



*Evangelisk Luthersk Missionsforening
i Danmark*

CVR-nummer: 57 95 39 18

CVR-nummer: 17 25 75 44

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

24. regnskabsår

Godkendt på foreningens repræsentantskabsmøde, den / 2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	8
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	14

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen	Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark Tværstræde 6 3700 Rønne
	Telefon 56 95 96 80 Fax 56 95 96 81 Hjemmeside: www.elm.dk E-mail: elm@elm.dk
	CVR-nr.: 57 95 39 18 / 17 25 75 44
	Hjemsted: Rønne Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Formål	Med Bibelen og de evangelisk lutherske bekendelsesskrifter som grundlag, er det ELM's formål at udbrede evangeliet om Jesus og derved virke til Guds riges fremgang.
Landssekretær	Peder Østergård Jensen
Styrelsen	Michael Kjøller-Petersen (formand) Poul Iversen (formand for Hyrde/Lærerådet) Mogens Riis Pedersen (næstformand) Christine Ipsen Anders Storgaard Fillippa Lam Poul Henrik Winberg
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision Store Torvegade 12, 1. 3700 Rønne
Revisorteam	Tonny Kofoed Dan Andersen Foreningsvalgt revisor: Kurt Bruun Kofoed

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 inkl. ledelsesberetningen for Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet givet et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Rønne, den 1/3 2017



Peter Østergaard Jensen


Landssekretær



Carina Adelin Nielsen

Sekretariatsleder

Styrelse Bjerringbro 4/3-2017



Michael Kjøller-Petersen



Poul Iversen

Christine Ipsen



Anders Storgaard



Filippa Lam



Mogens Riis Pedersen

Poul Henrik Winberg

LEDELSESBERETNING

Overordnet

I året 2016 har ELM fortsat sin virksomhed med fokus på missionsarbejde ud fra lokale kredse rundt omkring i landet med bistand fra foreningens ansatte, der arbejder med fokus på forkyndelse, undervisning og inspiration til alle aldersgrupper. Derudover har man fortsat sit engagement i mission i udlandet i samarbejde med Evangelisk Luthersk Mission- Bibeltroga Vänner i Sverige med særlig fokus på arbejdet i Peru, hvor ELM har udsendte missionærer. I løbet af året er en familie vendt hjem fra Peru, så der ved årets udgang kun var én ansat missionær tilbage. ELM afholder desuden en række arrangementer og er sammen med andre med i forskellige projekter, som ligger i forlængelse af foreningens formål.

Økonomi

Hvad angår indtægter, så ligger de samlede indtægter ca. 494.000 kr. lavere end budget. Udgifterne holder sig dog gennemgående på eller under budget, og det betyder, at de manglede indtægter ikke slår fuldt igennem. Dog ender det samlede resultat med et minus på ca. 313.000 før træk fra hensættelser. Der er i regnskabet trukket 125.000 og 75.000 fra hensættelser hhv. til YM-udgifter og til familieseekretærens løn, hvilket så betyder et endeligt underskud på kr. 113.000. I det oprindelige budget forventede man et underskud på 167.800 kr. før træk på hensættelser, hvilket altså med træk på hensættelser ville have betydet et årsresultat med et lille overskud.

Resultatet dækker ud over de lavere indtægter over en betydelig besparelse på ca. 571.000 kr. under ydre mission, bl.a. som følge af hjemvendte missionærer, hvor nogle udgifter dog så i stedet er blevet afholdt under lønninger i Danmark. Aktiviteterne i de lokale kredse ligger over det budgetterede med ca. 105.000 kr., men under resultatet for 2015.

Derudover er det, som springer i øjnene ekstra udgifter på ca. 61.000 kr. under arrangementer og tilskud. Bibeltcamping 2016 løb ind i en del ekstraordinære udgifter, og der blev i løbet af året også truffet beslutning om nogle mindre enkeltstående projekter.

Indtægtsniveauet er meget tæt på tallene for 2015, dog er der et lille fald i gaveindtægter, på ca. 35.000 kr., som delvis opvejes af en højere momscompensation.

Konklusionen må samlet set blive, at det ikke er lykkedes at øge indtægtsniveauet som ønsket, og at et årsresultat på et underskud 313.000 ikke er tilfredsstillende, om end tåleligt. Set i lyset af den store besparelse under YM er resultatet også bekymrende i forhold til muligheden for at kunne indsamle tilstrækkelige midler til arbejdet fremover, såfremt aktiviteterne holdes på niveau med budgetterne – også set i lyset af størrelsen af foreningens økonomiske reserver.

