

ÅRSREGNSKAB 2015

for Nødebo-Gadevang Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7429

CVR-nr. 24176312

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Nødebo-Gadevang Sognes 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

RESULTATDISPONERING:

Resultat af drift udgør et overskud på kr. 81.125,81, og da der var budgetteret med et træk på 30.498 kr. (Provstiidvalgets nedskrivning af "likviditet stillet til rådighed af provstiet"), udgør det reelle overskud kr. 111.623,81. (81.125,81 + 30.498,00).

Resultat af anlæg udgør et underskud på kr. 354.188,51 heraf vedrører kr. 8.564,52 bevilling fra 2014 (konto 741120), hvormed det reelle underskud på anlæg udgør kr. 345.623,99.

Samlet underskud (345.623,99-111.623,81) kr. 234.000,18, som nedskriver de frie midler (konto 741110). Heri fragår brug af kr. 202.000 af overskud 2014, ansøgt primo 2015 og godkendt af provstiidvalget. Dermed bliver overskridelse for 2015 samlet på kr. 32.000,18.

Frie midler udgør ultimo 2015 kr. 37.304,06. Overskridelsen på kr. 32.000,18 kunne indeholdes i de frie midler, men da provstiet trækker kr. 69.304 af de frie midler i 2016, ansøges fortsat om dækning af underskud, dog nedjusteret til kr. 32.000,-.

FORKLARINGER TIL REGNSKABET:

Det opnåede overskud på driften skyldes bl.a. besparelser på øvrig drift på de fleste hovedkonti samt øgede indtægter på hovedformål 4.

INDTÆGTER:

Indtægter på hovedformål 4 (kirkegården) er vanskelige at forudse, og blev samlet set ca. kr. 55.000,- større end forventet.

LØN:

Samlet set er der overensstemmelse mellem budget og regnskab på lønudgifterne, men fordelingen på formål indikerer, at der stadig er et behov for en revurdering af fordelingen af det samlede lønbudget på de enkelte formål. Det kan her nævnes, at (i modsætning til 2014) er der en mindredgift til løn på formål 4 som opvejes af tilsvarende merudgifter på formål 3 og 6.

UDGIFTER:

VAND og RENOVATION, VARME, EL:

På disse konti (225010, 225510, 225520) har der samlet været en besparelse i forhold til budgettet på ca. kr. 50.000,-, trods forskydning af udgift til fyringsolie fra 14 til 15.

PERIODISERINGER:

Udgifter til telefoner, bredbånd, el og fjernvarme mv. rækker hen over årsskiftet, men indgår alle med 1/1 års udgift i regnskabet. En enkelt periodisering er ændret.

Der er afholdt udgift til stormskade på kr. 18.243,75. Erstatningen er ikke modtaget i 2015 eller afsat, da beløb ikke kendes ved regnskabsaflæggelsen.

I REGNSKABET ER DER ANVENDT FØLGENDE FORDELINGSNØGLER/SKØN:

NØDEBO KIRKE, EL:

Kirken er elopvarmet og af den totale udgift til el er der skønsmæssigt henført 15% til el og 85% til varme.

PRÆSTEGÅRD/KONFIRMANDLÆNGE, VARME:

Der opvarmes med fyringsolie og af den totale udgift er 1/3 henført til konfirmandlængen og 2/3 til præstegården.

KIRKEGÅRDE:

Indkøb af varer til videresalg er bogført med fuldt momsfradrag.

Indkøb af varer til fælles brug på kirkegården er bogført med a/c variabel moms og reguleret efterfølgende med den endelige variable momsprocent.

Af regnskabsførers udgifter til regnskabssystemet anses 25% at vedrøre kirkegårdens udgifter/indtægter.

Endelig beregning af variabel moms:

Den endelige variable momsprocent er beregnet med baggrund i Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A).

Anvendelsesprocenten af fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård.

Menighedsrådets aktiviteter er ikke afholdt i konkurrence med andre, hvorfor de overvejende symbolske deltagerbetalinger ikke er momsbelagte.

