

ÅRSREGNSKAB 2015

for Nordborg Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8999

CVR-nr. 68381118

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Nordborg 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 Nordborg Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordborg 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

Det bemærkes, at frie midler angivet i regnskabet udtrykker et akkumuleret underskud, hvilket betyder, at menighedsrådet ikke har frie midler at disponere.

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

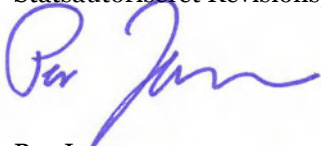
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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:

Nordborg 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 overskud på kr. 19.751,00 på driften, men regnskabet 2015 slutter med et overskud på kr. 464.846,14. Årets resultat er på kr. 867.684,41 som efter resultatdisponeringen giver frie midler på - kr. 220.607,11, hvilket er en forbedring på kr. 448.992,23.

Menighedsrådet vil gerne understøtte at man har prioriteret at afvikle de negative frie midler og derfor har man været meget tilbageholdende med aktiviteter.

Forklaring til de enkelte formål:

Formål 2100:

Kirketjenerens løn har været budgetteret kr. 18.000,00 for lavt. På el er der sparet kr. 39.374,00 i forhold til budget.

Formål 2200:

På dette formål har der ikke været budgetteret noget, men der har været regninger til orgelstemning og klokkeeftersyn.

Formål 2300:

På dette formål har der været budgetteret med kr. 17.291,00 i lønninger, men der er ikke forbrugt noget.

I varme er der forbrugt kr. 18.311,00 mere end budgetteret. Der var været budgetteret alt for lavt.

Formål 3100:

Lønudgifterne er kr. 56.363,00 større end budgetteret. Formålsfordelingen i FLØS bør gennemgås i forbindelse med budgetlægning for næste år.

Kirkebil, taxa og buskørsel har været overbudgetteret med kr. 21.479,00. Kun udgifter, som kan relateres til en kirkelig handling bliver bogført her.

Udsmykning (lys, gran m.v.) er der blevet brugt kr. 13.570,00 mere end budgetteret. Alene til alter og kanallys er der blevet brugt kr. 8.418,20.

Formål 3200:

Der har været opholdt en konfirmandweekend til omkring kr. 19.000,00. Provstiet havde bevilget 5% midler til dette arrangement. Da alle pengene ikke blev brugt til arrangement vil disse blive brugt i 2016 til konfirmandmateriale.

Formål 3300:

På dette formål var der ikke budgetteret noget, men hele udgiften her er en sogneudflugt den 6. september til Kalvø samt sognedag i foråret.

Formål 3400:

Udgiften til uddeling af kirkeblad har været kr. 14.144,00 højere end budgetteret. Kirkebladet er uddelt 4 gange.

Formål 3500:

Lønninger har været kr. 44.224,00 lavere end budgetteret.

Formål 3700:

Der er sket en ekstra ordinær privat indbetaling af kr. 19.520,00 til brug for kommende kirkekoncerter.

Formål 4000

Indtægt gravstedskapitaler har været budgetteret alt for lavt. Her er indtægten kr. 109.157,00 større end budget.
Der har også været et tilbagehold i lønningerne på kr. 51.186,00 i forhold til budget.
Der er brugt kr. 17.319,00 på befordringsgodtgørelse, som ikke har været budgetteret.
Dette er kørsel til og fra kursus.
Vedligehold af maskiner har været kr. 12.925,00 mindre end budgetteret. Også på indkøb af maskiner og værktøj har der være til tilbagehold på kr. 13.721,00.
Der var budgetteret med kr. 10.000,00 til udenoms arealer, men ikke forbrugt noget.

Formål 5100:

Præstens indbetaling af forbrugsafgifter er kr. 12.442,00 højere endnu budgetteret. Dette skyldes at præsten er begyndt at betale a'conto bidrag hver måned, samt årsopgørelsen for december 2014 - november 2015 også er indbetalt.
Vand et mer forbrug i forhold til budget på kr. 10.913,00.
Varme et mindre forbrug i forhold til budget på kr. 34.431,00
El et mindre forbrug i forhold til budget på kr. 16.516,00. Dette skyldes at præsten selv afregner til elselskabet og MR afregner 20% af forbruget en gang årligt.

