

ÅRSREGNSKAB 2015

for Rise Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9014

CVR-nr. 36183519

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 Rise 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 Rise Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rise 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.

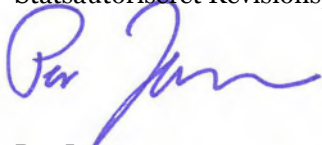
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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:

Regnskabet for 2015 giver anledning til følgende kommentarer:

Anlægsinvesteringer formål 8110 og 8120:

Om- og tilbygningen af Sognegaarden kom i gang i 2015 og er ved udgangen af året næsten færdigt. En stor del af byggeudgifterne er således bogført i 2015, men da projektet ikke er afsluttet ved årets udgang, videreføres projektet regnskabsmæssigt til 2016.

Om- og tilbygningen af sognegaarden er, modsat regnskaber fra tidligere år, i 2015 samlet under et punkt på bilag A-1: Styling anlægsaktiver 2015. Der er hjemtaget foreløbig 4.000.000 kr. på bevilget stiftslån samt hjemtaget indestående på opsparing 790.669 kr. - i 2015 har vi haft byggeudgifter for 4.902.280 - sammenholdt med videreført underskud fra 2014 på 209.405 kr. videreføres samlet et underskud på 321.016 kr. til 2016. Der forventes ikke hjemtaget yderligere beløb på bevilget stiftslån.

I driftsmidlerne for 2015 er der indeholdt 158.468 kr. til renteudgifter på nyt stiftslån if. ombygningen. Der er først hjemtaget a conto beløb fra stiftslånet i efteråret 2015, hvorfor der alene er afholdt renteudgifter til lånet med 18.229 kr.. Det medfører, at der i frie midler er indregnet 140.239 kr. i uforbrugte renteudgifter. Dette beløb vil i 2016 blive brugt til delvis afholdelse af resterende udgifter til byggesagen.

Kommentarer til øvrige anlægsinvesteringer:

Formål 8000: Tagdækningen på Rise Kirkes tårn skal udskiftes. Til brug for ansøgning om fondsmidler til projektet, skal der udarbejdes en myndighedsgodkendt projektbeskrivelse - omkostninger hertil er i 2015 afholdt med 235.331,88 kr. Provstiudvalget har ved møde d. 7. april 2015 godkendt brug af ca. 270.000 kr. af frie midler til udarbejdelse af projektbeskrivelsen. Restbeløb på 34.668 kr. videreføres til 2016.

Formål 8100: Der er fra 2014 videreført anlægsmidler på 150.000 kr. til anlæg vej til sognegaard - der er i 2015 afholdt udgifter hertil med kr. 118.589,55 kr. - restbeløb på 31.411 kr. videreføres til 2016.

Formål 8520: Badeværelse nr. 2 på Egeparken 64 er blevet renoveret for et beløb på 176.441,06 kr. Provstiudvalget har ved møde d. 4. februar 2014 godkendt brug af ca. 185.000 kr. af frie midler reserveret til indkøb af inventar til renovering af badeværelset.

Der er renoveret/anlagt ny terrasse på Egeparken 64 - udgiften hertil på 37.312,50 kr. er bogført under anlægsinvestering pga. arten af investeringen - der er ikke søgt om særskilt bevilling for brug af frie midler hertil, idet investeringen har været nævnt i vores årsbudget for 2016 under pkt. "planlagt forbrug af frie midler i 2015". Årsbudgettet er godkendt af provstiudvalget.

Af de frie midler forventes en mindre del anvendt i forbindelse med brugerskifte på Egeparken 64 og til afslutning af anlæg omkring sognegaarden efter anvendelse af de dertil disponerede midler.

Af de resterende frie midler forventes en væsentlig del anvendt til udskiftning af tag på kirkens tårn.

Artskonto 611510 - Debitorer - kirkegård:

Vi har 3 debitorer, som har skyldige beløb fra før regnskabsår 2015 - vi er fortsat i dialog med disse debitorer og der er også indbetalt a conto beløb på et af de skyldige beløb. Vi har fortsat en formodning om, at vi kan få indbetalt en del af de skyldige beløb.

På grund af om- og tilbygningen af sognegaarden er en del konti overbudgetterede - vi har ikke haft det samme omfang af aktiviteter, som vi ellers ville have haft og det afspejler

sig bla. i forbrugsudgifterne samt udgifter til andre arrangementer.

