

ÅRSREGNSKAB 2015

for Hørning Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8012

CVR-nr. 68004616

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
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 1

Tillægsbevilling kr. 181.478,20 til dækning af udgifter til indretning af lokaler til provstiet. I 2014 havde menighedsrådet udgifter på kr. 70.486 og i 2015 kr. 110.992,20.

Tillægsbevilling kr. 218.000 til vedligeholdelsesarbejder på præsteboligen Hybenvænget 2.

Formål 2

Ikke budgetteret med indtægter/udgifter i forbindelse med mindesammenkomster.

Merudgifter kr. 110.992,20 vedr. indregning af provstilocale. Dækkes af tillægsbevilling.

Formål 3

Indtægter: Tilskud fra kulturpuljen samt egenbetaling ved. kirkelige arrangementer.

Formål 4

Ny løvsuger netto udgift kr. 77.217,50

Formål 5

Ekstraudgifter til vedligehold af præsteboligen, Hybenvænget 2, dækkes af tillægsbevilling kr. 218.000 samt fra frie midler fra 2014.

Menighedsrådet har i 2015 modtaget likviditetslån af budgetreserven kr. 1.400.000 til køb af grund og til skitseforslag mm. til ny præstebolig.

I 2015 har der været udgift til køb af grund kr. 1.298.000. Restbeløb kr. 102.000.

Frie midler efter resultatdisponering kr. 542.327,43.

Af de frie midler disponeres:

kr. 25.000 til præstegårdskassen

kr. 102.000 til skitseforslag mm. til præstebolig

kr. 120.000 til renovering af Rytterskole/ny redskabsbygning

kr. 42.841 til kloakering

kr. 20.000 til kirke- og kirkegårdsudvalget (ikke forbrugte midler i 2015)

Disponering af restbeløbet afventer det endelige resultat af renovering af Rytterskole/ny redskabsbygning

Menighedsrådet anvender kirkeministeriets vejledning til beregning af delvis momsfradrag, og anvender metode C, beregnet på den momspligtige omsætning i kombination med en arealberegning af momsaktiviteten på kirkegården, og der er taget udgangspunkt i aktuelle tal for 2015.

Delvis momsrefusionsprocent for 2015 er beregnet til: 40%

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	4.403.179,20	4.003.701,00	4.019.348,00
Øvrig drift i alt	-4.162.878,26	-4.003.701,00	-3.969.120,49
2 Kirkebygning og sognegård	-688.501,29	-586.687,00	-885.077,13
Indtægter	79.668,15	0,00	61.754,74
Udgifter, løn	-273.424,43	-240.800,00	-293.828,96
Udgifter, øvrig drift	-494.745,01	-345.887,00	-653.002,91
3 Kirkelige aktiviteter	-1.801.722,94	-1.788.400,00	-1.662.715,95
Indtægter	48.966,50	0,00	40.280,00
Udgifter, løn	-1.538.551,37	-1.461.900,00	-1.401.191,31
Udgifter, øvrig drift	-312.138,07	-326.500,00	-301.804,64
4 Kirkegård	-732.800,16	-823.400,00	-656.049,97
Indtægter	536.244,02	507.000,00	651.092,52
Udgifter, løn	-874.432,56	-849.400,00	-844.660,13
Udgifter, øvrig drift	-394.611,62	-481.000,00	-462.482,36
5 Præstebolig mv.	-246.759,93	326,00	67.738,81
Indtægter	222.112,61	217.700,00	223.109,89
Udgifter, løn	-15.000,00	-15.000,00	-8.750,00
Udgifter, øvrig drift	-453.872,54	-202.374,00	-146.621,08
6 Administration og fællesudgifter	-776.731,62	-883.540,00	-893.888,51
Indtægter	23.375,44	18.000,00	22.347,96
Udgifter, løn	-443.579,96	-530.000,00	-515.628,24
Udgifter, øvrig drift	-356.527,10	-371.540,00	-400.608,23
7 Finansielle poster	83.637,68	78.000,00	60.872,26
A Resultat af drift	240.300,94	0,00	50.227,51

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	1.806,83	0,00	1.176,48
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.572.000,00	1.572.000,00	2.083.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-77.814,98	0,00	-196.198,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-132.537,50	-1.500.000,00	-184.920,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.298.000,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	65.454,35	72.000,00	1.703.057,73
C Resultatopgørelse	305.755,29	72.000,00	1.753.285,24

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-186.156,39	-73.806,83	-259.963,22
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.495.712,02	0,00	-2.495.712,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	-2.000,00	-157.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-356.841,97	-185.485,46	-542.327,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-25.000,00	-44.463,00	-69.463,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-305.755,29	305.755,29	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	Gravstedkapitaler

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
6.577.029,81	6.650.582,82
1.030,00	2.484,50
-58.852,39	-56.131,08
0,00	0,00
2.495.712,02	2.495.712,02
4.139.140,18	4.208.517,38
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
785.545,51	2.422.935,60
539.077,45	1.068.171,15
186.156,39	259.963,22
58.092,17	1.094.627,73
2.219,50	173,50
0,00	0,00
7.362.575,32	9.073.518,42

-3.218.710,38	-3.524.465,67
-186.156,39	-259.963,22
-2.495.712,02	-2.495.712,02
-155.000,00	-157.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-356.841,97	-542.327,43
0,00	0,00
0,00	0,00
-25.000,00	-69.463,00
0,00	0,00
-4.139.140,18	-4.208.517,38
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.139.140,18	-4.208.517,38
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.724,76	-1.340.535,37
-59.363,59	-14.157,54
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
54.638,83	-1.326.377,83
-7.362.575,32	-9.073.518,42

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	4.003.701,00	4.003.701,00	3.984.348,00	4.003.701,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	399.478,20	0,00	35.000,00	399.478,20	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	4.403.179,20	4.003.701,00	4.019.348,00	4.403.179,20	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	14.405,94	0,00	8.859,43	79.668,15	-32.376,57	-32.885,64
21 Kirkebygning	-120.825,40	-180.287,00	-195.732,52	0,00	-67.070,41	-53.754,99
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-17.177,79	-16.000,00	-48.426,30	0,00	-1.566,00	-15.611,79
23 Sognegård	-564.904,04	-390.400,00	-649.777,74	0,00	-172.411,45	-392.492,59
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-688.501,29	-586.687,00	-885.077,13	79.668,15	-273.424,43	-494.745,01

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-266.190,00	-280.000,00	-122.003,66	0,00	-266.190,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-742.162,65	-687.900,00	-635.650,68	4.290,00	-653.535,39	-92.917,26
32 Kirkelig undervisning	-68.326,98	-89.400,00	-230.069,01	0,00	-13.317,44	-55.009,54
33 Diakonal virksomhed	-93.861,95	-107.000,00	-111.516,79	2.106,50	-79.761,20	-16.207,25
34 Kommunikation	-258.256,74	-274.000,00	-233.580,60	0,00	-153.254,10	-105.002,64
35 Kirkekor	-162.289,68	-152.200,00	-125.493,05	0,00	-152.851,57	-9.438,11
36 Kirkekoncerter	-107.621,90	-101.800,00	-116.977,09	20.000,00	-114.883,28	-12.738,62
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-103.013,04	-96.100,00	-87.425,07	22.570,00	-104.758,39	-20.824,65
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.801.722,94	-1.788.400,00	-1.662.715,95	48.966,50	-1.538.551,37	-312.138,07

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-498.133,00	-625.400,00	-460.579,37	534.673,60	-694.750,50	-338.056,10
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-91.725,51	-73.200,00	-67.307,66	1.570,42	-36.740,41	-56.555,52
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-142.941,65	-124.800,00	-128.162,94	0,00	-142.941,65	0,00
I alt	-732.800,16	-823.400,00	-656.049,97	536.244,02	-874.432,56	-394.611,62

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-350.866,27	-109.074,00	-50.239,49	60.650,00	0,00	-411.516,27
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	57.909,82	56.900,00	61.158,80	59.400,00	0,00	-1.490,18
58 Øvrige ejendomme	46.196,52	52.500,00	56.819,50	102.062,61	-15.000,00	-40.866,09
I alt	-246.759,93	326,00	67.738,81	222.112,61	-15.000,00	-453.872,54

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-90.098,66	-107.000,00	-111.365,23	22.375,44	0,00	-112.474,10
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-204.895,53	-211.800,00	-177.062,90	0,00	-136.664,98	-68.230,55
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-59.765,48	-63.000,00	-97.331,63	1.000,00	-18.999,96	-41.765,52
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-196.246,36	-201.800,00	-192.468,72	0,00	-189.904,77	-6.341,59
65 Personregistrering	-97.005,47	-173.400,00	-210.213,71	0,00	-96.510,25	-495,22
66 Efteruddannelse	-41.180,00	-39.000,00	-11.437,00	0,00	-1.500,00	-39.680,00
67 Forsikringspræmie	-87.540,12	-87.540,00	-94.009,32	0,00	0,00	-87.540,12
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-776.731,62	-883.540,00	-893.888,51	23.375,44	-443.579,96	-356.527,10

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	7.893,48	3.000,00	5.215,39	7.893,48	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	74.871,36	75.000,00	74.871,36	74.871,36	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	872,84	0,00	-1.214,49	872,84	0,00	0,00
I alt	83.637,68	78.000,00	60.872,26	83.637,68	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-77.814,98	0,00	-196.198,75	0,00	0,00	-77.814,98
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-132.537,50	-1.500.000,00	-184.920,00	0,00	0,00	-132.537,50
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-1.298.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.298.000,00
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	1.806,83	0,00	1.176,48	1.806,83	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	1.572.000,00	1.572.000,00	2.083.000,00	1.572.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	65.454,35	72.000,00	1.703.057,73	1.573.806,83	0,00	-1.508.352,48

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	
Hørning 16AQ	978	3.150.000,00	684.700,00	Præstebolig, Hybenvænget 2
Adslev 1A	289.193	4.650.000,00	1.373.600,00	Kollens Møllevej 3:
				Jord, lejebolig, avlsbygninger
				m. børnehave og graverkontor
Hørning 1B	18.062	3.400.000,00	840.000,00	Rytterskole med kirkegårds-
				kontor og maskinrum.
				Sogengård med kontorer, møde-
				og undervisningslokaler.
				Kirke, kapel og kirkegård.
Ejendomsværdi i alt		11.200.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollektregnskab 2015	
Menighedsplejen	1.514,50
Det danske bibelselskab	190,50
Folkekirkens nødhjælp	837,00
Kirkens korshær	344,00
Hørning, Blegind og Adslev menighedspleje knt. 1950 5365331075	
Primobeholdning 1/1 2015	2.530,41
Kollekt fra Blegind kirke 2015	313,00
Kollekt fra Adslev kirke 2015	1.272,00
Kollekt fra Hørning kirke 2015	1.514,50
Indsamling ved adventsfest til menighedsplejen	4.010,25
Udbetalt hjælp 2015	6.620,00
Ultimobeholdning 31/12 2015	3.020,16
Opsparing	
Opsparing primo 2015	186.156,39
Opsparing i 2015	72.000,00
Rentetilskrivning i 2015	1.806,83
Opsparing ultimo 2015	259.963,22
Anlægsarbejde: Interaktive tavler	
Budget	25.000,00
Forbrug	-77.814,98
Underskud (arbejdet er afsluttet)	52.814,98
Anlægsarbejde: Renovering af Rytterskole	
Budget	1.500.000,00
Arkitekthonorar	-132.537,50
Overskud (videreføres til 2016)	1.367.462,50
Anlægsarbejde: Køb af grund samt skitseforslag til præstebolig	
Budget	0,00
Køb af grund	1.298.000,00
Menighedsrådet har i 2015 modtaget likviditetslån	1.400.000,00
Restbeløb anvendes til projektering af byggeri	102.000,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Befordring efter regning	221010	295,00
Befordringsgodtgørelse	221025	16.790,23
Ophold og fortæring efter regning	221040	4.875,00
Time- og dagpenge	221050	2.957,43
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	862,00
Rejser og befordring	221000..221999	25.779,66
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	5.262,54
Repræsentation ekstern	222020	1.517,35
Repræsentation i alt	222000..222099	6.779,89
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	272.529,37
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	97.219,05
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	10.342,25
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	134.545,45
Vedligeholdelse af maskiner	223050	20.453,53
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	535.089,65
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	2.333,93
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	174.450,48
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	107.149,38
Anskaffelser i alt	223100..223199	283.933,79
Udgifter vedr. kontor- og kirke drift		
Ejendomsskatter	223210	22.437,15
KODA	223220	2.125,24
Copydan	223230	3.287,80
Grøn ejeravgift (vægtavgift) af registrerede motorkøretøjer	223250	3.245,44
Skattepligtige godtgørelser	223610	3.540,00
AER og AES	223810	23.185,88
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	-1.758,58
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	24.259,14
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	43.764,34
Varme	225510	96.314,78
EL	225520	76.817,02
Udgifter vedr. kontor- og kirke drift i alt	223200..225599	297.218,21
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	18.807,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	33.564,03
IT i alt	226500..226599	52.371,03
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	11.650,00
Porto og fragt m.v.	227010	31.727,22
Telefon/internet - datakommunikation	227015	16.620,37
Udgifter til alarmselskab	227020	18.790,52
Folkekirkens selvforsikring	227025	87.540,12
Forsikringer i øvrigt	227030	6.248,52