Formål 6000:

Her er lidt udsving i forhold til budget. Da Det Fælles Regnskabskontor fører alle kontorholdsudgifter, som ikke kan henføres til formål 4000, her.

Formål 6500:

Her er budgetteret kr. 132.710,40 men intet forbrugt. Formålsfordelingen i FLØS bør gennemgås i forbindelse med budgetlægning for næste år.

Formål 6600:

Budgetteret med kr. 10.000,00, men intet forbrugt.

Formål 7400:

Renteindtægter på kirkekapital er kr. 68.244,00 større end budget.

Anlæg:

Provstiet har i 2015 bevilget følgende:

Kr. 162.500,00 til projekt ny Sognegård - projektet videreføres til 2016 med kr. 100.937,00

Kr. 391.818,00 til afdrag på lån

Af gamle projekter fra 2014 videreføres:

Kirkegårdsmur/stensætning med kr. 450.089,00

Indvendig kalkning af kirken med kr. 191.534,00

Udskiftning af el-paneler i kirken med kr. 125.000,00

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	3.076.890,00	3.044.890,00	3.049.000,00
Øvrig drift i alt	-2.612.043,86	-3.025.139,00	-2.884.109,09
2 Kirkebygning og sognegård	-247.984,23	-275.300,00	-211.977,12
Indtægter	4.030,60	7.700,00	0,00
Udgifter, løn	-69.881,59	-69.200,00	-64.150,97
Udgifter, øvrig drift	-182.133,24	-213.800,00	-147.826,15
3 Kirkelige aktiviteter	-1.198.687,11	-1.182.764,00	-1.160.864,67
Indtægter	36.498,50	10.000,00	4.430,80
Udgifter, løn	-1.065.065,91	-1.047.700,00	-1.023.564,95
Udgifter, øvrig drift	-170.119,70	-145.064,00	-141.730,52
4 Kirkegård	-861.442,33	-1.026.600,00	-1.122.636,95
Indtægter	632.120,22	526.000,00	517.338,69
Udgifter, løn	-1.212.600,99	-1.263.800,00	-1.338.507,10
Udgifter, øvrig drift	-280.961,56	-288.800,00	-301.468,54
5 Præstebolig mv.	-22.304,15	-72.600,00	-61.602,17
Indtægter	87.063,78	74.000,00	70.536,41
Udgifter, løn	-32.617,23	-34.600,00	-32.075,19
Udgifter, øvrig drift	-76.750,70	-112.000,00	-100.063,39
6 Administration og fællesudgifter	-322.877,56	-444.346,00	-334.069,16
Indtægter	0,00	0,00	11.771,12
Udgifter, løn	-45.776,04	-183.600,00	-49.983,23
Udgifter, øvrig drift	-277.101,52	-260.746,00	-295.857,05
7 Finansielle poster	41.251,52	-23.529,00	7.040,98
A Resultat af drift	464.846,14	19.751,00	164.890,91

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)	636.355,92	554.318,00	560.258,84
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-205.391,62	-162.500,00	-145.067,20
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-28.126,03	0,00	-138.626,71
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	402.838,27	391.818,00	276.564,93
C Resultatopgørelse	867.684,41	411.569,00	441.455,84

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-108.796,20	0,00	-108.796,20
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.035.570,31	0,00	-3.035.570,31
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-447.622,85	0,00	-447.622,85
721150 Langfristet gæld	2.599.090,92	-391.818,18	2.207.272,74
741110 Frie midler	669.599,34	-448.992,23	220.607,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-840.686,00	-26.874,00	-867.560,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-867.684,41	867.684,41	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-265.982,55	-15.417,30	-281.399,85

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
8.653.962,82	8.572.978,32
44.162,25	45.409,75
55.879,06	73.052,68
0,00	0,00
3.035.570,31	3.035.570,31
5.518.351,20	5.418.945,58
28.004,09	28.004,09
0,00	0,00
28.004,09	28.004,09
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.245.566,89	1.413.171,63
898.538,67	1.047.022,67
108.796,20	108.796,20
237.059,02	253.395,76
1.173,00	3.957,00
0,00	0,00
9.927.533,80	10.014.154,04