Den variable momsprocent var beregnet til 29% a/c og den endelige momsprocent er beregnet til 23%. Dette er reguleret i regnskabet.

TILLÆGSBEVILLING:

ANLÆG: Der er givet tillægsbevillinger med i alt kr. 168.342. Specifikation fremgår af bilag over styring af anlægsaktiviteter og anlægsregnskab.

ANLÆGSAKTIVITETER:

Afholdte udgifter til anlæg og finansieringen heraf fremgår af følgende bilag:

Styring anlægsaktiviteter samt supplerende bilag.

KOLLEKTREGNSKAB OG JULEHJÆLP:

Se bilag 2,1

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 | 2.080.324,00 | 2.080.324,00 | 2.135.822,00 |
| Øvrig drift i alt | -1.999.198,19 | -2.110.822,00 | -1.875.292,04 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -376.558,66 | -391.835,00 | -316.948,82 |
| Indtægter | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -79.288,68 | -82.200,00 | -101.521,78 |
| Udgifter, øvrig drift | -298.569,98 | -309.635,00 | -215.427,04 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -1.214.225,15 | -1.195.857,00 | -1.145.498,74 |
| Indtægter | 54.348,00 | 48.875,00 | 60.594,50 |
| Udgifter, løn | -1.097.647,37 | -1.060.900,00 | -1.028.670,17 |
| Udgifter, øvrig drift | -170.925,78 | -183.832,00 | -177.423,07 |
| 4 Kirkegård | -106.943,05 | -196.480,00 | -153.550,79 |
| Indtægter | 325.420,62 | 270.000,00 | 312.101,17 |
| Udgifter, løn | -245.489,18 | -280.100,00 | -285.394,54 |
| Udgifter, øvrig drift | -186.874,49 | -186.380,00 | -180.257,42 |
| 5 Præstebolig mv. | -8.777,60 | -40.600,00 | -5.183,11 |
| Indtægter | 99.331,17 | 96.000,00 | 96.144,81 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -108.108,77 | -136.600,00 | -101.327,92 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -288.381,39 | -286.350,00 | -257.103,48 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -144.232,80 | -136.700,00 | -137.258,27 |
| Udgifter, øvrig drift | -144.148,59 | -149.650,00 | -119.845,21 |
| 7 Finansielle poster | -4.312,34 | 300,00 | 2.992,90 |
| A Resultat af drift | 81.125,81 | -30.498,00 | 260.529,96 |

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) | 368.341,67 | 200.000,00 | 583.859,58 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -309.167,21 | 0,00 | -94.279,58 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -225.122,64 | -85.000,00 | -228.515,08 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -188.240,33 | -115.000,00 | -250.139,83 |
| B Resultat af anlæg | -354.188,51 | 0,00 | 10.925,09 |
| C Resultatopgørelse | -273.062,70 | -30.498,00 | 271.455,05 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -12.991,69 | 0,00 | -12.991,69 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -233.498,15 | 30.498,00 | -203.000,15 |
| 721150 Langfristet gæld | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741110 Frie midler | -271.304,24 | 234.000,18 | -37.304,06 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -8.564,52 | 8.564,52 | 0,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | 273.062,70 | -273.062,70 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -15.912,14 | 0,00 | -15.912,14 |

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 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 |
|---------------------|---------------------|
| 1.412.392,22 | 1.534.435,79 |
| 23.249,38 | 85.705,94 |
| -3.396,10 | 21.210,47 |
| 0,00 | 0,00 |
| 12.991,69 | 12.991,69 |
| 1.379.547,25 | 1.414.527,69 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 552.694,96 | 208.488,75 |
| 528.492,07 | 184.715,11 |
| 0,00 | 0,00 |
| 22.233,64 | 20.773,64 |
| 1.969,25 | 3.000,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.965.087,18 | 1.742.924,54 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -542.270,74 | -269.208,04 |
| 0,00 | 0,00 |
| -12.991,69 | -12.991,69 |
| -233.498,15 | -203.000,15 |
| 0,00 | 0,00 |
| -15.912,14 | -15.912,14 |
| -271.304,24 | -37.304,06 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -8.564,52 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.379.547,25 | -1.414.527,69 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.379.547,25 | -1.414.527,69 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -43.269,19 | -59.188,81 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -46.605,86 | -40.822,85 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 3.336,67 | -18.365,96 |
| -1.965.087,18 | -1.742.924,54 |

