	376.483,82
568,00	578,90
506.015,84	500.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.181.662,45	2.367.484,77

263.004,53	-140.566,63
-568,00	-578,90
-67.168,95	-67.168,95
-194.000,00	-194.000,00
1.045.000,00	836.000,00
0,00	0,00
-255.540,52	-331.209,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-264.718,00	-383.609,00
0,00	0,00
-1.393.630,69	-1.412.100,83
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.393.630,69	-1.412.100,83
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.045.000,00	-836.000,00
-1.045.000,00	-836.000,00
0,00	0,00
-6.036,29	21.182,69
0,00	0,00
0,00	0,00
-109.636,50	-132.359,77
-158.113,00	0,00
-9.000,00	-9.000,00
270.713,21	162.542,46
-2.181.662,45	-2.367.484,77

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
1.558.433,00	1.558.433,00	1.604.000,00	1.558.433,00	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
1.558.433,00	1.558.433,00	1.604.000,00	1.558.433,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-132.041,69	-108.700,00	-140.885,20	0,00	-10.924,14	-121.117,55
-5.067,92	-10.000,00	-11.286,35	0,00	0,00	-5.067,92
46.744,21	-127.400,00	-157.420,38	229.800,00	-70.916,21	-112.139,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-90.365,40	-246.100,00	-309.591,93	229.800,00	-81.840,35	-238.325,05

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
-277.045,07	-265.000,00	-276.398,52	0,00	-277.045,07	0,00
-154.071,05	-149.200,00	-145.012,23	986,00	-122.737,97	-32.319,08
-35.047,82	-26.866,00	-28.074,14	510,00	-1.178,57	-34.379,25
-17.853,46	-7.800,00	-15.641,22	0,00	-5.894,50	-11.958,96
-2.045,00	-5.000,00	-11.199,05	0,00	0,00	-2.045,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-11.638,67	-10.900,00	-2.924,61	8.764,00	-13.768,23	-6.634,44
-1.568,23	-19.400,00	-7.610,98	3.200,00	-1.768,23	-3.000,00
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-499.769,30	-484.666,00	-487.360,75	13.460,00	-422.392,57	-90.836,73

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
-601.803,85	-622.030,00	-824.617,51	189.255,88	-585.953,62	-205.106,11
-79.351,36	-17.000,00	-16.322,83	0,00	-10.921,79	-68.429,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-681.155,21	-639.030,00	-840.940,34	189.255,88	-596.875,41	-273.535,68

Formål

5 Præstebolig mv.

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
8.350,58	14.200,00	-39.678,74	36.000,00	0,00	-27.649,42
100.820,00	80.000,00	86.726,99	102.620,00	0,00	-1.800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109.170,58	94.200,00	47.048,25	138.620,00	0,00	-29.449,42

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
-118.584,90	-55.000,00	-57.127,95	0,00	0,00	-118.584,90
-56.171,58	-57.700,00	-62.479,42	0,00	-21.337,05	-34.834,53
-8.727,08	-10.000,00	-4.565,45	0,00	0,00	-8.727,08
0,00	-2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-41.415,00	-44.740,00	-42.222,71	0,00	0,00	-41.415,00
-62.807,46	-74.000,00	-63.084,28	0,00	-62.807,46	0,00
-4.025,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.025,00
-11.777,68	-11.778,00	-12.485,96	0,00	0,00	-11.777,68
0,00	0,00	-4.545,31	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-303.508,70	-260.518,00	-246.511,08	0,00	-84.144,51	-219.364,19

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
-24.818,75	-24.819,00	-36.052,50	0,00	0,00	-24.818,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.050,53	500,00	6.728,38	5.050,53	0,00	0,00
2.350,90	2.000,00	2.015,06	2.350,90	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
292,26	0,00	-594,93	292,26	0,00	0,00
-17.125,06	-22.319,00	-27.903,99	7.693,69	0,00	-24.818,75

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-11.108,75	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.108,75
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-196.500,00	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	339.000,00	339.000,00	259.000,00	339.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	327.891,25	209.000,00	62.500,00	339.000,00	0,00	-11.108,75

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
59 Asserballe				Undtaget vurdering - kirken
60 Asserballe	164.054	4.500.000,00	969.600,00	Forpagterbolig/landbrugsjord
61 Asserballe	87.236	1.000.000,00	607.400,00	Graverbolig/landbrugsjord
Ejendomsværdi i alt		5.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Ingen	

Asserballe Kirke

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	<i>plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger</i>		<i>plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag</i>		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016
Anlæg i 2012											0			0
	55.000										0			0
											55.000			55.000
											0			0
Anlæg i 2010														
	59.718										0			0
Omsætning af stendige - 8300											59.718			59.718
Anlæg i 2013											0			0
Jodskiftning af gulv under prædikestol - 8000	150.000										150.000	11.109		138.891
(projektet er afsluttet og pengene sendes retur i 2016)														
Anlæg i 2015											0			0
Kalkning af kirke indvendigt og sakristi		70.000									0			0
kalkning af kirke udvendigt		60.000									70.000			70.000
											60.000			60.000
											0			0
Søfistislan nyt kirketag											0			0
Afdrag - Lån 2		209.000				-209.000					0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
bevilginger i alt (netto)	264.718	339.000	0	-209.000	0						394.718	11.109	0	383.609

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Afsluttede anlægsarbejder

Navn: Asserballe Sogn	
Formål: Udskiftning af gulv under prædikestol	
Bevilget af Provstiet:	kr. 150.000,00
Bilag 439, Fynshav snedker	kr. -6.858,75
Bilag 451, Stakelhøj maleren	kr. -4.250,00
Udgifter i alt:	kr. -11.108,75
Over/underskud Tilbageføres til PU	kr. 138.891,25