-1.429.967,65	-2.313.069,36
-108.796,20	-108.796,20
-3.035.570,31	-3.035.570,31
-447.622,85	-447.622,85
2.599.090,92	2.207.272,74
-265.982,55	-281.399,85
669.599,34	220.607,11
0,00	0,00
0,00	0,00
-840.686,00	-867.560,00
0,00	0,00
-5.518.351,20	-5.418.945,58
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.518.351,20	-5.418.945,58
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.599.090,92	-2.207.272,74
-2.599.090,92	-2.207.272,74
0,00	0,00
-380.124,03	-74.866,36
0,00	0,00
0,00	0,00
-75.031,61	-69.127,01
-299.934,00	0,00
0,00	0,00
-5.158,42	-5.739,35
-9.927.533,80	-10.014.154,04

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
3.044.890,00	3.044.890,00	3.019.000,00	3.044.890,00	0,00	0,00
32.000,00	0,00	30.000,00	32.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.076.890,00	3.044.890,00	3.049.000,00	3.076.890,00	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
-204.707,55	-258.300,00	-211.300,12	4.030,60	-69.881,59	-138.856,56
-9.249,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.249,08
-34.027,60	-17.000,00	-677,00	0,00	0,00	-34.027,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-247.984,23	-275.300,00	-211.977,12	4.030,60	-69.881,59	-182.133,24

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-975.171,97	-913.064,00	-919.679,66	6.087,60	-933.853,04	-47.406,53
-29.651,45	-14.000,00	-9.225,96	0,00	-5.295,00	-24.356,45
-14.212,38	-5.000,00	-14.171,61	10.127,00	0,00	-24.339,38
-70.475,35	-55.000,00	-85.529,95	0,00	-5.962,50	-64.512,85
-124.398,78	-168.700,00	-124.511,12	0,00	-119.955,37	-4.443,41
-2.254,53	-15.000,00	-7.688,19	0,00	0,00	-2.254,53
17.477,35	-12.000,00	-58,18	20.283,90	0,00	-2.806,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.198.687,11	-1.182.764,00	-1.160.864,67	36.498,50	-1.065.065,91	-170.119,70

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
-849.142,33	-1.011.600,00	-1.120.619,44	632.120,22	-1.212.600,99	-268.661,56
-12.300,00	-15.000,00	-2.017,51	0,00	0,00	-12.300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-861.442,33	-1.026.600,00	-1.122.636,95	632.120,22	-1.212.600,99	-280.961,56

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
-22.304,15	-72.600,00	-61.602,17	87.063,78	-32.617,23	-76.750,70
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	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-22.304,15	-72.600,00	-61.602,17	87.063,78	-32.617,23	-76.750,70

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/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-65.062,23	-45.000,00	-81.642,04	0,00	0,00	-65.062,23
-93.135,33	-91.900,00	-73.037,23	0,00	-45.776,04	-47.359,29
-27.933,80	-23.000,00	-25.626,51	0,00	0,00	-27.933,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-89.400,00	-94.400,00	-99.167,13	0,00	0,00	-89.400,00
0,00	-132.700,00	-95,01	0,00	0,00	0,00
0,00	-10.000,00	-2.250,00	0,00	0,00	0,00
-47.346,20	-47.346,00	-52.251,24	0,00	0,00	-47.346,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-322.877,56	-444.346,00	-334.069,16	0,00	-45.776,04	-277.101,52

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
-62.528,41	-62.529,00	-86.788,64	0,00	0,00	-62.528,41
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375,06	1.000,00	3.963,37	375,06	0,00	0,00
106.244,96	38.000,00	91.067,12	106.244,96	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.840,09	0,00	-1.200,87	0,00	0,00	-2.840,09
41.251,52	-23.529,00	7.040,98	106.620,02	0,00	-65.368,50