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 | 2.080.324,00 | 2.080.324,00 | 2.135.822,00 | 2.080.324,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Generelt tilskud fra fællesfonden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 2.080.324,00 | 2.080.324,00 | 2.135.822,00 | 2.080.324,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 Kirkebygning | -221.580,68 | -244.461,00 | -188.855,90 | 0,00 | -79.288,68 | -142.292,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -35.182,84 | -20.400,00 | -38.630,55 | 0,00 | 0,00 | -35.182,84 |
| 23 Sognegård | -109.295,14 | -115.474,00 | -80.462,37 | 1.300,00 | 0,00 | -110.595,14 |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård | -10.500,00 | -11.500,00 | -9.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.500,00 |
| I alt | -376.558,66 | -391.835,00 | -316.948,82 | 1.300,00 | -79.288,68 | -298.569,98 |

3 Kirkelige aktiviteter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 30 Fælles formål | -277,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -277,65 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -830.725,70 | -809.077,00 | -816.778,98 | 3.862,00 | -780.631,31 | -53.956,39 |
| 32 Kirkelig undervisning | -256.294,00 | -254.010,00 | -194.087,25 | 35.790,00 | -247.301,10 | -44.782,90 |
| 33 Diakonal virksomhed | -14.603,56 | -19.870,00 | -18.904,86 | 14.450,00 | 0,00 | -29.053,56 |
| 34 Kommunikation | -42.610,50 | -46.900,00 | -44.745,50 | 0,00 | -4.387,50 | -38.223,00 |
| 35 Kirkekor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 Kirkekoncerter | -60.910,03 | -51.500,00 | -59.572,60 | 0,00 | -60.027,46 | -882,57 |
| 37 Foretags- og mødevirksomhed | -8.803,71 | -14.500,00 | -11.409,55 | 246,00 | -5.300,00 | -3.749,71 |
| 39 Kontingent til DSUK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -1.214.225,15 | -1.195.857,00 | -1.145.498,74 | 54.348,00 | -1.097.647,37 | -170.925,78 |

4 Kirkegård

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 40 Kirkegården | -80.397,68 | -160.300,00 | -121.510,91 | 286.524,62 | -193.904,29 | -173.018,01 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -26.545,37 | -36.180,00 | -32.039,88 | 38.896,00 | -51.584,89 | -13.856,48 |
| 42 Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 Arbejde uden for egen kirkegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -106.943,05 | -196.480,00 | -153.550,79 | 325.420,62 | -245.489,18 | -186.874,49 |

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 | -8.777,60 | -40.600,00 | -5.183,11 | 99.331,17 | 0,00 | -108.108,77 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -8.777,60 | -40.600,00 | -5.183,11 | 99.331,17 | 0,00 | -108.108,77 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -28.707,91 | -26.100,00 | -24.098,64 | 0,00 | 0,00 | -28.707,91 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -48.968,97 | -28.250,00 | -21.533,33 | 0,00 | 0,00 | -48.968,97 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -30.852,79 | -31.700,00 | -38.566,24 | 0,00 | -15.000,00 | -15.852,79 |
| 63 Bygning | -6.448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.448,00 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -2.461,80 | -5.800,00 | -5.265,44 | 0,00 | 0,00 | -2.461,80 |
| 65 Personregistrering | -126.444,80 | -127.400,00 | -122.908,27 | 0,00 | -122.784,80 | -3.660,00 |
| 66 Efteruddannelse | -2.600,00 | -14.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -2.600,00 |
| 67 Forsikringspræmie | -41.897,12 | -52.600,00 | -43.231,56 | 0,00 | 0,00 | -41.897,12 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | 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 | -288.381,39 | -286.350,00 | -257.103,48 | 0,00 | -144.232,80 | -144.148,59 |

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 | 0,00 | 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.) | 0,00 | 100,00 | 368,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 357,26 | 200,00 | 357,26 | 357,26 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -4.669,60 | 0,00 | 2.267,23 | 0,00 | 0,00 | -4.669,60 |
| I alt | -4.312,34 | 300,00 | 2.992,90 | 357,26 | 0,00 | -4.669,60 |

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- | | |
|---|--------------------|-------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2015 | 2015 | 2014 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -251.396,96 | 0,00 | -64.658,33 | 0,00 | 0,00 | -251.396,96 |
| 81 Sognegård | -57.770,25 | 0,00 | -29.621,25 | 0,00 | 0,00 | -57.770,25 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | -225.122,64 | -85.000,00 | -228.515,08 | 0,00 | 0,00 | -225.122,64 |
| 84 Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | -188.240,33 | -115.000,00 | -250.139,83 | 0,00 | 0,00 | -188.240,33 |
| 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 | 200.000,00 | 200.000,00 | 355.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 168.341,67 | 0,00 | 228.859,58 | 168.341,67 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -354.188,51 | 0,00 | 10.925,09 | 368.341,67 | 0,00 | -722.530,18 |

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 | |
| Nødebo By, Nødebo 1a | 6282 | 4.050.000,00 | 1.708.400,00 | Præstebolig/konfirmandlænge |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 4.050.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|--|-----------|
| KOLLEKTREGNSKAB: | |
| Nødhjælpsindsamling til Nepal (Nødebo) | 545,00 |
| Indsamling til julehjælp i sognet, (Nødebo) | 652,00 |
| Indsamling til julehjælp i sognet (Gadevang) | 227,00 |
| I alt for Nødebo og Gadevang | 1.424,00 |
| JULEHJÆLP: | |
| Saldo 1/1 | 5.526,50 |
| Indsamlinger i Nødebo og Gadevang kirker | 879,00 |
| Uddelt julehjælp | -1.000,00 |
| Gebyr | -50,00 |
| Saldo 31/12 | 5.355,50 |

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| Kontonavn | Artskontonummer | Beløb |
|---|-----------------------|-------------------|
| Befordring efter regning | 221010 | 669,05 |
| Befordringsgodtgørelse | 221025 | 13.778,44 |
| Rejser og befordring | 221000..221999 | 14.447,49 |
| Repræsentation | | |
| Repræsentation intern | 222010 | 1.575,00 |
| Repræsentation ekstern | 222020 | 260,00 |
| Repræsentation i alt | 222000..222099 | 1.835,00 |
| Vedligeholdelse | | |
| Udvendig vedligeholdelse af bygning | 223010 | 26.456,25 |
| Indvendig vedligeholdelse af bygning | 223020 | 44.648,80 |
| Vedligeholdelse af udenomsarealer | 223030 | 25.633,89 |
| Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer | 223040 | 67.308,32 |
| Vedligeholdelse af maskiner | 223050 | 22.866,31 |
| Vedligeholdelse i alt | 223000..223099 | 186.913,57 |
| Anskaffelser | | |
| Anskaffelser - udenomsarealer | 223110 | 1.960,36 |
| Anskaffelser - inventar og tekniske installationer | 223130 | 26.677,01 |
| Anskaffelser - maskiner og værktøj | 223140 | 16.397,22 |
| Anskaffelser i alt | 223100..223199 | 45.034,59 |
| Udgifter vedr. kontor- og kirke drift | | |
| Ejendomsskatter | 223210 | 35.318,96 |
| Copydan | 223230 | 2.126,08 |
| Grøn ejeravgift (vægtavgift) af registrerede motorkøretøjer | 223250 | 140,00 |
| Ikke-skattepligtige godtgørelser | 223620 | 3.700,00 |
| AER og AES | 223810 | 7.295,95 |
| Menighedsråds- Samarbejde 3 | 224022 | 1.273,29 |
| Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder | 224510 | 18.456,74 |
| Vand, renovation, grundejerforening m.m. | 225010 | 29.966,07 |
| Varme | 225510 | 130.975,82 |
| EL | 225520 | 41.113,70 |
| Udgifter vedr. kontor- og kirke drift i alt | 223200..225599 | 270.366,61 |
| IT | | |
| Køb af IT, Folkekirkens IT | 226510 | 11.894,66 |
| Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT | 226520 | 10.364,91 |
| IT i alt | 226500..226599 | 22.259,57 |
| Køb af tjenesteydelser i øvrigt | | |
| Kirkebil, taxa, buskørsel m.m. | 227005 | 24.036,00 |
| Porto og fragt m.v. | 227010 | 7.613,08 |
| Telefon/internet - datakommunikation | 227015 | 8.088,28 |
| Udgifter til alarmselskab | 227020 | 12.380,22 |
| Folkekirkens selvforsikring | 227025 | 41.897,12 |
| Rengøring efter regning | 227035 | 28.147,50 |
| Trykning | 227050 | 35.153,00 |
| Konsulent ydelser | 227055 | 39.085,75 |
| Entreprenøruddgifter, gravning af grave | 227060 | 9.513,00 |
| Kørsel af affald | 227065 | 8.306,40 |

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| Kontonavn | Artskontonummer | Beløb |
|---|-----------------------|-------------------|
| Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist | 227070 | 2.945,00 |
| Gebyrer | 227075 | 1.049,00 |
| Diverse tjenesteydelser | 227080 | 3.647,00 |
| Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt | 227000..227099 | 221.861,35 |
| Køb øvrige varer til forbrug | | |
| Kontorudgifter | 228010 | 14.316,62 |
| Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m. | 228015 | 2.296,66 |
| Undervisningsmaterialer | 228020 | 13.885,46 |
| Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.) | 228025 | 9.500,00 |
| Abonnementer/bøger/aviser | 228030 | 31.284,07 |
| Indkøb til fortæring | 228035 | 50.816,38 |
| Planter, grus, gran m.v. | 228045 | 36.314,56 |
| Udsmykning (lys, gran mv.) | 228050 | 12.008,40 |
| Diverse forbrugsvarer m.v. | 228055 | 18.311,73 |
| Forbrugsvarer, udvendig vedligehold | 228060 | 4.389,82 |
| Arbejdstøj og udstyr | 228065 | 1.317,81 |
| Sikkerhedsudstyr | 228070 | 2.567,89 |
| Brændstof | 228075 | 6.080,40 |
| Oblater, altervin og lign. | 228080 | 4.486,52 |
| Køb øvrige varer til forbrug i alt | 228000..228099 | 207.576,32 |
| Reguleringer | | |
| Kasse-/afrundingsdifferencer | 229110 | 0,11 |
| Momsreguleringskonto | 229120 | 4.669,60 |
| Reguleringer i alt | 229100..229510 | 4.669,71 |
| Andre ordinære driftsomkostninger i alt | 220000..229999 | 974.964,21 |
| Øvrige poster | | |
| Finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter | | |
| Renteafkast gravstedskapitaler | 255010 | -38.691,46 |
| Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler | 255020 | -357,26 |
| Finansielle indtægter i alt | 250000..259999 | -39.048,72 |
| 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 | | |
| Større istandsættelsesarbejder | 512310 | 630.331,93 |
| Inventar | 512710 | 30.531,25 |
| Finansieret af anlægsbevilling i alt | 510000..519989 | 660.863,18 |
| Resultatopgørelsen i alt | 100000..519999 | 273.062,70 |
| Balance | | |
| Aktiver | | |
| Værdipapirer | | |
| Værdipapirer i alt | 580000..589999 | 0,00 |

