

ÅRSREGNSKAB 2015

for Bov Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9029

CVR-nr. 25451872

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 Bov 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 Bov Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bov 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.

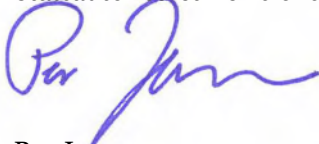
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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:

Bemærkninger til årsregnskab 2015

Vi har i høj grad efter provstiets udmelding om 5% besparelse i 2016 haft ekstra fokus på at spare mest mulig i driften i 2015 for at kompensere for den lavere ligning i 2016. Det er i høj grad lykkedes hvilket fremgår af årsregnskabet.

Kommentarer til årsregnskabets formålsskonti:

2100 Kirkebygning. Merudgift skyldes at menighedsrådet har investeret i projektor og lærred til Bov kirke, samt elektrisk dørlås til våbenhuset for at kunne udvide åbningstid uden ekstra personaleomkostninger.

2200 Inventar kirke. Merudgift skyldes at menighedsrådet har investeret i klokkeautomatik i Bov og Kollund kirker for at reducere driftsomkostninger fremadrettet. Der er endvidere investeret i at gøre forreste bænke i Bov kirke flytbare. Der er lavet ny brochurestavle med infoskærm. Endelig er der købt et sæt tysk-danske salmebøger til Bov kirke. Der er af provstiformandskab blevet givet grøn lys til at udskifte lydanlæg i Kollund kirke, idet vi har fået lov til at bruge 50.000 kr. af bundne midler. Da det ikke var tilstrækkeligt for at dække omkostninger til det af os ønskede anlæg, har vi udskudt køb til primo 2016, og supplere omkostningerne med 55.000 kr., som vi har valgt at spare i budget 2015.

2300 Sognegård. Der er brugt mindre til sognegården, da indsats har været fokuseret på det godkendte anlægsprojekt vedrørende 2016, der er påbegyndt i 2015 men finansieret under anlæg.

2400 Kirkekontor. Der er efter provstesyn i april 2015 af provstiudvalgsformandskabet givet tilladelse til straks at lave tiltag, der forbedrer indeklima på kontorbygning, forventet omkostning 135.000 kr., hvor af ca. 120.000 kr. er brugt i 2015. Finansiering sker via frigivelse af bundne midler, der søges frigivet i 2016. Herudover er i forbindelse med nyansættelse af sognepræst skiftet et gulv på et præstekontor, maling og tapet. Der er skiftet belægning på trappe til kælder. Herudover er der bogført udgifter, der vedrører gruppe 3 og 6 såsom toner, blæk, papir og it-udstyr. Det vil blive opstrammet i 2016.

3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger. Der blev trukket færre lønudgifter på dette formål, da vi har lavet en regulering så fordeling af timer for kirkegårdspersonalet blev fjernet fra 3100 til 4000 Kirkegården, hvor timerne iht. ressourcestyringsprogram passer med virkeligheden.

3400 Kommunikation. Der er brugt flere penge på kommunikation, idet det er dyrere at annoncere i to lokalaviser. I efteråret har vi søgt at reducere omkostninger til annoncering, hvilket fastholdes i 2016.

3500 Kirkekor. Kirkekor er 10.000 kr. billigere, fordi der ikke er udbetalt løn til Kollund koret, men der foregår stadig en stor lønudbetaling til begge organister, selvom det kun er i Kollund der er etableret kor i øjeblikket. Der har været et korprojekt i Bov kirke i foråret, "6-dages-koret".

3600 Kirkekoncerter. Der er færre udgifter til kirkekoncerter idet den dyreste havde et godt billetsalg, så der næsten var balance.

