

# ÅRSREGNSKAB 2014

for Vorgod Sogns Menighedsråd

i Skjern Provsti

i Ringkøbing-Skjern Kommune

Myndighedskode 8766

CVR-nr. 14044019

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 og øvrige biregnskaber
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Vorgod 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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:**

Forklaring til formål 2:

Der har været lynskade, der har beskadiget AV udstyr til kr. 39.000. Udgiften er afholdt og afventer evt. forsikringsdækning af udgiften efter klagesag.

Forklaring til formål 3:

Der har været en besparelse på lønudgifterne i dette område, da man var uden organist i 2 måneder og på grund af hjælp fra folk i arbejdsprøvning.

Forklaring til formål 4:

Der er brugt virksomhedspraktikanter og derved sparet løn på kirkegården.

På indtægtssiden har der været en større afkast af gravstedskapitalerne samt lidt flere hjemfaldne kapitaler.

Forklaring til formål 5:

Der er installeret alarmsystem i boligen, som har kostet ca. 10.000 samt udført arbejde og nyplantning i haven for ca. 39.000.

Forklaring til formål 6:

Der er indkøbt PC + printer m.m., samt holdt 2 afskedsreceptioner, samt omkostninger til ansættelse af organist.

Forklaringer til anlægsbevillinger:

Provstiet har bevilliget kr. 59.209 til dækning af den ekstra tilslutnings-afgift, som der har været til kirkehusbyggeriet.

Der er påbegyndt anlægsprojekter til varmestyring i kirken på kr. 25.208, som er bevilliget i 2015.

Der er påbegyndt anlægsprojekter til præsteboligen på kr. 28.500, som ligeledes er bevilliget i 2015.

Se vedhæftede bilag på afslutning af kirkehusbyggeriet der slutter med, at der finansieres kr. 6.122 via driften.

Overskuddet er anvendt til at dække den negative saldo på frie midler og hensættelse til etablering af handicapvenligt toilet m.m. i gammel graverbygning.

## 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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.720.000,00</b>	<b>1.720.000,00</b>	<b>1.767.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.620.568,19</b>	<b>-1.720.000,00</b>	<b>-1.946.775,59</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-272.348,96</b>	<b>-264.059,00</b>	<b>-423.593,49</b>
Indtægter	2.980,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-80.953,96	-79.900,00	-78.576,86
Udgifter, øvrig drift	-194.375,00	-184.159,00	-345.016,63
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-689.083,46</b>	<b>-772.228,00</b>	<b>-674.841,26</b>
Indtægter	7.814,00	0,00	7.897,00
Udgifter, løn	-647.488,61	-702.100,00	-626.430,87
Udgifter, øvrig drift	-49.408,85	-70.128,00	-56.307,39
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-169.451,01</b>	<b>-278.100,00</b>	<b>-400.485,32</b>
Indtægter	433.757,17	385.700,00	309.332,28
Udgifter, løn	-346.907,04	-456.200,00	-464.296,95
Udgifter, øvrig drift	-256.301,14	-207.600,00	-245.520,65
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-57.358,40</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-199,48</b>
Indtægter	49.742,18	49.400,00	49.497,64
Udgifter, løn	-17.092,02	-17.400,00	-15.948,69
Udgifter, øvrig drift	-90.008,56	-41.000,00	-33.748,43
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-247.007,48</b>	<b>-210.163,00</b>	<b>-267.635,57</b>
Indtægter	0,00	300,00	0,00
Udgifter, løn	-69.243,78	-63.700,00	-77.041,22
Udgifter, øvrig drift	-177.763,70	-146.763,00	-190.594,35
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-185.318,88</b>	<b>-186.450,00</b>	<b>-180.020,47</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>99.431,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-179.775,59</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	722,14	0,00	3.068,68
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	519.209,16	460.000,00	100.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-25.027,50	0,00	-724.849,89
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-28.500,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>466.403,80</b>	<b>460.000,00</b>	<b>-621.781,21</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>565.835,61</b>	<b>460.000,00</b>	<b>-801.556,80</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-68.496,85	0,00	-68.496,85
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
721150 Langfristet gæld	6.250.000,00	-610.000,00	5.640.000,00
741110 Frie midler	31.703,62	-93.128,86	-61.425,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	11.170,00	-7.642,00	3.528,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-565.835,61	565.835,61	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-385.530,74	144.935,25	-240.595,49