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-157.891,62	0,00	-131.004,70	0,00	0,00	-157.891,62
81 Sognegård	-47.500,00	-162.500,00	-14.062,50	0,00	0,00	-47.500,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-28.126,03	0,00	-138.626,71	0,00	0,00	-28.126,03
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	554.318,00	554.318,00	443.000,00	554.318,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	82.037,92	0,00	117.258,84	82.037,92	0,00	0,00
I alt	402.838,27	391.818,00	276.564,93	636.355,92	0,00	-233.517,65

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	
111, Pøl	25.660	940.000,00	155.100,00	Tontoft 3, Præstegård
Ejendomsværdi i alt		940.000,00		

Kollekter

Indsat 30/3 vedr. 2014	30-mar	5.623,50	
Blå Kors 4/1 - 15/2		-255,50	
Børnesagens Fællesråd 29/11 - 20/12		-2.837,00	
Danmission 10/5 - 7/6		-171,50	
DSUK 20/9 - 18/10		-63,00	
Folkekirkens Nødhjælp 22/2 - 8/3		-221,00	
KFUM og KFUK i Danmark 12/4 - 3/5		-393,50	
KFUM 24/1 - 31/12		-519,50	
Kirkefondet 14/6 - 2/8		-360,00	
Y'mens 25/10 - 22/11		-248,50	
Økumenisk Ungdom 15/3 - 29/3		-314,00	
Bibelselskabet 1/1		-240,00	Er ikke afregnet
Indsat 28/12 vedr. 2015		4.229,00	
Diff. i insætning 28/12		115,00	
Blå kors		-369,50	
Danmission		-318,00	
Folkekirkens Nødhjælp		-324,00	
KFUM og K i Danmark		-431,00	
Økumenisk Ungdom		-297,50	
Kirkefondet		-235,50	
Nyreforeningen Sønderjylland		-1.214,50	
DSUK		-396,50	
Y Men's		-515,50	
Forenigen "Red Liv" hjertestarter		-242,00	Er ikke afregnet

-

Afsluttede anlægsarbejder

Navn: Nordborg Sogn		
Formål: Renovering af sakristi		8000
Bevilget af Provstiet: Tillægsbevilling 5%	kr.	33.971,00
Bilag 324, Erik Jensen	kr.	-3.220,98
Bilag 325, Fynsk og søn	kr.	-1.531,19
Bilag 327, Als Tømmerne ApS.	kr.	-28.700,00
Bilag 337, Steen Andersen	kr.	-518,75
Øreafrunding	kr.	-0,08
Udgifter i alt:	kr.	-33.971,00
Over/underskud Resultattdisponeres	kr.	-

Styring anlægsaktiviteter 2015

Nordborg kirke

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

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	plus =		Tillægsbevilgninger 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 (+eller -)
			plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Anlæg i 2014									0			0
Udviklingsprojekt Sognegård	-14.063						14.063		0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Anlæg i 2015									0			0
Renovering af Sakristi (inventar 223130-2100)					48.067				48.067	48.067		0
Renovering af Sakristi (gulv 223020-2100)					33.971				33.971	33.971		0
Projekt ny sognegård - 8100		162.500					-14.063		148.437	47.500		100.937
Afdrag Stiftlån		391.818		-391.818					0			0
									0			0
									0			0
Anlæg i 2013									0			0
Kirkegårdsmur/stensætning - 8300	478.215								478.215	28.126		450.089
Kalkning af kirken udvendig	60.000								60.000	75.854	-15.854	0
									0			0
									0			0
Anlæg i 2012									0			0
Indvendig kalkning af kirken	191.534								191.534			191.534
									0			0
									0			0
Anlæg i 2011									0			0
Udskiftning af el-paneler i kirken	125.000								125.000			125.000
									0			0
									0			0
									0			0
Bevilgninger i alt (netto)	840.686	554.318	0	-391.818	82.038	0	0	0	1.085.224	233.518	-15.854	867.560

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Afsluttede anlægsarbejder

[illegible]

Afsluttede anlægsarbejder

Navn: Nordborg Sogn		
Formål: Kalkning af kirken udvendig		8000
Bevilget af Provstiet i 2013		kr. 60.000,00
Bilag 429, Steen Andersen		kr. -75.853,75
Udgifter i alt:		kr. -75.853,75
Underskud Resultatdisponeres		kr. -15.853,75