

ÅRSREGNSKAB 2016

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8053

CVR-nr. 66299317

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 2016 for Vor Frelzers 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Horsens Vor Frelser kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Vor Frelser kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar, at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet, eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet, er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 15. august 2017

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45



Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Der er overskud på driften, fordi stillingen som kirke-kulturmedarbejder har været vacant i 9 måneder i 2016. Desuden er driftsudgifterne på formål 31 under budgettet, fordi kirken har været under restaurering.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde om personalekonsulenten for alle menighedsråd i Horsens Provsti.

Samarbejdet om regnskabsfunktionen for alle menighedsråd i Horsens Provsti. P.t. deltager Brødstrup, Gangsted-Søvind, Hansted, Kloster Sogn, Lundum, Nim, Underup, Føvling, Tamdrup, Tyrsted-Uth, Vedslet, Vær-Nebel og Ørridslev menighedsråd.

Projektpuljen for alle menighedsråd i Horsens Provsti.

Skole-Kirke samarbejdet for alle menighedsråd i Horsens Provsti.

Kirkegårdsudvikling for alle menighedsråd i Horsens Provsti.

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	7.508.800,00	7.458.800,00	7.022.799,96
Øvrig drift i alt	-6.420.903,03	-7.458.700,00	-5.948.527,42
2 Kirkebygning og sognegård	-1.096.965,19	-1.091.900,00	-1.093.082,89
Indtægter	175.189,26	14.600,00	33.177,30
Udgifter, løn	-570.427,19	-530.000,00	-524.294,88
Udgifter, øvrig drift	-701.727,26	-576.500,00	-601.965,31
3 Kirkelige aktiviteter	-2.414.330,11	-3.023.900,00	-2.062.528,06
Indtægter	1.275,00	9.800,00	8.758,00
Udgifter, løn	-2.031.669,49	-2.355.300,00	-1.769.777,26
Udgifter, øvrig drift	-383.935,62	-678.400,00	-301.508,80
4 Kirkegård	-1.922.855,73	-2.104.400,00	-1.685.732,32
Indtægter	3.564.294,97	0,00	3.905.263,65
Udgifter, løn	-3.563.119,81	0,00	-3.910.956,77
Udgifter, øvrig drift	-1.924.030,89	-2.104.400,00	-1.680.039,20
5 Præstebolig mv.	-36.404,50	-44.900,00	-174.820,52
Indtægter	104.702,00	142.800,00	132.466,26
Udgifter, løn	0,00	-14.400,00	-31.070,54
Udgifter, øvrig drift	-141.106,50	-173.300,00	-276.216,24
6 Administration og fællesudgifter	-975.336,61	-1.196.400,00	-961.333,76
Indtægter	0,00	700,00	0,00
Udgifter, løn	-521.678,57	-575.400,00	-483.983,59
Udgifter, øvrig drift	-453.658,04	-621.700,00	-477.350,17
7 Finansielle poster	24.989,11	2.800,00	28.970,13
A Resultat af drift	1.087.896,97	100,00	1.074.272,54

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	3.705.993,75	0,00	-1.132.265,86
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	760.000,00	760.000,00	4.655.199,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.868.755,05	0,00	-5.304.930,58
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.034.678,56	-760.000,00	-876.083,15
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.437.439,86	0,00	-2.658.079,63
C Resultatopgørelse	-349.542,89	100,00	-1.583.807,09

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-6.836.852,48	854.022,83	-5.982.829,65
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.270.579,57	0,00	-1.270.579,57
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-472.500,00	0,00	-472.500,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-2.335.662,74	-906.108,23	-3.241.770,97
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.366.887,30	308.494,00	1.675.381,30
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-1.264.191,33	-2.142.618,76	-3.406.810,09
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	349.542,89	-349.542,89	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-25.004,23	0,00	-25.004,23

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
2.534.770,90	4.677.389,66
0,00	0,00
1.264.191,33	3.406.810,09
0,00	0,00
1.270.579,57	1.270.579,57
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
8.170.405,97	7.962.403,82
1.305.883,28	1.951.926,91
6.836.852,48	5.982.829,65
27.670,21	27.647,26
0,00	0,00
0,00	0,00
10.705.176,87	12.639.793,48