3700 Foredrags og mødevirksomhed. Der var færre udgifter, fordi studiekreds ikke kom i gang.

4000 Kirkegården. Der var flere indtægter fra legater end budgetteret, samt flere lønudgifter efter at timerne blev rettet fra formål 3100 Gudstjenester og kirkelige

handlinger til 4000. Merindtægter fra legat vil søges brugt på en prohiberet maskinanskaffelses konto, hvor vi vil reservere de 100.000 kr., og fremadrettet vil afsætte op til 100.000 kr. årligt til den løbende udskiftning af maskiner, så afskrivning indgår direkte i driftsomkostninger fra 2015. Der er i udgifter ikke reserveret afskrivningsomkostninger, hvilket er et problem, når vi kører en så stram drift mandskabsmæssigt, og vi har maskiner for lige under 900.000 kr. Vi reserverer derfor op til 100.000 kr. der er i overskud 2015 til at lave en prohiberet maskinanskaffelseskonto, fra 2016 vil der tages 100.000 kr. ud af driftsomkostninger til afskrivning maskiner.

4100 Kapel/begravelser urnenedsættelser. Kapel lønomkostninger er iht. ressourcestyring lavere end budgetet. Vi har opdaget, at en del af de budgeterede løntimer bruges på 4000. Det vil fra 2016 blive reguleret.

5100 Præstebolig 1. Der har været flere udgifter grundet reparation regnvejrsbrønd og udskiftning bagdør.

5200 Præstebolig 2. Det lave forbrug skyldes at indtægter dækker udgifter, og der ud over udskiftning af en vaskemaskine, ingen videre vedligeholdelse har været. Mht. til lønudgift er de sat for højt, fordi præst selv har slået græsset i 2015. Det søges reguleret i 2016. Overskud af drift 2015, grundet den løbende besparelse i året vil være med til at finansiere 100.000 kr. til udskiftning vinduer i præstebolig, så vi kun skal søge provsti om 220000 kr. i 2017 budget til udskiftning vinduer.

5700 Skov og landbrug. Der er flere indtægter end budgetteret.

6000 Fælles formål. En del omkostninger er i 2015 bogført på 2400 Kirkekontor, hvilket i 2016 ændres som hidtil. Herudover er telefon og internetomkostninger faldet væsentligt.

6200 Personale. Der har været lidt flere omkostninger til personaleledelse grundet mertimer i forbindelse med kordegns efteruddannelse, og flytning af timer fra formål 4000 Kirkegården.

6300 Bygning. Udgift til bygningskonsulent er bogført her, mens det i budget forventes at følge bygninger.

6500 Personregistrering. Timesum er ikke udnyttet i 2015 grundet vi har haft en kontorelev.

6600 Efteruddannelse. Ekstraordinært mere refusion i forbindelse med kordegns afgangseksamen, samt lidt færre kurser er årsag til de færre omkostninger.

6700 Forsikringspræmie. Vores forsikring er billigere end ventet.

Resten af overskud grundet ekstraordinære besparelser i 2015 skal indgå i driften af 2016 for at kompensere for den generelle tvungne 5%'s besparelse.

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	5.389.688,04	5.389.688,00	5.517.008,96
Øvrig drift i alt	-5.187.658,99	-5.366.531,00	-5.821.846,43
2 Kirkebygning og sognegård	-887.597,32	-580.850,00	-676.846,69
Indtægter	14.169,11	250,00	450,00
Udgifter, løn	-34.538,84	-68.600,00	-107.572,88
Udgifter, øvrig drift	-867.227,59	-512.500,00	-569.723,81
3 Kirkelige aktiviteter	-2.268.753,36	-2.384.317,00	-2.214.523,57
Indtægter	72.948,07	93.021,00	42.963,40
Udgifter, løn	-1.902.414,65	-2.020.900,00	-1.820.177,05
Udgifter, øvrig drift	-439.286,78	-456.438,00	-437.309,92
4 Kirkegård	-1.014.475,51	-1.172.812,00	-1.607.263,20
Indtægter	1.016.751,03	897.188,00	934.383,49
Udgifter, løn	-1.512.622,09	-1.470.000,00	-1.621.824,57
Udgifter, øvrig drift	-518.604,45	-600.000,00	-919.822,12
5 Præstebolig mv.	-99.614,43	-103.209,00	-306.036,73
Indtægter	164.701,79	114.591,00	118.887,20
Udgifter, løn	-43.955,28	-47.800,00	-43.821,64
Udgifter, øvrig drift	-220.360,94	-170.000,00	-381.102,29
6 Administration og fællesudgifter	-904.098,29	-1.115.843,00	-997.098,81
Indtægter	1.129,34	9.061,00	86.424,62
Udgifter, løn	-404.008,72	-487.000,00	-447.485,49
Udgifter, øvrig drift	-501.218,91	-637.904,00	-636.037,94
7 Finansielle poster	-13.120,08	-9.500,00	-20.077,43
A Resultat af drift	202.029,05	23.157,00	-304.837,47

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)	86.998,92	86.999,00	412.114,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-305.625,88	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-100.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-218.626,96	-13.001,00	412.114,00
C Resultatopgørelse	-16.597,91	10.156,00	107.276,53

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-43.415,64	0,00	-43.415,64
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-127.513,68	0,00	-127.513,68
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	521.995,28	-86.999,22	434.996,06
741110 Frie midler	-720.835,48	-289.027,87	-1.009.863,35
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-247.979,00	392.625,00	144.646,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	16.597,91	-16.597,91	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
6.744.046,42	6.611.088,01
2.749,49	5.345,43
194.903,53	170.666,29
0,00	0,00
127.513,68	127.513,68
6.418.879,72	6.307.562,61
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.116.959,89	863.822,88
240.664,99	370.083,04
43.415,64	43.415,64
831.201,76	447.423,20
1.677,50	2.901,00
0,00	0,00
7.861.006,31	7.474.910,89

-617.748,52	-601.150,61
-43.415,64	-43.415,64
-127.513,68	-127.513,68
0,00	0,00
521.995,28	434.996,06
0,00	0,00
-720.835,48	-1.009.863,35
0,00	0,00
0,00	0,00
-247.979,00	144.646,00
0,00	0,00
-6.418.879,72	-6.307.562,61
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.418.879,72	-6.307.562,61
0,00	0,00
0,00	0,00
-521.995,28	-434.996,06
-521.995,28	-434.996,06
0,00	0,00
-302.382,79	-131.201,61
0,00	0,00
0,00	0,00
-242.595,42	-80.324,33
0,00	0,00
0,00	0,00
-59.787,37	-50.877,28
-7.861.006,31	-7.474.910,89

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
5.389.688,04	5.389.688,00	5.517.008,96	5.389.688,04	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.389.688,04	5.389.688,00	5.517.008,96	5.389.688,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-737,55	0,00	-12.488,05	0,00	0,00	-737,55
-237.681,12	-168.000,00	-250.768,34	14.169,11	-5.299,92	-246.550,31
-203.452,87	-110.000,00	-102.437,12	0,00	0,00	-203.452,87
-64.597,15	-113.950,00	-72.264,82	0,00	-21.983,11	-42.614,04
-380.944,28	-188.900,00	-238.888,36	0,00	-7.255,81	-373.688,47
-184,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-184,35
-887.597,32	-580.850,00	-676.846,69	14.169,11	-34.538,84	-867.227,59

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
-85.186,90	-93.043,00	-44.066,01	0,00	-83.963,20	-1.223,70
-1.210.135,63	-1.300.810,00	-1.347.946,16	42.165,40	-1.095.717,97	-156.583,06
-238.857,08	-241.060,00	-210.945,85	0,00	-168.242,43	-70.614,65
-96.591,68	-96.841,00	-14.280,11	12.185,67	-78.521,51	-30.255,84
-278.749,84	-216.094,00	-198.169,72	0,00	-147.181,32	-131.568,52
-182.894,90	-198.711,00	-160.716,34	0,00	-166.671,17	-16.223,73
-128.175,08	-150.456,00	-163.982,44	4.480,00	-127.066,71	-5.588,37
-48.162,25	-85.802,00	-72.916,94	14.117,00	-35.050,34	-27.228,91
0,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
-2.268.753,36	-2.384.317,00	-2.214.523,57	72.948,07	-1.902.414,65	-439.286,78

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
-815.711,85	-946.370,00	-1.401.279,03	1.014.393,03	-1.325.051,05	-505.053,83
-198.763,66	-226.442,00	-205.984,17	2.358,00	-187.571,04	-13.550,62
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.014.475,51	-1.172.812,00	-1.607.263,20	1.016.751,03	-1.512.622,09	-518.604,45

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
-78.437,30	-53.900,00	-62.753,30	74.369,62	-21.977,64	-130.829,28
-4.271,01	-22.759,00	-113.187,92	76.226,32	-21.977,64	-58.519,69
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
-16.876,12	-26.550,00	-130.095,51	14.105,85	0,00	-30.981,97
-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,00
-99.614,43	-103.209,00	-306.036,73	164.701,79	-43.955,28	-220.360,94

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
-100.391,23	-175.476,00	-165.629,62	0,00	0,00	-100.391,23
-194.506,86	-204.375,00	-195.653,14	1.125,00	-117.197,42	-78.434,44
-223.683,41	-202.253,00	-191.016,88	0,00	-113.429,98	-110.253,43
-5.227,60	-200,00	-267,00	0,00	0,00	-5.227,60
-154.700,42	-149.500,00	-155.759,77	4,34	-94.524,78	-60.179,98
-133.182,19	-211.604,00	-155.765,97	0,00	-120.533,63	-12.648,56
-3.015,90	-61.879,00	-39.326,11	0,00	41.677,09	-44.692,99
-87.869,68	-110.556,00	-93.680,32	0,00	0,00	-87.869,68
-1.521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.521,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-904.098,29	-1.115.843,00	-997.098,81	1.129,34	-404.008,72	-501.218,91

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
-12.506,14	-9.500,00	-20.104,06	0,00	0,00	-12.506,14
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-46,40	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	145,60	0,00	0,00	0,00
2.231,49	0,00	1.912,71	2.231,49	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.845,43	0,00	-1.985,28	0,00	0,00	-2.845,43
-13.120,08	-9.500,00	-20.077,43	2.231,49	0,00	-15.351,57

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-305.625,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-305.625,88
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	-100.000,00	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	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	86.998,92	86.999,00	412.114,00	86.998,92	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-218.626,96	-13.001,00	412.114,00	86.998,92	0,00	-305.625,88

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	
43 Kollund Bov	9853	1.800.000,00	141.100,00	Beboelse
58 Bov incl. skovdel	497609	7.450.000,00	1.955.900,00	Beboelse
640 Bov	1928	840.000,00	220.600,00	Beboelse og kontor
Ejendomsværdi i alt		10.090.000,00		

Kollektregnskab 2015

26/2 2015 (bilag 380, bilag 540) Menighedsplejen 686,00 ind 28/2 2015 ud (bilag 380)

26/2 2015 (bilag 307) Bibelselskabet Bov kirke 200,00 ind

24/5 2015(bilag 673) Kollekt Pinse Kollund 117,00 ind 117,00 26/8 2015 ud (bilag 1034)

25/5 2015 (bilag 1033) Kollekt Pinse Bov kirke 263,00 ind 3/9 2015 ud (bilag 1158)

3/7 2015 (bilag 904) Kollekt menighedsplejen 85,50 ind 3/7 2015 ud

10/7 2015 (bilag 1157) Kollekt Menighedsplejen 537,50 ind

31/12 2015 (5/1 2016) Kollekt Menighedsplejen Kollund kirke 1642,00 ind 19/1 2016 ud (2016 bilag 193)

31/12 2015 (5/1 2016) Kollekt Menighedsplejen Bov kirke 500,00 ind 20/1 2016 ud (2016 bilag 195)

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 21-03-2016

Side 1

Bov Menighedsråd

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8100 Sognegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
11-08-2015	980	512310			Flygger Farver - wood tex sort		1.112,00	1.112,00
19-08-2015	1025	512310			Fona- Appleplay bluetooth højttaler		1.799,00	2.911,00
27-08-2015	1056	223130			Lotek- kulsyresneslukker		1.873,75	4.784,75
07-09-2015	1101	223130			Imerco- konditorspade- muffinsforme mm		482,72	5.267,47
07-09-2015	1106	223130			Imerco - køkkenmaskine + vægt		3.299,95	8.567,42
07-09-2015	1107	223130			Imerco - Popcorn maskine		1.279,92	9.847,34
07-09-2015	1108	223130			Imerco - målebægre		75,92	9.923,26
24-09-2015	1172	512310			Bygma - Stikdåse		192,35	10.115,61
01-10-2015	1208	512310			Bygma, pladeskruer, skiver, stikdåse		188,85	10.304,46
01-10-2015	1216	223130			Imerco - minutur		159,96	10.464,42
09-10-2015	1229	223130			Jyske Storkøkken - rullebord mv		4.723,75	15.188,17
30-10-2015	1313	512310			HH Jensen, demontering div. install køkken		468,75	15.656,92
30-10-2015	1322	512310			Tjørnelund Byggeforretn, nedbrydn. vægfliser mv		14.770,90	30.427,82
12-11-2015	1377	512310			Malmester Momme, malerarbejde		13.000,00	43.427,82
12-11-2015	1394	512310			Padborg Maskinsnedkeri - opsætning akustikloft		57.500,00	100.927,82
19-11-2015	1658	226520			El giganten - lydanlæg kirkeladen		8.549,00	109.476,82
23-11-2015	1409	512310			HTH - inventar		112.117,00	221.593,82
23-11-2015	1420	512310			HH Jensen, el installation nyt køkken		15.971,79	237.565,61
23-11-2015	1422	512310			HH Jensen, el installation nyt køkken		7.400,56	244.966,17
23-11-2015	1423	512310			HH Jensen, el installation nyt køkken		8.719,61	253.685,78
23-11-2015	1429	512310			HTH - montage af køkken		14.837,50	268.523,28
09-12-2015	1486	512310			Bred VVS - ventilationshuller i tag		3.384,75	271.908,03
09-12-2015	1493	512310			Imerco - stavblender, stegepande, paletknive		2.949,80	274.857,83
09-12-2015	1494	223130			Imerco - gryder, køkkenrl.holder		1.485,75	276.343,58
09-12-2015	1495	512310			HH Jensen, div el		2.780,46	279.124,04
10-12-2015	1516	223130			Imerco - brødforme		559,80	279.683,84
10-12-2015	1532	223130			Imerco - Låg t. gryde, skærebræt, trådsigte		407,78	280.091,62
15-12-2015	1560	512310			Bred VVS - vandør afmont. + proppes		618,41	280.710,03
23-12-2015	1584	223130			Imerco - brødforn, mixer		629,85	281.339,88
23-12-2015	1598	512310			Bred VVS - rep. af vand		23.136,30	304.476,18
31-12-2015	1692	223130			Super Brugsen - service		1.149,70	305.625,88

Bilag	Årsregnskab 2015 Bov sogn	Bemærkninger
Biregnskab vedrørende indeklimaprojekt under formål 2400 Kirkekontor:		
21/7 2015 Bilag 886 Hoflich byggeteknisk rådgivning vedr. indeklima		8110,50
27/8 2015 Bilag 1039 Fynsk og søn papirisolering tagkonstruktion		12500,00
27/8 2015 Bilag 1049 malerrullesæt		195,10
1/9 2015 Etablering sug i skorsten		26812,50
7/9 2015 Nedbrydning skorsten og etablering riste til aircondition		6255,00
17/9 2015 Tømmerarbejde efterisolering		8625,00
17/9 2015 Bred VVS ventilation		3950,00
24/9 2015 HH Jensen boret hul til udsugning-montering rist		4042,14
24/9 2015 Montering udsugning		6187,50
1/10 2015 Bilag 1207 Montering radiator i kælder		4986,52
9/10 2015 Bilag 1230 Fugemasse malerulle		587,30
9/10 2015 Bilag 1238 Faldarmsmarkiser		18750,00
30/10 2015 Bilag 1326 Flügger farver maling		388,13
12/11 2015 Bilag 1364 Maler Momme vægge malet		1828,44
12/11 2015 Bilag 1389 Lyntvingesæt limklemme		89,95
12/11 2015 Bilag 1392 Padborg Maskinsnedkeri ventiler i døre og vinduer		12500,00
2/12 2015 Bilag 1462 Luftfugter kælder		154,22
9/12 2015 Bilag 1485 Padborg Maskinsnedkeri - ventil i døre		4805,05
Total		120677,40

Der mangler stadig at blive monteret folie for vest og sydvinduer og døre der bliver afregnet i 2016
Hvor hele beløb som aftalt med provstiudvalgsformandskab søges frigivet fra menighedsrådets
bundne anlægsmidler fra tidligere år.