Kommentarer til de enkelte posterings:

Formål 2100: Kirkebygning

223130: Anskaffelser - inventar m.m.: Budget overskredet pga. indkøb af nyt sæt højtalere til 17.300 kr. til kirkens kor.

Formål 3196: Babysalmesang

181810: Lønomskostninger: Budget overskredet pga. udvidelse af antal hold. Mod tidligere 2-3 hold årligt, har der i 2015 været 4 hold.

Formål 3300: Diakonal virksomhed

228055: Diverse forbrugsvarer: Ej budgetteret med udgifter - der har i 2015 været udgifter til bla. indkøb af pavillioner til brug ved kirkens diakonale aktiviteter og vi forventer øgede udgifter til dette område de kommende år. Der budgetteres med øgede udgifter fra budgetår 2017.

Formål 4000: Kirkegård

118012: Hjemfald af gravstedskapital: Ej budgetteret med korrekt beløb - fra budgetår 2016 får vi tilsendt opgørelse over forventede hjemfaldne gravstedskapitaler fra provstiet, således at det budgetterede beløb gerne skulle være lig med det indtægtsførte beløb.

Formål 5100: Præstebolig 1

223010 og 223020: Udvendig og indvendig vedligeholdelse: På Ringvej 5 er der afholdt udgifter til nye vinduer med 28.500 kr. og indvendig efterisolering med kr. 18.750 kr. - ej budgetteret.

Formål 5700: Skov og landbrug

116030 og 227080: Avlsgård og diverse tjenesteydelser: I 2015 har der været væsentlige indtægter fra salg af effekter fra skoven - samlet 106.225,55 kr. Der kan dog ikke kan budgetteres med større indtægt end forsøgt fra skoven, idet salg ctr. omkostninger varierer meget fra år til år.

Formål 6410: Økonomi andre sogne:

188810: Refusion for udlånt eller delt personale: Tove Carstensen er pr. 1.1.2015 regnskabsfører for Bylderup Sogn - vi har fået refunderet 35.900 kr. i lønudgifter - svarende til Bylderup Sogns budgetterede udgift i 2015 til regnskabsfører.

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	3.553.911,00	3.553.911,00	3.567.103,96
Øvrig drift i alt	-2.461.410,05	-3.550.265,00	-2.628.229,72
2 Kirkebygning og sognegård	-402.634,66	-505.800,00	-392.572,30
Indtægter	4.510,00	2.000,00	7.326,87
Udgifter, løn	-219.069,97	-198.000,00	-210.225,23
Udgifter, øvrig drift	-188.074,69	-309.800,00	-189.673,94
3 Kirkelige aktiviteter	-1.194.133,75	-1.371.000,00	-1.177.543,91
Indtægter	47.918,48	43.000,00	50.465,57
Udgifter, løn	-930.358,98	-1.001.500,00	-858.242,22
Udgifter, øvrig drift	-311.693,25	-412.500,00	-369.767,26
4 Kirkegård	-256.133,95	-633.000,00	-307.709,54
Indtægter	847.592,03	716.000,00	733.681,85
Udgifter, løn	-822.256,29	-958.000,00	-809.956,96
Udgifter, øvrig drift	-281.469,69	-391.000,00	-231.434,43
5 Præstebolig mv.	199.454,83	43.000,00	87.203,19
Indtægter	518.663,07	258.700,00	387.840,48
Udgifter, løn	-56.383,29	-33.200,00	-50.828,98
Udgifter, øvrig drift	-262.824,95	-182.500,00	-249.808,31
6 Administration og fællesudgifter	-811.194,86	-938.700,00	-848.702,13
Indtægter	70,00	0,00	300,00
Udgifter, løn	-491.209,47	-511.200,00	-456.448,80
Udgifter, øvrig drift	-320.055,39	-427.500,00	-392.553,33
7 Finansielle poster	3.232,34	-144.765,00	11.094,97
A Resultat af drift	1.092.500,95	3.646,00	938.874,24

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	3.805,88	2.446,00	13.633,40
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	937.674,00	937.674,00	1.276.763,10
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.256.201,39	-7.711.903,00	-517.140,67
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-275.264,17
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-213.753,56	0,00	-299.763,10
B Resultat af anlæg	-4.528.475,07	-6.771.783,00	198.228,56
C Resultatopgørelse	-3.435.974,12	-6.768.137,00	1.137.102,80