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Rengøring efter regning	227035	13.421,15
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	3.437,50
Annoncering	227045	18.724,63
Trykning	227050	80.788,24
Konsulentydelse	227055	15.414,38
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	20.200,00
Kørsel af affald	227065	25.302,04
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	36.835,00
Gebyrer	227075	427,50
Diverse tjenesteydelser	227080	3.640,00
Leje/leasing	227085	138,30
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	390.905,49
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	23.992,38
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	3.348,01
Undervisningsmaterialer	228020	25.660,56
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	18.555,90
Abonnementer/bøger/aviser	228030	27.532,66
Indkøb til fortæring	228035	157.525,97
Planter, grus, gran m.v.	228045	89.315,96
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	17.186,53
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	26.939,89
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	2.011,92
Arbejdstøj og udstyr	228065	10.312,79
Brændstof	228075	8.823,17
Oblater, altervin og lign.	228080	8.599,50
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	419.805,24
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	11,38
Reguleringer i alt	229100..229510	11,38
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	2.011.894,34
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-9.700,31
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-125.892,19
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-74.871,36
Morarenteindtægter	258010	-2,44
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-210.466,30
Finansielle udgifter		
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	0,00
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Grunde og arealer køb	511210	1.298.000,00
Større istandsættelsesarbejder	512310	132.537,50
Inventar	512710	77.814,98
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	1.508.352,48
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-305.755,29
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	2.484,50
Momsafregning	612130	-56.131,08
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	2.495.712,02
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	4.208.517,38
Tilgodehavender i alt	610000..619999	6.650.582,82
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	1.068.171,15
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638122	259.963,22
Bank xxxx-xxxxxxxx	638141	791.607,57
Bank xxxx-xxxxxxxx	638142	300.000,00
Bank xxxx-xxxxxxxx	638148	3.020,16
Kontantkasse	639110	173,50
Likvider i alt	630000..639999	2.422.935,60
Aktiver i alt	520000..649999	9.073.518,42
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-259.963,22
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-2.495.712,02
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-157.000,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-542.327,43
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-69.463,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-3.524.465,67
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-4.208.517,38
Hensættelser i alt	760000..779999	-4.208.517,38
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-14.157,54
Anden kortfristet gæld	973010	-3.020,16
Lån fra provstiet (5 pct.'s midlerne)	973020	-1.400.000,00
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-4.193,81
Skyldig løn mv. mellemregning m/FLØS	973040	51.266,01
A-skat	978210	21.933,00