**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 anskaffelsværdi - 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 2014	Ultimo 2014
<b>Tilgodehavender</b>	<b>6.035.966,95</b>	<b>6.060.870,45</b>
611510-90 Debitorer	62.369,48	69.272,50
612110-619019 Andre tilgodehavender	2.229,56	-15.350,93
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	68.496,85	68.496,85
619090 Gravstedkapitaler	5.902.871,06	5.938.452,03
<b>Værdipapirer</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler	0,00	0,00
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>476.514,94</b>	<b>529.648,40</b>
638105 Bank drift og anlæg	85.950,21	77.116,13
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	390.564,73	452.532,27
639110-30 Kontant- og udlægskasser	0,00	0,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.512.481,89</b>	<b>6.590.518,85</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>5.708.846,03</b>	<b>5.143.010,42</b>
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-68.496,85	-68.496,85
721140 Likviditet stillet til rådighed	-130.000,00	-130.000,00
721150 Langfristet gæld	6.250.000,00	5.640.000,00
721160 Arv og donationer	-385.530,74	-240.595,49
741110 Menighedsrådets frie midler	31.703,62	-61.425,24
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	11.170,00	3.528,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
<b>Hensættelser</b>	<b>-5.902.871,06</b>	<b>-5.938.452,03</b>
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold	-5.902.871,06	-5.938.452,03
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
<b>Lån</b>	<b>-6.250.000,00</b>	<b>-5.640.000,00</b>
841210-19 Stiftsmiddellån	-6.250.000,00	-5.640.000,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
<b>Skyldige omkostninger</b>	<b>-68.456,86</b>	<b>-155.077,24</b>
951510 Kreditorer	-44.760,01	-68.112,03
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	0,00	-9.171,96
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-23.696,85	-77.793,25
<b>Passiver i alt</b>	<b>-6.512.481,89</b>	<b>-6.590.518,85</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	1.720.000,00	1.720.000,00	1.767.000,00	1.720.000,00	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
<b>I alt</b>	<b>1.720.000,00</b>	<b>1.720.000,00</b>	<b>1.767.000,00</b>	<b>1.720.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-115.927,17	-156.859,00	-127.588,31	0,00	-47.858,80	-68.068,37
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-10.676,86	-18.200,00	-16.995,97	0,00	0,00	-10.676,86
23 Sognegård	-139.520,05	-81.900,00	-271.788,30	2.980,00	-33.095,16	-109.404,89
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-6.224,88	-7.100,00	-7.220,91	0,00	0,00	-6.224,88
<b>I alt</b>	<b>-272.348,96</b>	<b>-264.059,00</b>	<b>-423.593,49</b>	<b>2.980,00</b>	<b>-80.953,96</b>	<b>-194.375,00</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-74.735,41	-80.000,00	-36.301,09	0,00	-74.735,41	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-373.754,21	-400.228,00	-362.596,15	0,00	-348.894,41	-24.859,80
32 Kirkelig undervisning	-35.928,45	-34.100,00	-38.589,06	0,00	-33.094,20	-2.834,25
33 Diakonal virksomhed	-46.623,78	-55.900,00	-49.039,59	6.799,00	-45.006,19	-8.416,59
34 Kommunikation	-4.984,66	-7.700,00	-5.287,25	0,00	0,00	-4.984,66
35 Kirkekor	-104.838,30	-139.700,00	-102.892,61	0,00	-104.838,30	0,00
36 Kirkekoncerter	-44.298,35	-43.700,00	-80.389,66	0,00	-40.920,10	-3.378,25
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.920,30	-9.900,00	1.254,15	1.015,00	0,00	-3.935,30
39 Kontingent til DSUK	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
<b>I alt</b>	<b>-689.083,46</b>	<b>-772.228,00</b>	<b>-674.841,26</b>	<b>7.814,00</b>	<b>-647.488,61</b>	<b>-49.408,85</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-154.049,14	-256.700,00	-393.156,19	424.963,17	-329.815,02	-249.197,29
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-15.401,87	-21.400,00	-7.329,13	8.794,00	-17.092,02	-7.103,85
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
<b>I alt</b>	<b>-169.451,01</b>	<b>-278.100,00</b>	<b>-400.485,32</b>	<b>433.757,17</b>	<b>-346.907,04</b>	<b>-256.301,14</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-57.358,40	-9.000,00	-199,48	49.742,18	-17.092,02	-90.008,56
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
<b>I alt</b>	<b>-57.358,40</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-199,48</b>	<b>49.742,18</b>	<b>-17.092,02</b>	<b>-90.008,56</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-54.639,99	-34.177,00	-71.434,77	0,00	0,00	-54.639,99
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-40.285,39	-43.900,00	-42.085,73	0,00	-10.100,00	-30.185,39
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-35.455,17	-14.600,00	-17.683,61	0,00	-1.520,78	-33.934,39
63 Bygning	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00
64 Økonomi	-33.343,00	-33.200,00	-32.778,00	0,00	-10.100,00	-23.243,00
65 Personregistrering	-40.023,00	-36.000,00	-49.341,22	0,00	-40.023,00	0,00
66 Efteruddannelse	-12.575,25	-17.600,00	-18.526,16	0,00	0,00	-12.575,25
67 Forsikringspræmie	-23.185,68	-23.186,00	-28.286,08	0,00	0,00	-23.185,68
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
<b>I alt</b>	<b>-247.007,48</b>	<b>-210.163,00</b>	<b>-267.635,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.243,78</b>	<b>-177.763,70</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-184.983,33	-189.750,00	-184.597,22	0,00	0,00	-184.983,33
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.234,60	0,00	-27,81	0,00	0,00	-2.234,60
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.257,54	600,00	375,62	3.257,54	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.054,92	2.700,00	1.198,70	2.054,92	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.413,41	0,00	3.030,24	0,00	0,00	-3.413,41
<b>I alt</b>	<b>-185.318,88</b>	<b>-186.450,00</b>	<b>-180.020,47</b>	<b>5.312,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.631,34</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-25.027,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.027,50
81 Sognegård	0,00	0,00	-724.849,89	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.500,00
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	722,14	0,00	3.068,68	722,14	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	460.000,00	460.000,00	100.000,00	460.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	59.209,16	0,00	0,00	59.209,16	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>466.403,80</b>	<b>460.000,00</b>	<b>-621.781,21</b>	<b>519.931,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.527,50</b>