Medarbejdere

En stor del af ELM's aktiviteter er baseret på frivilligt arbejde. For så vidt angår ansatte, er der i løbet af 2016 sket en mindre justering i forhold til året før. Der er ansat endnu en ungdomssekretær i en 20% stilling, men ansættelsen er udgiftsneutral, da der ikke længere ansættes ungmedarbejdere på Hedemølle efterskole med tilskud fra skolen. Disse ansættelser sker nu alene i regi af skolen. Stillingerne i 2016 er dermed følgende: En landssekretær i en fuldtidsstilling, en missionssekretær og familiekonsulent i en 80% stilling; en sekretariatsleder i en 85% stilling, to ungdomssekretærer, hver i en 22% stilling og endelig en præst i København i 1/3 stilling. Endelig har der fra sommer 2016 været en projektansat, Lars brixen i en 15% stilling, med henblik på bl.a. Luther-jubilæum. I alt har der altså været otte personer på lønninglisten i hjemmearbejdet i løbet af 2016.

LEDELSESBERETNING

Børne- og familiearbejde

Stillingen som familiesekretær varetages af Helene Kofoed-Jespersen, og det omfatter arbejdet med inspiration til børneklubber og familiearbejde. Hovedparten af arbejdet foregår på Bornholm, men med løbende kontakt til frivillige og konsulentbesøg i de øvrige landsdele.

Ungdomsarbejdet

Ungdomssekretær funktionen dækkes nu af Kasper Lind, som har området vest for Storebælt, mens Østdanmark varetages af Benjamin Rasmussen, som er nyansat i 2016. Arbejdet består primært i kontakter med ELU-arbejdet, særligt ELU bestyrelserne og i forkyndelse med videre i ELU-kredsene

Ydre Mission

ELM's ydre mission sker i et tæt samarbejde med det svenske Evangelisk Luthersk Missionsforening - Bibeltroga Vänner. Opgaven som missionssekretær for YM-arbejdet varetages af Helene Kofoed-Jespersen, således at hendes arbejdsopgaver er delt mellem YM og familiearbejdet.

Fra starten af 2016 var der tre ansatte missionærer i Peru: Steffen Baagø Madsen ansat som missionær på fuld tid. Han flyttede i løbet af 2016 til byen Piura, hvor han varetager ledelsen af den nystartede menighed der. Der afløste han Christina og Filip Ambrosen, som midt på året afsluttede deres tjeneste og vendte tilbage til Danmark og afsluttede deres ansættelse med nogle ugers orlov herhjemme. Ud over disse har der i 2016 været to udsendte volontører i første halvår til bl.a. undervisning af missionærbørn og fra september 16, har der været en udsendt volontør, som hjælper med arbejdet i Piura. ELM støtter fortsat sammen med andre organisationer Dansk Bibel-Institut i København's bacheloruddannelse i teologi med fokus på mission.

ELM er derudover medlem af Dansk Missionsråd for at kunne drage nytte af dette fællesskabs resurser i forhold til YM-arbejdet.

Forlag og blade

I 2016 har ELM forlag ikke udgivet bøger, hverken selvstændigt, eller i samarbejde med andre, men udgiver fortsat foreningsbladet Liv i Troen, der udkommer 11 gange om året. Forlaget sælger bøger fra andre forlag, bl.a. gennem bogsælgere i missionshusene og bogbutikken på sekretariatet. Resultatet for forlagsdelen er positivt for 2016, ca. 35.000 kr.

ELM Danmark arrangementer og tilskud

I 2016 har der som sædvanlig været afholdt Bibelcamping og det, samt andre mindre arrangementer. En del uventede udgifter løb på afholdelsen af Bibelcamping, og der er desuden anvendt midler til afholdelse af et sjælesorgskursus, hvor nettoudgiften dog er begrænset som følge af deltagerbetaling. Særligt bibelcamping bruger de ansatte en del tid på planlægning og afholdelse af.

Lokale kredse

En stor del af foreningens aktiviteter sker i lokale tilsluttede ELM-kredse, herunder ELM-frimenigheden. Driften af disse bliver synlig i ELM-regnskabet i kraft af det tilskud, som overføres til de enkelte kredse. Det udgør i 2016 ca. 502.000 kr., ca. 10% mindre end i 2015.