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

| Kontonavn | Artskontonummer | Beløb |
|----------------------------|-----------------------|-------------|
| Balanceposter i alt | 580000..999999 | 0,00 |

Styring anlægsaktiviteter 2015

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

31.12.15

Kirkekasse:

Nødebo-Gadevang

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

| Projekt | Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2015 | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger | | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2015 | Regnskab for 2015 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -) |
|--|---|---------------------------------|---|---|---|---------|--------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | 8.540 | | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| Tagkviste, overlys, præstebolig 8030 og 9330 | 27.069 | | | | | | | | | | 27.069 | 30.000 | -2.931 | 0 |
| Kalkning, Nødebo kirke | | | | | | 168.342 | | | | | 168.342 | 251.397 | -83.055 | 0 |
| 8320 og 9220 | | | | | | | | | | | 16.496 | 22.002 | -5.506 | 0 |
| Udsk. låsesystem, toiletter | -18.504 | 35.000 | | | | | | | | | 0 | 5.584 | -5.584 | 0 |
| 8.570 | | | | | | | | | | | 0 | 5.584 | -5.584 | 0 |
| Rep. af varmtvandsforsyning PG | | | | | | | | | | | 0 | 44.874 | 5.126 | 0 |
| 8.330 | | | | | | | | | | | 50.000 | 44.874 | 5.126 | 0 |
| Udskiftning gravstedhække GA | | 50.000 | | | | | | | | | 0 | 152.657 | -37.657 | 0 |
| 8520 og 9240 | | | | | | | | | | | 115.000 | 152.657 | -37.657 | 0 |
| Renovering af forstue/entré PG | | 115.000 | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af overskud 2014: | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.110 | | | | | | | | | | | 0 | 20.844 | -20.844 | 0 |
| Restaur. vestgavl konf.stue | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.120 | | | | | | | | | | | 0 | 36.927 | -36.927 | 0 |
| Rep. af fodrem, dør konf. stue | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.340 | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renov. toilet Gadevang kirkegård | | | | | | | | | | | 0 | 47.728 | -47.728 | 0 |
| 8.350 | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renov. kirkegrd.låge Gadevang | | | | | | | | | | | 0 | 25.135 | -25.135 | 0 |
| 8.360 | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stibelægninger NØ kirkegård | | | | | | | | | | | 0 | 53.199 | -53.199 | 0 |
| 8.370 | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bunddække, Nødebo kirkegård | | | | | | | | | | | 0 | 32.183 | -32.183 | 0 |
| 8.565 | 8.565 | 200.000 | 0 | 0 | 168.342 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 376.907 | 722.530 | -345.623 | 0 |
| Bevillinger i alt (netto) | | | | | | | | | | | | | | |

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Nødebo-Gadevang

Anlægsregnskab 2015

Supplement til skema, styring af anlægsaktiviteter

| Formål | | Udgift | Financiering | Resultat |
|-------------|--|------------|--------------|-------------------|
| 8030 | Nødebo kirke, kalkning | | | |
| | Gørtlerarbejde, el-arbejde, kirkekroner mv. | 42.940,41 | | |
| | Kalkningsarbejder | 166.287,50 | | |
| | Bistand fra Nationalmuseet | 39.085,75 | | |
| | Diverse | 3.083,30 | | |
| | | <hr/> | | |
| 9330 | Tillægsbevilling (5%-midler) | | 168.341,67 | |
| | Underskud | | | -83.055,29 |
| 8520 | Renovering, forgang/entré i præstegård | | | |
| | Snedkerarbejde, trappe, vægge, dør, gulv, loft mv. | 72.719,06 | | |
| | Malerarbejde, loft, vægge, entrémøbel | 65.712,50 | | |
| | VVS-arbejde, udskiftning af radiator | 10.253,13 | | |
| | El-arbejder | 3.421,94 | | |
| | Diverse | 549,95 | | |
| | | <hr/> | | |
| 9240 | Anlægsbevilling | | 115.000,00 | |
| | Underskud | | | -37.656,58 |