### 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	
25 BF Vorgod By	2616	1.250.000,00	273.300,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		1.250.000,00		

## Kollektregnskab

### Indsamlinger kirken:

Dato	Formål	Beløb
05-01-14	Gideonitterne	250,00
23-02-14	KLF Kirke og Medier	100,00
09-03-14	Folkekirkens Nødhjælp	700,00
30-03-14	Dansk Bibelinstitut	470,00
20-04-14	KFUM og K i Danmark	115,50
21-09-14	Høstoffer	13.642,00
25-12-14	Folkekirkens Nødhjælp	745,50
Øvrige indsamlinger:		
09-03-14	Indsamlet i byen	5.775,50
30-09-14	Høstoffer overførsler	1.900,00
29-12-14	Folkekirkens Nødhj. overførsler	200,00
	I alt	<b>23.898,50</b>

### Udbetalinger:

26-02-14	Gideonitterne	250,00
26-02-14	KLF	100,00
10-03-14	Folkekirkens Nødhjælp	6.475,50
23-04-14	Dansk Bibelinstitut	470,00
15-05-14	KFUM og KFUK	115,50
03-10-14	Folkekirkens Nødhjælp	2.467,00
03-10-14	Luthers Missionsf.	825,00
03-10-14	Mission Afrika	825,00
03-10-14	Blå Kors Danmark	425,00
03-10-14	DBI	425,00
03-10-14	Agape	425,00
03-10-14	KFUMs Soldatermission	425,00
03-10-14	Kirkens Korshær	425,00
03-10-14	KLF, Kirke og Medier	425,00
03-10-14	Kr. arb. blandt blinde	425,00
03-10-14	Tværkulturelt Center	425,00
03-10-14	BDM	825,00
03-10-14	Danmission	825,00
03-10-14	Cafe Værestedet	425,00
03-10-14	Møltrup Optagelseshjem	425,00
03-10-14	Krudtuglerne	850,00
03-10-14	Vorgod Fælles Idræt	850,00
03-10-14	Vorgod lms søndagsskole	850,00
03-10-14	Vorgod KFUM & KFUK	850,00
03-10-14	Vorgod LMs børnekreds	850,00
03-10-14	Vorgod LMs Teenklub	850,00
03-10-14	Sct. Nicolaj Tj. Vestj.	425,00
30-12-14	Folkekirkens Nødhjælp	945,50
	I alt udbetalt	<b>23.898,50</b>



### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Andre ordinære driftsomkostninger</b>		
<b>Rejser og befordring</b>		
Befordring efter regning	221010	750,00
Befordringsgodtgørelse	221025	11.074,12
Ophold og fortæring efter regning	221040	12.426,00
Time- og dagpenge	221050	683,23
<b>Rejser og befordring</b>	<b>221000..221999</b>	<b>24.933,35</b>
<b>Repræsentation</b>		
Repræsentation intern	222010	13.838,89
Repræsentation ekstern	222020	801,80
<b>Repræsentation i alt</b>	<b>222000..222099</b>	<b>14.640,69</b>
<b>Vedligeholdelse</b>		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	54.779,23
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	19.137,15
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	33.064,41
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	50.526,97
Vedligeholdelse af maskiner	223050	32.152,84
<b>Vedligeholdelse i alt</b>	<b>223000..223099</b>	<b>189.660,60</b>
<b>Anskaffelser</b>		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	23.496,10
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	24.399,21
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	41.306,99
<b>Anskaffelser i alt</b>	<b>223100..223199</b>	<b>89.202,30</b>
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift</b>		
Ejendomsskatter	223210	7.003,03
KODA	223220	1.159,50
Medielicens	223240	793,79
AER og AES	223810	8.390,05
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	-8.517,75
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	3.210,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	21.901,20
Varme	225510	16.628,16
EL	225520	31.561,27
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt</b>	<b>223200..225599</b>	<b>82.129,25</b>
<b>IT</b>		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	504,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	29.159,37
<b>IT i alt</b>	<b>226500..226599</b>	<b>29.663,37</b>
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt</b>		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	6.750,00
Porto og fragt m.v.	227010	9.817,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	9.234,63
Udgifter til alarmselskab	227020	10.646,44
Folkekirkens selvforsikring	227025	23.185,68
Rengøring efter regning	227035	5.852,25
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	6.101,65

### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Annoncering	227045	12.997,48
Konsulentydelse	227055	48.026,57
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	6.865,00
Kørsel af affald	227065	15.491,01
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	10.490,50
Gebyrer	227075	941,00
Diverse tjenesteydelser	227080	4.500,00
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt</b>	<b>227000..227099</b>	<b>170.899,21</b>
<b>Køb øvrige varer til forbrug</b>		
Kontorudgifter	228010	16.163,16
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	1.074,85
Undervisningsmaterialer	228020	3.509,40
Abonnementer/bøger/aviser	228030	17.678,48
Indkøb til fortæring	228035	23.374,15
Planter, grus, gran m.v.	228045	68.596,68
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	7.412,42
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	2.126,28
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	2.355,75
Arbejdstøj og udstyr	228065	10.869,30
Sikkerhedsudstyr	228070	3.624,81
Brændstof	228075	5.404,73
Oblater, altervin og lign.	228080	2.591,38
<b>Køb øvrige varer til forbrug i alt</b>	<b>228000..228099</b>	<b>164.781,39</b>
<b>Reguleringer</b>		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-0,10
Momsreguleringskonto	229120	3.413,41
Tab på debitorer	229510	65,00
<b>Reguleringer i alt</b>	<b>229100..229510</b>	<b>3.478,31</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>220000..229999</b>	<b>769.388,47</b>
<b>Øvrige poster</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, bank	254010	-3.979,68
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-177.441,78
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-2.054,92
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>250000..259999</b>	<b>-183.476,38</b>
<b>Finansielle udgifter</b>		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	184.983,33
Morarenteudgifter	268010	4.116,79
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>260000..269999</b>	<b>189.100,12</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>		
<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>280000..289999</b>	<b>0,00</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>		
<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>290000..299999</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansieret af anlægsbevilling</b>		
Større istandsættelsesarbejder	512310	28.500,00



### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Produktionsanlæg og maskiner	512610	25.027,50
<b>Finansieret af anlægsbevilling i alt</b>	<b>510000..519989</b>	<b>53.527,50</b>
<b>Resultatopgørelsen i alt</b>	<b>100000..519999</b>	<b>-565.835,61</b>
<b>Balance</b>		
<b>Aktiver</b>		
<b>Værdipapirer</b>		
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>580000..589999</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Debitorer - alle	611590	69.272,50
Indgående moms	612110	-416,23
Udgående moms	612120	0,30
Momsafregning	612130	-19.674,00
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	4.739,00
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	68.496,85
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	5.938.452,03
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>610000..619999</b>	<b>6.060.870,45</b>
<b>Likvider</b>		
Bank - drift og anlæg	638105	77.116,13
Handelsbanken 7516238 - arv M. Abildtrup	638144	240.595,49
Danske Andelskassers Bank 1109670 - højrente	638148	211.936,78
<b>Likvider i alt</b>	<b>630000..639999</b>	<b>529.648,40</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>520000..649999</b>	<b>6.590.518,85</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-68.496,85
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-130.000,00
Langfristet gæld	721150	5.640.000,00
Arv og donationer	721160	-240.595,49
Menighedsrådets frie midler	741110	-61.425,24
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	3.528,00
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>720000..744999</b>	<b>5.143.010,42</b>
<b>Mellemregning 5%-midler</b>		
<b>Mellemregning 5%-midler i alt</b>	<b>748030..748099</b>	<b>0,00</b>
<b>Hensættelser</b>		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-5.938.452,03
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>760000..779999</b>	<b>-5.938.452,03</b>
<b>Gæld</b>		
Gæld, stiftsmidler	841210	-150.000,00
Gæld, stiftsmidler	841211	-5.490.000,00
<b>Gæld i alt</b>	<b>840000..849999</b>	<b>-5.640.000,00</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Kreditorer	951510	-68.112,03
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-9.171,96
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-3.910,00
Øvrige skyldige omkostninger	972090	-2.323,00
Lån fra provstiet (5 pct.'s midlerne)	973020	-56.500,00

### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-3.268,89
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-2.700,00
Skyldige feriepenge	978810	-9.091,36
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	1.040.987,59
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-1.040.987,59
AM-bidragsfri indkomst (debet)	987210	2.445,00
AM-bidragsfri indkomst (kredit)	987220	-2.445,00
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>950000..989989</b>	<b>-155.077,24</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>720000..989999</b>	<b>-6.590.518,85</b>
<b>Balanceposter i alt</b>	<b>580000..999999</b>	<b>0,00</b>

**Afslutning kirkehusbyggeri:****Byggeudgifter i alt for 2012-2013:**

Arkitekter i alt	813.301
Håndværkere	5.517.705
Tilslutningsbidrag, byggetill.	195.716
Inventar	760.097
Momsrefusion 15% andel graverfacilitet	<u>-156.208</u>
I alt	7.130.611

**Finansiering heraf:**

Lån Ribe Stift	6.100.000
Finansieret af indestående arv	964.440
Renteindtægt byggekonto	840
Bevilling af 5% midler fra provstiet	59.209
Rest finansieret driften	<u>6.122</u>
	7.130.611

**Bevægelser regnskabet 2014:**

Sidste rate lån Ribe Stift udbetalt	100.000
Frigivet fra arvemidler til handicapvenlig adgang	145.000
Provstiet bevilliget 5% midler ekstra tilslutningsafgift	59.209
Renteindtægt byggekonto	10