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.286.729,62	790.669,22	-496.060,40
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-773.248,11	0,00	-773.248,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	432.889,28	3.062.326,30	3.495.215,58
741110 Frie midler	-1.745.558,91	-612.553,40	-2.358.112,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	59.405,00	195.532,00	254.937,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	3.435.974,12	-3.435.974,12	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
7.375.233,45	7.175.275,83
57.426,75	92.056,00
395.637,65	241.278,56
0,00	0,00
773.248,11	773.248,11
6.148.920,94	6.068.693,16
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.353.631,01	3.396.053,07
2.042.728,30	2.870.188,89
1.286.729,62	496.060,40
24.073,09	28.703,78
100,00	1.100,00
0,00	0,00
10.728.864,46	10.571.328,90

-3.313.242,36	122.731,76
-1.286.729,62	-496.060,40
-773.248,11	-773.248,11
0,00	0,00
432.889,28	3.495.215,58
0,00	0,00
-1.745.558,91	-2.358.112,31
0,00	0,00
0,00	0,00
59.405,00	254.937,00
0,00	0,00
-6.148.920,94	-6.068.693,16
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.148.920,94	-6.068.693,16
0,00	0,00
0,00	0,00
-432.889,28	-3.495.215,58
-432.889,28	-3.495.215,58
0,00	0,00
-833.811,88	-1.130.151,92
0,00	0,00
0,00	0,00
-764.069,30	-1.053.805,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-69.742,58	-76.346,89
-10.728.864,46	-10.571.328,90

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
3.553.911,00	3.553.911,00	3.567.103,96	3.553.911,00	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
3.553.911,00	3.553.911,00	3.567.103,96	3.553.911,00	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
-237.815,86	-282.900,00	-212.262,56	0,00	-104.673,40	-133.142,46
-16.649,98	-17.000,00	-11.632,55	0,00	0,00	-16.649,98
-135.071,61	-191.900,00	-158.766,24	4.510,00	-101.299,36	-38.282,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-13.097,21	-14.000,00	-9.910,95	0,00	-13.097,21	0,00
-402.634,66	-505.800,00	-392.572,30	4.510,00	-219.069,97	-188.074,69

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
-606.321,95	-648.200,00	-599.985,11	13.058,48	-534.391,79	-84.988,64
-146.995,51	-226.200,00	-116.880,83	0,00	-59.557,37	-87.438,14
-9.171,93	-2.000,00	-1.467,00	0,00	0,00	-9.171,93
-236.074,69	-249.600,00	-288.022,69	0,00	-134.504,27	-101.570,42
-61.941,17	-102.600,00	-60.739,35	0,00	-53.397,77	-8.543,40
-39.354,01	-36.900,00	-16.591,62	34.860,00	-59.512,05	-14.701,96
-92.474,49	-104.500,00	-92.857,31	0,00	-88.995,73	-3.478,76
-1.800,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.194.133,75	-1.371.000,00	-1.177.543,91	47.918,48	-930.358,98	-311.693,25

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
-178.711,02	-545.100,00	-234.600,93	846.799,03	-754.162,36	-271.347,69
-77.422,93	-87.900,00	-73.108,61	793,00	-68.093,93	-10.122,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-256.133,95	-633.000,00	-307.709,54	847.592,03	-822.256,29	-281.469,69

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
-87.215,94	-71.200,00	-44.496,19	96.131,70	-56.383,29	-126.964,35
15.692,52	-500,00	-10.793,32	47.064,00	0,00	-31.371,48
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
270.978,25	114.700,00	142.492,70	375.467,37	0,00	-104.489,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
199.454,83	43.000,00	87.203,19	518.663,07	-56.383,29	-262.824,95

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
-132.955,00	-184.000,00	-158.064,58	70,00	0,00	-133.025,00
-116.987,92	-126.000,00	-125.167,68	0,00	-54.427,37	-62.560,55
-52.546,66	-84.900,00	-65.991,28	0,00	-9.900,00	-42.646,66
-6.461,00	-6.500,00	-6.884,38	0,00	-6.255,65	-205,35
-379.354,15	-402.500,00	-352.101,56	0,00	-375.171,20	-4.182,95
-45.570,69	-44.800,00	-41.214,61	0,00	-45.455,25	-115,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-77.319,44	-90.000,00	-99.278,04	0,00	0,00	-77.319,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-811.194,86	-938.700,00	-848.702,13	70,00	-491.209,47	-320.055,39