LEDELSESBERETNING

Samarbejde med andre

ELM er med i forskellige samarbejdsprojekter enten i form af direkte engagement eller ved at støtte økonomisk. I 2016 er der gået bidrag til Bibellæseringens bibellæseplan for juniorer, og ud over dette er brugt nogle få tusinde ekstraordinært til en bibellæsningsundersøgelse. Et samarbejde som har stået på gennem en årrække er deltagelsen i Folkemødet på Bornholm, hvor ELM især bidrager med økonomi og frivilligt arbejde.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ELM for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af menighedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af menigheden 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Budget er ikke revideret

Årsregnskabet indeholder det af bestyrelsens godkendte resultatbudget for 2016. Budgettallene som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen og noterne har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere menighedens 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 ledelsen enten har til hensigt at opløse menigheden, 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, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens 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 menigheden 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 menigheden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rønne, den 13/2017

Rønne Revision
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Cvr nr. 74717810


Tonny Køfoed
Registreret revisor
FSR – danske revisorer


Dan Andersen
Registreret revisor
FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Evangelisk Luthersk Missionsforening for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A, tilpasset foreningens særlige formål.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsens slutresultat viser det beløb, der påvirker foreningens egenkapital i positiv eller negativ retning.

I opgørelsen indgår alle indtægter samt alle udgifter til omkostninger og ydede tilskud.

Indtægter i ELM Sekretariat omfatter primært gaver og tilskud fra lokalforeningerne og fra private ydere, beløb indkommet ved indsamlinger, arv testamenteret til foreningen samt øvrige tilskud. Modtaget arv disponeres i overensstemmelse med arveladers bestemmelser.

Udgifterne i ELM Sekretariat omfatter primært løn- og administrationsomkostninger samt ydede tilskud til missionsopgaver.

Indtægter i ELM Forlag omfatter dækningsbidrag fra bogbutik samt dækningsbidrag fra salg af blade m.v.

Udgifterne i ELM Forlag omfatter driftsomkostninger.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet. Omkostninger der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Anlægsaktiver og afskrivninger

Ejendom måles til offentlig ejendomsvurdering

Inventar indregnes til anskaffelsessummen med fradrag af afskrivninger. Afskrivningerne er beregnet med 20 % af saldoen ultimo regnskabsåret.

Omsætningsaktiver

Varelager i bogbutik indregnes i balancen til kostpriser, med fradrag af nedskrivning for manglende salgbarhed.

Varedebitorer, udlån og mellemregninger indregnes til nominelle værdier.

Børsnoterede værdipapirer måles til officielle noterede kurser.

Hensættelser

Hensættelser til YM projekter sker ved overførsel fra resultatopgørelsen. Forbrug af hensatte midler sker i takt med projekternes forløb ved interne overførsler.

Gæld

Gæld indregnes til nominelle værdier.

RESULTATOPGØRELSE 2016

Regnskab 2015	Note		Budget 2016
ELM Sekretariat			
2.853.678	1	Indsamlinger, gaver og tilskud	2.836.339 3.330.000
14.900	2	Øvrige indtægter	12.300 20.000
-1.057.402	3	Lønninger m.v.	-1.334.027 -1.233.300
-97.783	4	Øvrige personaleudgifter	-102.225 -149.500
-552.658	5	Tilskud/udgifter kredse	-502.225 -397.000
1.160.735		ELM Sekretariat i alt	910.162 1.570.200
ELM Forlag, bøger og blade m.v.			
155.193	6	Bøger m.v.	55.388 47.000
-6.784	7	Liv i Troen	19.096 4.000
-35.684	8	Øvrige udgifter	-39.235 -41.000
112.726		ELM Forlag, bøger og blade m.v. i alt	35.249 10.000
Øvrige udgifter			
-93.055	9	Styrelse, repræsentantskab m.v.	-78.698 -90.000
-177.697	10	ELM arrangementer og tilskud	-197.374 -145.000
-871.718	11	Ydre Missison	-621.387 -1.316.000
-264.971	12	Administrationsomkostninger	-198.207 -195.000
-3.617	13	Ejendomsomkostninger	-11.332 -23.000
-1.411.058		Øvrige udgifter i alt	-1.106.998 -1.769.000
-137.597		Resultat før finansielle poster	-161.587 -188.800
Finansielle poster			
69.976	14	Finansieringsindtægter	48.587 41.000
-16.033	15	Finansieringsudgifter	0 -20.000
53.943		Finansielle poster i alt	48.587 21.000
-83.654		Årets resultat	-113.000 -167.800

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

Regnskab 2015 **Note**

1.150.000	Ejendommen Tværstræde 6, Rønne	1.150.000
<u>18.000</u>	16 Driftsmidler og inventar	<u>9.000</u>
1.168.000	Anlægsaktiver i alt	1.159.000
305.718	Varelager	313.036
6.915	Tilgodehavender for salg	35.293
185.321	17 Andre tilgodehavender	12.996
1.514.261	18 Værdipapirer	1.209.664
19.705	Likvide beholdninger	3.764
<u>1.156.290</u>	19 Pengeinstitutter	<u>1.198.177</u>
3.188.210	Omsætningsaktiver i alt	2.772.930
4.356.210	AKTIVER I ALT	3.931.930

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

2.759.746	Egenkapital primo	2.595.458
-83.654	Årets resultat	-113.000
-80.633	20 Øvrige kapitalbevægelser	3.960
2.595.459	EGENKAPITAL I ALT	2.486.418
<u>1.400.381</u>	21 Hensættelser	<u>1.122.479</u>
5.399	Moms og afgifter	14.757
<u>354.971</u>	22 Øvrig anden gæld	<u>308.276</u>
360.370	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	323.033
4.356.210	PASSIVER I ALT	3.931.930

NOTER

Regnskab 2015		Budget
1 Indsamlinger, gaver og tilskud		
111.840	Indsamlinger	96.347 250.000
172.888	Indsamlinger YM-projekt.....	166.144 300.000
797.520	Gaver i.h.t. ligningslovens § 12, stk. 3	789.984 750.000
1.586.084	Gaver i.h.t. ligningslovens § 8A	1.581.116 1.900.000
100.279	Tilskud	88.152 70.000
85.067	Momskompensation.....	114.596 60.000
2.853.678	Indsamlinger, gaver og tilskud i alt	2.836.339 3.330.000
2 Øvrige indtægter		
14.900	Minga indsamling	12.300 20.000
14.900	Øvrige indtægter i alt	12.300 20.000
3 Lønninger m.v.		
-1.241.404	Lønninger	-1.287.183 -1.185.000
-68.013	Lønandel ungmedarbejder	-37.132 -60.000
301.019	Lønrefusioner	97.041 210.000
75.000	Benyttet henlæggelse	75.000 0
134.506	Ferieforpligtelse primo	121.272 120.000
-121.272	Ferieforpligtelse ultimo	-125.666 -150.000
5.200	Multimediebeskatning/fritlf. udligning	5.400 7.500
0	Rejse- og befordringsgodtgørelse	0 -1.200
-8.611	KM-godtgørelse	-25.956 -20.000
-82.000	Pensioner	-95.391 -100.000
-13.410	ATP-bidrag	-17.226 -30.000
-19.702	FIB, AER og AES-bidrag	-8.943 -6.000
-10.245	Lovpligtig arbejdsskadeborsikring	-19.218 -8.600
0	Flexjobordning	-16.025 0
-8.470	Gruppelivsforsikring	0 -10.000
-1.057.402	Lønninger m.v. i alt	-1.334.027 -1.233.300
4 Øvrige personaleudgifter		
0	Rejseforsikring	-1.618 -20.000
-10.785	EDB-udgifter MultiData	-9.440 -25.000
-8.428	Kursusudgifter	-9.125 -25.000
-50.041	Rejseudgifter	-53.208 -50.000
-23.517	Personaleudgifter	-20.578 -25.000
-1.556	Kaffe, brød, vand m.v.	-5.999 -1.500
-3.456	Gaver	-2.257 -3.000
-97.783	Øvrige personaleudgifter i alt	-102.225 -149.500

NOTER

Regnskab 2015			Budget
	5 Tilskud/udgifter kredse		
-12.000	Hemmet	-16.000	-10.000
-500	Bjerringbro	-500	-5.000
-71.954	Skjern	-73.224	-70.000
-95.000	Tange	-94.050	-70.000
-14.500	Allinge	-18.700	-15.000
-16.000	Rø	-19.600	-6.000
-166.259	Vest	-116.671	-70.000
-32.193	Øst	-10.038	-25.000
-1.000	Østermarie	-1.000	-1.000
-113.377	København	-122.276	-100.000
-19.588	Bækkely	-27.746	-25.000
-287	ELU Bornholm.....	-1.420	0
0	ELM frimenighed.....	-1.000	0
-10.000	Solhjem.....	0	0
-552.658	Tilskud/udgifter kredse i alt	-502.225	-397.000
	6 Bøger m.v.		
	Indtægter		
238.857	Varesalg butik	230.390	250.000
18.208	Varesalg kredse	19.460	20.000
6.900	Varesalg fotokopier	3.535	2.000
65.943	Varesalg kopieringsvederlag	0	5.000
	Udgifter		
-221.201	Varekøb	-205.314	-230.000
-259.232	Varelager primo	-305.718	-300.000
305.718	Varelager ultimo	313.035	300.000
155.193	Bøger m.v. i alt	55.388	47.000
	7 Liv i Troen		
	Indtægter		
101.900	Abonnementer	96.776	95.000
0	Annoncer	0	1.000
0	Tilskud porto	5.333	8.000
	Udgifter		
-52.700	Trykkeri	-41.252	-55.000
-54.775	Porto	-39.585	-40.000
-1.209	Redaktionsudgifter	-2.176	-5.000
-6.784	Liv i Troen i alt	19.096	4.000