-10.837.903,05	-12.724.113,21
-6.836.852,48	-5.982.829,65
-1.270.579,57	-1.270.579,57
-472.500,00	-472.500,00
0,00	0,00
-25.004,23	-25.004,23
-2.335.662,74	-3.241.770,97
0,00	0,00
-1.264.191,33	-3.406.810,09
1.366.887,30	1.675.381,30
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
132.726,18	84.319,73
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.501,57	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
135.227,75	84.319,73
-10.705.176,87	-12.639.793,48

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7.458.800,00	7.458.800,00	7.022.799,96	7.458.800,00	0,00	0,00
50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.508.800,00	7.458.800,00	7.022.799,96	7.508.800,00	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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-145,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-145,22
-500.256,83	-572.300,00	-517.465,98	75,00	-261.583,52	-238.748,31
86.373,30	-54.200,00	-37.388,15	130.860,00	0,00	-44.486,70
-669.241,50	-465.400,00	-534.693,32	43.285,84	-298.180,59	-414.346,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-13.694,94	0,00	-3.535,44	968,42	-10.663,08	-4.000,28
-1.096.965,19	-1.091.900,00	-1.093.082,89	175.189,26	-570.427,19	-701.727,26

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-8.701,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.701,85
-1.434.235,05	-1.535.700,00	-1.324.198,71	1.075,00	-1.259.494,04	-175.816,01
-119.357,01	-351.900,00	-86.471,31	0,00	-89.320,40	-30.036,61
-125.363,04	-264.000,00	-72.589,79	0,00	-99.997,70	-25.365,34
-228.079,01	-262.700,00	-101.902,87	200,00	-107.449,44	-120.829,57
-277.450,85	-278.500,00	-272.431,92	0,00	-274.747,37	-2.703,48
-214.343,30	-298.000,00	-198.895,45	0,00	-195.660,54	-18.682,76
-5.000,00	-31.600,00	-4.238,01	0,00	-5.000,00	0,00
-1.800,00	-1.500,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.414.330,11	-3.023.900,00	-2.062.528,06	1.275,00	-2.031.669,49	-383.935,62

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-216.289,53	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
-1.922.855,73	-2.104.400,00	-1.469.442,79	3.564.294,97	-3.563.119,81	-1.924.030,89
-1.922.855,73	-2.104.400,00	-1.685.732,32	3.564.294,97	-3.563.119,81	-1.924.030,89

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-51.111,23	-20.900,00	-192.076,70	26.390,00	0,00	-77.501,23
0,00	0,00	8.629,23	0,00	0,00	0,00
-5.453,27	-42.000,00	4.846,33	58.152,00	0,00	-63.605,27
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
19.800,00	17.600,00	3.420,62	19.800,00	0,00	0,00
360,00	400,00	360,00	360,00	0,00	0,00
-36.404,50	-44.900,00	-174.820,52	104.702,00	0,00	-141.106,50

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-219.412,64	-264.100,00	-246.927,00	0,00	-74.544,84	-144.867,80
-115.859,36	-234.600,00	-116.606,34	0,00	-47.579,34	-68.280,02
-104.147,21	-76.600,00	-71.413,08	0,00	-26.778,14	-77.369,07
-1.350,00	-25.700,00	-1.350,00	0,00	-1.350,00	0,00
-128.809,18	-128.300,00	-127.817,51	0,00	-123.071,61	-5.737,57
-225.897,13	-296.500,00	-280.577,91	0,00	-225.559,52	-337,61
-81.545,12	0,00	0,00	0,00	-81.545,12	0,00
35.060,58	-37.000,00	7.970,00	0,00	58.750,00	-23.689,42
-1.588,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.588,55
-131.788,00	-133.600,00	-124.611,92	0,00	0,00	-131.788,00
-975.336,61	-1.196.400,00	-961.333,76	0,00	-521.678,57	-453.658,04