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
-27.526,41	-167.765,00	-18.476,68	0,00	0,00	-27.526,41
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.057,53	3.000,00	8.319,97	1.057,53	0,00	0,00
27.063,68	20.000,00	23.197,44	27.063,68	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.637,54	0,00	-1.945,76	2.637,54	0,00	0,00
3.232,34	-144.765,00	11.094,97	30.758,75	0,00	-27.526,41

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-235.331,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-235.331,88
81 Sognegård	-5.020.869,51	-7.711.903,00	-517.140,67	0,00	0,00	-5.020.869,51
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-275.264,17	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-213.753,56	0,00	-299.763,10	0,00	0,00	-213.753,56
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	3.805,88	2.446,00	13.633,40	3.805,88	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	937.674,00	937.674,00	977.000,00	937.674,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	299.763,10	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.528.475,07	-6.771.783,00	198.228,56	941.479,88	0,00	-5.469.954,95

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejерlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
444 Rise ејерlav	998 m2	1.350.000,00	192.900,00	Præstebolig, Egeparken 64
217 Rise ејерlav	8.939 m2	2.450.000,00	469.400,00	Præstebolig, Ringvej 5
281 m.fl. Rise ејерlav	674.080 m2	8.800.000,00	2.968.700,00	Landsbrugsjord og skov
Ejendomsværdi i alt		12.600.000,00		

Oversigt kollektkonto:

Saldo pr. 1.1.2015 kr. 24.073,09

Indtægter bogført i 2015:

Kollekter julen 2014	kr. 2.328,50	
Indsamling påske + 12.4. 2015	kr. 347,50	
Indtægt Loppetorv	kr. 600,00	
Kollekter sommeren 2015	kr. 262,00	
Indtægt Høstfest	kr. 5.829,00	
Indsamling koncert Buxtehudekoret	kr. 177,00	
Donationer	kr. 2.400,00	
Indtægt Julebasar	kr. 7.058,50	
Indtægt koncert Århus Gospel Kvartet	kr. 1.358,50	
Kollekter december 2015	kr. 1.880,50	kr. 22.241,50

Udgifter bogført i 2015:

Hjælp konfirmand	kr. 4.630,00	
Akut hjælp	kr. 1.500,00	
Julehjælp 2015	kr. 11.459,06	kr. 17.589,06
I alt		kr. 28.725,53
Renteindtægt 2015		kr. 13,25
Gebyr for returneret kontooverførsel		- kr. 35,00

Saldo pr. 31.12.2015 kr. 28.703,78

Julehjælp år 2015: 11.459,06 kr. fordelt på julepakker til 14 familier

Anden hjælp år 2015: 6.130,00 kr. til hjælp til konfirmand samt akut hjælp.

Styring anlægsaktiviteter 2015

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 = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægs- bevillinger 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 = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
(Arstal): (Formål)									0			0
2015 81: Omb. Sognegaard/graven	-209.405	693.674	790.669	3.306.326					4.581.264	4.902.280		-321.016
2015 81: Vej til sognegaard	150.000								150.000	118.589		31.411
2015 80: Renovering kirketårn						270.000			270.000	235.332		34.668
2015 85: Ren. bad Egeparken 64									0	176.441	-176.441	0
2015 85: Ny terrasse Egeparken 64									0	37.313	-37.313	0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
Opsparing - Formål 1									0	0		0
Opsparing - Formål 2									0	0		0
									0	0		0
Afdrag - Istandsættelse Ringvej 5		244.000		-244.000					0	0		0
Afdrag - Lån 2									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
Bevillinger i alt (netto)	-59.405	937.674	790.669	3.062.326	0	270.000	0	0	5.001.284	5.469.954	-213.754	-254.937

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	59.405	Afstemmes til: Side F-1 "Før disponering" ved konto 721120 (bemærk modsat fortegn)
Note 2	937.674	Afstemmes til: Budget 2015 - årets samlede anlægsbevilling
Note 3	790.669	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721110 (excl. renter)
Note 4	3.062.326	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721150
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	270.000	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	5.001.264	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	5.469.954	Afstemmes til: Side E-1 (summen af udgifter til formål 8)
Note 11	-213.754	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året Biregnskab for afsluttede anlægsarbejder indarbejdes i bilag 2
Note 12	254.937	Afstemmes til: Side F-1 "Efter disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn)