

ÅRSREGNSKAB 2015

for Karlslunde Strandsogns Menighedsråd

i Greve-Solrød Provsti

i Greve Kommune

Myndighedskode 9105

CVR-nr. 83345012

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 Karlslunde Strandsogns 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 Karlslunde Strandsogns Menighedsråd

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Herudover 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 vor 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 m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens 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 forståelse 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.

Haslev, den 31. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Forklaringer til regnskabet for 2015

Regnskabet for 2015 viser et overskud på 246.011 kr. Overskuddet er tilvejebragt som følge af en beslutning i menighedsrådet den 7. marts 2015 om at der inden årets udgang skulle være gennemført besparelser på mindst 226.000 kr., sådan at der igen var frie midler på 200.000 kr. Lønomkostningerne, inkl. udgifter til vikarer, blev holdt inden for det budgetterede med en samlet udgift på 2.546.618 kr.

De store besparelser er hentet på henholdsvis vedligeholdelse på Kirkebygning med 110.819,49 kr., vedligeholdelse af præsteboliger 134.534 kr. samt udgifter til de kirkelige aktiviteter på 23.132 kr. Som følge af opførelsen af tilbygningen, er der indkøbt en del ekstra inventar og andet udstyr for i alt 66.402 kr., som der ikke var budgetteret med. På indtægtssiden er der under punkt 6 Administrative og fællesudgifter ekstraordinært solgt møbler for 29.246 kr. og der er modtaget refusion for 20.731 kr.

Besparelsen på vedligeholdelse af Kirkebygning og præsteboliger er gennemført ved at et stort antal vedligeholdelsesopgaver er udskudt til 2016.

Som et resultat af resultatdisponeringen overføres der 28.697 kr. fra drift til anlæg, hvorefter den samlede opsparing til anlæg er på 2.567.558 kr.

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	4.317.000,00	4.317.000,00	4.293.836,00
Øvrig drift i alt	-4.070.988,90	-4.317.000,00	-4.584.225,12
2 Kirkebygning og sognegård	-1.208.993,43	-1.081.246,00	-1.150.027,15
Indtægter	14.904,30	45.189,00	25.771,18
Udgifter, løn	-476.482,22	-268.200,00	-387.150,91
Udgifter, øvrig drift	-747.415,51	-858.235,00	-788.647,42
3 Kirkelige aktiviteter	-1.814.721,26	-2.248.907,00	-2.174.834,21
Indtægter	107.065,93	82.500,00	61.350,75
Udgifter, løn	-1.573.313,10	-1.959.800,00	-1.634.619,49
Udgifter, øvrig drift	-348.474,09	-371.607,00	-601.565,47
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-2.465,40	-137.000,00	-154.856,52
Indtægter	139.790,10	153.000,00	123.309,82
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-142.255,50	-290.000,00	-278.166,34
6 Administration og fællesudgifter	-956.602,64	-765.847,00	-1.027.580,24
Indtægter	67.917,00	6.300,00	15.743,79
Udgifter, løn	-484.269,24	-326.500,00	-438.764,50
Udgifter, øvrig drift	-540.250,40	-445.647,00	-604.559,53
7 Finansielle poster	-88.206,17	-84.000,00	-76.927,00
A Resultat af drift	246.011,10	0,00	-290.389,12

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	19.263,06	0,00	12.394,28
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.233.000,00	1.233.000,00	4.760.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.938.091,66	-6.035.973,00	-471.185,96
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-4.685.828,60	-4.802.973,00	4.301.208,32
C Resultatopgørelse	-4.439.817,50	-4.802.973,00	4.010.819,20

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-4.509.439,19	1.970.578,59	-2.538.860,60
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	2.296.921,74	703.078,26	3.000.000,00
741110 Frie midler	26.527,79	-361.269,35	-334.741,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.156.127,00	2.127.430,00	-28.697,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	4.439.817,50	-4.439.817,50	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
169.865,88	310.746,88
2.779,14	26.796,65
167.086,74	283.950,23
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
6.986.351,18	3.063.318,09
2.469.771,50	430.003,08
4.509.439,19	2.538.860,60
5.440,49	92.754,41
1.700,00	1.700,00
0,00	0,00
7.156.217,06	3.374.064,97

-4.542.116,66	-102.299,16
-4.509.439,19	-2.538.860,60
0,00	0,00
-200.000,00	-200.000,00
2.296.921,74	3.000.000,00
0,00	0,00
26.527,79	-334.741,56
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.156.127,00	-28.697,00
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
-2.296.921,74	-3.000.000,00
0,00	-3.000.000,00
-2.296.921,74	0,00
-317.178,66	-271.765,81
0,00	-20,00
0,00	0,00
-288.786,01	-257.722,47
0,00	0,00
-7.900,00	-8.050,00
-20.492,65	-5.973,34
-7.156.217,06	-3.374.064,97

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
4.317.000,00	4.317.000,00	4.293.836,00	4.317.000,00	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
4.317.000,00	4.317.000,00	4.293.836,00	4.317.000,00	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	15.000,00	8.750,00	0,00	0,00	0,00
-955.757,22	-841.727,00	-835.427,26	0,00	-436.436,27	-519.320,95
-25.076,25	-135.400,00	-31.449,82	0,00	0,00	-25.076,25
-201.868,96	-122.808,00	-288.804,39	14.904,30	-35.170,60	-181.602,66
-4.875,35	0,00	-6.973,72	0,00	-4.875,35	0,00
-21.415,65	3.689,00	3.878,04	0,00	0,00	-21.415,65
-1.208.993,43	-1.081.246,00	-1.150.027,15	14.904,30	-476.482,22	-747.415,51