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	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
-2.153,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.153,14
180,67	0,00	4.251,23	180,67	0,00	0,00
26.961,58	2.800,00	24.718,90	26.961,58	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.989,11	2.800,00	28.970,13	27.142,25	0,00	-2.153,14

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-4.868.755,05	0,00	-5.304.930,58	0,00	0,00	-4.868.755,05
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-1.034.678,56	-760.000,00	-876.083,15	0,00	0,00	-1.034.678,56
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.	3.705.993,75	0,00	-1.132.265,86	3.705.993,75	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	760.000,00	760.000,00	4.655.199,96	760.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.437.439,86	0,00	-2.658.079,63	4.465.993,75	0,00	-5.903.433,61

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	
Horsens Bygrunde 840e	1.576	2.800.000,00	695.000,00	Præstebolig
Bygholm Hgd. Horsens 2	1.045	2.450.000,00	494.700,00	Præstebolig
Bygholm Hgd Hatting 1bo	17.800	0,00		Landbrugsjord
Bygholm Hgd Hatting 1bn	63.010	0,00		Landbrugsjord
Horsens Bygrunde 408	84	1.800.000,00	317.500,00	Beboelse og forretning
Horsens Bygrunde 516a	339	5.050.000,00	1.281.400,00	Institutaions- og serviceejend
Ejendomsværdi i alt		12.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
SOS-Børnebyerne - Fadderbørn	10.800,00
Menighedsplejen	6.602,50
Bibelselskabet	295,00
Kristeligt Forbund for Studerende	282,00
Folkekirkens Nødhjælp	8.080,00
KFUM & KFUK i Danmark	100,00
Indre Mission	761,00
KFUM's Soldatermission	72,00
I alt	26.992,50

Vor Frelers Sogns Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 8000 - 8002

Art: 519010 Biregnskab - anlæg						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-01-2016	8	8002		Lindpro - opmærkning af hovend tavle i kælder		896,25	896,25
07-01-2016	17	8002		Malermester Lefi Nielsen - maling af orgel m.m.		108.432,94	109.329,19
14-01-2016	37	8002		Weimann & Riisager - aconto nr. 7		39.025,01	148.354,20
18-01-2016	40	8000		Nedergaard - opg. udført feb- dec. 2015		62.468,75	210.822,95
22-01-2016	56	8002		Chr. Sørensen VVS - mont. af energi måler		5.642,00	216.464,95
22-01-2016	57	8002		Chr. Sørensen VVS - mont. ny pumpe		14.245,50	230.710,45
22-01-2016	58	8002		Chr. Sørensen VVS - Div. de- og genmontering		6.906,25	237.616,70
29-01-2016	73	8002		Den Jyske Gørtler - renovering af kirkekroner m.m.		71.700,00	309.316,70
04-02-2016	106	8002		Den Jyske Gørtler - Ombytning af kirkekroner m.m.		31.906,25	341.222,95
04-02-2016	107	8002		Weimann & Riisager - Ekstra arbejder		167.773,83	508.996,78
05-02-2016	116	8002		Jakslund - hynder		120.900,00	629.896,78
05-02-2016	117	8002		P.W Stål - indv. istandsættelse		144.625,00	774.521,78
05-02-2016	118	8002		Jensen & Friis Pedersen - ekstraarbejder		210.213,36	984.735,14
12-02-2016	125	8002		Scantone - hovedbårne mikrofoner		30.000,00	1.014.735,14
19-02-2016	138	8002		Lindpro - ekstra arbejde		343.667,50	1.358.402,64
26-02-2016	150	8002		Horsens Tæppetov - 73 m2 Ege Epoca		31.806,25	1.390.208,89
03-03-2016	162	8002		Bygholm Maskinsnedkeri - trin til pulpitur m.m.		7.975,00	1.398.183,89
04-03-2016	171	8002		Jysk Lift Service - støvsugning af vægge og gulve		28.506,25	1.426.690,14
04-03-2016	172	8002		Den Jyske Gørtler - omforandring af blomstervaser		9.000,00	1.435.690,14
04-03-2016	173	8000		Nedergaard - konservering og resturering		75.750,00	1.511.440,14
07-03-2016	176	8002		Leif Nielsen - malerarbejde loft under ogelpulpitu		6.762,50	1.518.202,64
11-03-2016	182	8002		Den Jyske Gørtler - Kirkekrone, væglamper m.m.		88.400,00	1.606.602,64
23-03-2016	193	8002		Maass & Co - messingrist		250,00	1.606.852,64
23-03-2016	195	8002		Birch & Svenning - 8. aconto		62.500,00	1.669.352,64
13-04-2016	261	8002		TH. Frobenius - Div. arbejder på orglet		341.757,50	2.011.110,14
24-05-2016	341	8000		Nedergaard - opg. udført februar- marts 2016		63.780,00	2.074.890,14
24-05-2016	342	8002		Lindpro - elarbejde januar-april 2016		81.390,95	2.156.281,09
24-05-2016	343	8002		Danstein - Snooza marmor		12.500,00	2.168.781,09

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 28-03-2017
Side 2

519010 Biregnskab - anlæg						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-05-2016	363	8000		Brædstrup Tømrerf. - Ophæng af epitafier		20.037,86	2.188.818,95
08-06-2016	397	8002		Weimann & Riisager demont af gulv v orgelpulpitur		1.265,63	2.190.084,58
14-06-2016	404	8002		TH. Frobenius - arbejde orgel		50.756,25	2.240.840,83
14-06-2016	405	8000		Nedergaard - Kons. og rest. af historisk inventar		97.321,25	2.338.162,08
30-06-2016	441	8002		Weimann & Riisager - trappetårn aconto 1		168.650,00	2.506.812,08
30-06-2016	442	8002		Weimann & Riisager - ekstraarbejder		6.293,75	2.513.105,83
08-07-2016	469	8002		Arthur Andersen - flytning af kristusfigur		17.177,38	2.530.283,21
12-07-2016	472	8002		Weimann & Riisager - trappetårn aconto 2		15.843,75	2.546.126,96
12-07-2016	473	8002		Weimann & Riisager - beklædning af vægge i urværk		16.811,71	2.562.938,67
13-07-2016	474	8002		Birch & Svenning - 9. aconto		62.500,00	2.625.438,67
13-07-2016	476	8000		Birch & Svenning - arkitekthonorar		4.687,50	2.630.126,17
14-07-2016	478	8002		Okholm Lighting - SCAN loft m buet skærm		6.218,75	2.636.344,92
14-07-2016	480	8002		Nedergaard - opgavver januar - juni 2016		42.290,00	2.678.634,92
21-07-2016	486	8002		Den Jyske Gørtler - Arb. vedr. kroner		140.421,87	2.819.056,79
02-08-2016	506	8002		Erik Heide - ny alter udsmykning		472.500,00	3.291.556,79
05-08-2016	509	8002		Goritas - Bygningsundersøgelse m.m.		7.763,14	3.299.319,93
11-08-2016	522	8002		Weimann & Riisager - messing skudrigler m.m.		2.111,91	3.301.431,84
11-08-2016	523	8002		Lindpro - fastgørelse af ledning på alter		1.631,90	3.303.063,74
11-08-2016	524	8002		Jysk Lift Service - vedr. kalkning		40.261,25	3.343.324,99
12-08-2016	525	8002		Lefi Nielsen - indv. istandsættelse tårn		23.440,00	3.366.764,99
15-08-2016	528	8002		GO Gulvslibning - div. afslibninger		10.268,75	3.377.033,74
19-08-2016	539	8002		Lindpro - vedr. tårn rep.		37.500,00	3.414.533,74
23-08-2016	542	8002		Scantone - blæsersystem til projektor		11.725,00	3.426.258,74
24-08-2016	544	8002		Jensen & Friis Pedersen - rep. af vægge i tårn m.m		10.657,18	3.436.915,92
26-08-2016	548	8002		Okholm Lightning - 2 stk. SCAN loft med buet skærm		2.612,50	3.439.528,42
02-09-2016	569	8002		Den Jyske Gørtler - Hedensted Krone		59.375,00	3.498.903,42
05-09-2016	578	8002		Jaksland - 5 knæfaldshynder m.m.		20.300,00	3.519.203,42
14-09-2016	610	8002		Nedergaard - opg. i perioden 18. - 25. aug. 2016		27.925,00	3.547.128,42
16-09-2016	614	8002		ScanOffice - 110 stk. Radius Dry stol m.m.		208.710,00	3.755.838,42
16-09-2016	617	8002		Erik Heide - Nyt knæfald/altersranke m.m.		55.846,88	3.811.685,30
16-09-2016	618	8002		Erik Heide - Nyt knæfald og lystager		152.213,75	3.963.899,05
20-09-2016	623	8002		Bygholm Maskinsnedkeri -		25.137,50	3.989.036,55