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
-317.105,86	-251.768,00	-179.097,51	0,00	-312.616,03	-4.489,83
-873.236,28	-1.018.253,00	-1.098.122,47	0,00	-782.030,76	-91.205,52
-108.620,44	-292.328,00	-227.396,47	28.497,85	-51.647,78	-85.470,51
-118.360,40	-138.390,00	-126.457,61	78.568,08	-103.273,20	-93.655,28
-331.627,62	-359.300,00	-461.263,71	0,00	-263.251,17	-68.376,45
0,00	-92.400,00	-201,00	0,00	0,00	0,00
-60.330,66	-51.468,00	-67.636,28	0,00	-55.054,16	-5.276,50
-5.440,00	-45.000,00	-14.659,16	0,00	-5.440,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.814.721,26	-2.248.907,00	-2.174.834,21	107.065,93	-1.573.313,10	-348.474,09

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
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

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
-1.184,21	-63.000,00	-66.946,92	54.857,56	0,00	-56.041,77
-1.281,19	-74.000,00	-87.909,60	84.932,54	0,00	-86.213,73
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
-2.465,40	-137.000,00	-154.856,52	139.790,10	0,00	-142.255,50

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
-194.788,87	-129.536,00	-240.520,72	6.716,55	0,00	-201.505,42
-232.745,43	-116.635,00	-207.314,22	61.198,34	-143.694,54	-150.249,23
-74.054,96	-92.904,00	-120.806,15	0,00	-9.239,05	-64.815,91
-13.797,03	0,00	-8.376,99	0,00	-8.413,83	-5.383,20
-264.067,32	-175.421,00	-257.961,49	2,11	-245.059,15	-19.010,28
-79.008,67	-152.603,00	-80.756,72	0,00	-77.862,67	-1.146,00
-6.392,00	0,00	-8.175,00	0,00	0,00	-6.392,00
-91.748,36	-98.748,00	-103.668,95	0,00	0,00	-91.748,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-956.602,64	-765.847,00	-1.027.580,24	67.917,00	-484.269,24	-540.250,40

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
-23.541,67	0,00	-2.250,00	0,00	0,00	-23.541,67
-65.847,77	-94.000,00	-92.682,09	0,00	0,00	-65.847,77
-14,54	0,00	-0,08	0,00	0,00	-14,54
1.197,81	10.000,00	18.005,17	1.197,81	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
-88.206,17	-84.000,00	-76.927,00	1.197,81	0,00	-89.403,98

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	-533.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-5.938.091,66	-5.502.973,00	-471.185,96	0,00	0,00	-5.938.091,66
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	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	19.263,06	0,00	12.394,28	19.263,06	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	1.233.000,00	1.233.000,00	4.760.000,00	1.233.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.685.828,60	-4.802.973,00	4.301.208,32	1.252.263,06	0,00	-5.938.091,66

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
1V Kongens Enge	788 M2	2.350.000,00	794.000,00	Embedsbolig
11 CU Karslunde	800 M2	2.250.000,00	800.000,00	Embedsbolig
10 X Karslunde	3795 M2	3.650.000,00	1.767.400,00	Udlejning og mødelokaler, #
				Ejendommen er i 2015 revet ned
				og matriklen er sammenlagt
				med Karslunde Mosevej 3.
Ejendomsværdi i alt		8.250.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Aglow Danmark* (kr. 0,50 for lidt afregnet)	4.548,50
Danmission	5.270,00
KFUM og K's sociale arbejde	4.405,00
SKF Kuverter	3.600,00
Bibelselskabet	1.034,00
Dansk Oase	7.167,00
Familier på vej	1.906,00
Folkekirkens Nødhjælp	6.990,50
SKF	44.633,00
Åbne døre	3.841,00
Aktiv Mission	5.819,00
Arrow	4.688,00
Dansk Bibelsinstitut	2.069,00
Ordet og Israel	2.474,00
Dansk Europamission	1.988,00
Evangelisk Børnemission	1.980,50
Mission Afrika	1.702,00
Ungdom med opgave	1.749,00
Café Exit	3.434,00
Mission Øst	6.399,00
Tværkulturelt Center	1.907,00
Areopagos	2.056,00
MAF	2.625,50
Israelmissionen	1.981,50
Kr. Pædagogisk institut	1.201,50
Greve-Solrød provstiprojekt	423,00
Dansk Flygtningehjælp	6.621,50
YFC	2.538,50
Brødremenigheden	1.839,50
Menighedsfakultetet	1.464,00
Mission blandt hjemløse	3.299,00
Danmission	
Kollekter i alt	141.654,50

Styring anlægsaktiviteter 2015

Kirkekasse:

Karlslunde

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Mellem-vørende med Nordea/opsparing	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 (-)
											0		
Projektering af nyt sognehus	-383.873										-383.873	351.973	-735.846,23
Manglende opsparing 2014	2.540.000		-1.822.849								717.151	0	
											0		
											0		
											0		
											0		
Afdrag på lån (BRF)		147.000			-109.500						37.500		
											0		
Anlægsbevilling sognegård (P.Plads og sognegård opsp.)		1.086.000									1.086.000	2.095.679	
											0		
											0		
											0		
Udgifter til byggeri betalt af driftkonto (Nordea)											0		
											0		
Udførelse af byggeri (opsparing)			3.774.165								3.774.165	3.490.440	
											0		
Renter af anlægsopsparing			19.263								19.263		
											0		
											0		
											0		
											0		
											0		
											0		
											0		
											0		
											0		
											0		
Bevillinger i alt (netto)	2.156.127	1.233.000	1.970.579	-109.500	0	0	0	0	0	0	5.250.206	5.938.092	-735.846

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -)	0
	0
	0
717.151	
0	
0	
0	
0	
37.500	
0	
-1.009.679	
0	
0	
0	
0	
0	
283.724	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
28.697	
Note 12	