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 28-03-2017

Side 3

519010 Biregnskab - anlæg						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					skabe m.m.			
20-09-2016	624	8002			Bygholm Maskinsnedkeri - trin og hylde		3.750,00	3.992.786,55
23-09-2016	631	8002			Weimann & Riisager - arb. vedr. knæfald		10.471,65	4.003.258,20
29-09-2016	644	8002			Garant Horsens Tæppe Torv - trin mont. med tæppe		2.250,00	4.005.508,20
30-09-2016	647	8002			Lindpro - eftersyn af lys under orgel m.m.		878,13	4.006.386,33
30-09-2016	648	8002			Lindpro - Udskift af lamper i tårn m.m.		17.334,64	4.023.720,97
11-10-2016	705	8002			Diatool - dæmp af farveforskelle ved knæfald m.m.		13.250,00	4.036.970,97
11-10-2016	707	8002			Malermester Leif Nielsen - malerarbejde		92.168,75	4.129.139,72
14-10-2016	714	8002			P.W. Stål - vindfang		131.250,00	4.260.389,72
14-10-2016	715	8002			P.W. Stål - låger for stoleskjul		57.937,50	4.318.327,22
17-10-2016	721	8002			Chr. Sørensen VVS - arb. udført 04102016-07102016		2.453,71	4.320.780,93
25-10-2016	731	8002			Linjen - á conto totalrådgivningshonorar		62.500,00	4.383.280,93
10-11-2016	785	8002			Leif Nielsen - malerarbejde		34.681,25	4.417.962,18
10-11-2016	786	8002			Bygholm Maskinsnedkeri - låge m.m.		12.737,50	4.430.699,68
10-11-2016	787	8002			Jysk Lift Service - vedr. kalkning m.m.		104.406,25	4.535.105,93
10-11-2016	788	8002			Weimann & Riisager - opg. ifm. renovering af VFK		11.318,31	4.546.424,24
10-11-2016	789	8002			Lindpro - vedr. tårn rep.		26.625,00	4.573.049,24
10-11-2016	790	8002			Lindpro - ekstra mikrofon ved døbefond		4.537,50	4.577.586,74
10-11-2016	791	8002			Lindpro - slutregning og kreditnota		73.648,75	4.651.235,49
11-11-2016	796	8002			Jensen & Friis - etabl. af resalitter m.m.		14.559,50	4.665.794,99
14-11-2016	800	8002			Linjen - honorar tårnprojekt		28.750,00	4.694.544,99
14-11-2016	801	8002			Linjen - 11. a'conto totalrådgivningshonorar		93.750,00	4.788.294,99
14-11-2016	802	8002			Linjen - udlægsopgørelse		14.769,25	4.803.064,24
14-11-2016	803	8002			Linjen - udlægsopgørelse tårnprojekt		625,00	4.803.689,24
21-12-2016	888	8002			Lindpro - inst. og mont. af salto døre		34.500,00	4.838.189,24
21-12-2016	889	8002			Lindpro - lednings inst. for højttaler v. organist		3.459,56	4.841.648,80
28-12-2016	897	8002			Scan Office - Alberto montre og spots dertil		27.106,25	4.868.755,05