NOTER

Regnskab 2015			Budget
	8 Øvrige udgifter		
-10.302	Fjernvarme og vandafgift 60%	-10.919	-10.000
-6.647	Elektricitet 60%	-6.583	-4.000
-377	Kontorartikler/tryksager	-271	-1.000
-3.356	Telefon	-3.239	-3.000
-2.318	Fragt og porto	-2.732	-3.000
0	gebyrer	0	-500
-8.775	Regnskabsmæssig assistance	-9.875	-6.000
-1.531	Service kopimaskine	-1.571	-1.500
0	Annoncer.....	0	-3.000
-332	Møder.....	0	-1.000
0	Dekorationsmateriale.....	0	-2.000
-1.845	Emballage m.m.	-2.782	0
0	Småanskaffelser maskiner/inventar	-1.263	-5.000
-200	Rengøring og diverse	0	-1.000
-35.683	Øvrige udgifter i alt	-39.235	-41.000
	9 Styrelse, repræsentantskab m.v		
-58.218	KM-godtgørelse	-42.412	-60.000
-7.583	Fortæring og ophold	-23.330	-10.000
-27.254	Rejseudgifter	-12.956	-20.000
-93.055	Styrelse, repræsentantskab m.v i alt	-78.698	-90.000
	10 ELM arrangementer og tilskud		
-23.883	Lejre og arrangementer	-30.651	-35.000
-79.035	Bibelcamping på Bækkely.....	-92.331	-55.000
-16.426	Andre	-21.737	0
-43.875	Litteraturmission	-37.800	-40.000
-5.000	Bibellæserringen.....	-7.655	-5.000
-2.000	ELSB.....	0	0
0	Nordisk Netværk.....	0	5.000
0	Radioproduktion	0	-5.000
-5.000	Forkynderprojekt - start 2013.....	0	-5.000
-2.478	Hedemølle	-7.200	-5.000
-177.697	ELM arrangementer og tilskud i alt	-197.374	-145.000

NOTER

Regnskab 2015			Budget
11 Ydre Mission			
-90.050	BV ordinært bidrag	-75.000	-75.000
125.000	Hensættelser benyttet	125.000	0
0	Bibelskole i Peru, Minga	0	-20.000
-50.000	YM projekter	-50.000	-50.000
-30.000	Jobmission.....	0	-30.000
-521.487	Lønninger	-265.142	-656.000
66.561	Feriepenforpligtigelse primo	73.362	20.000
-73.362	Feriepengeforpligtigelse ultimo	-44.950	-50.000
-308.123	Rejse- og befordringsgodtgørelse	-192.221	-150.000
0	Udrustningsbidrag	0	-40.000
-130.338	Pensioner	-65.169	-80.000
-12.420	ATP-bidrag	-6.815	-10.000
-40.897	Diverse	-21.233	-100.000
-53.212	Forsikringer.....	-31.899	-50.000
-21.520	Lægeerklæringer mv.....	-7.410	-25.000
30.354	Børneydelse.....	-4.581	0
-40.000	Skolepenge.....	-15.194	0
-23.006	Volontørudgifter.....	-40.135	0
23.138	Volontør betaling.....	0	0
277.644	Refusion YM-udgifter	0	0
-871.718	Ydre Mission i alt	-621.387	-1.316.000
12 Administrationsomkostninger			
-1.096	Kontorartikler/tryksager	-8.900	-5.000
-10.303	EDB-udgifter	-8.117	-32.000
-8.185	Telefon/mobiltelefon/kreditkort terminal	-11.741	-10.000
0	Mobiltelefon.....	0	-3.000
-3.922	Kreditkort terminal.....	-1.030	-5.000
-3.155	Fragt og porto	-4.252	-3.000
-13.213	Gebyrer	-13.669	-10.000
-32.906	Regnskabsmæssig assistance	-37.031	-40.000
-18.521	Konsulentbistand	-16.842	-6.000
-12.624	Forsikringer	-12.610	-15.000
-10.386	Faglitteratur/tidsskrifter	-10.177	-2.000
-30.266	Kontingenter	-16.112	-25.000
-5.747	Service kopimaskine	-5.890	-5.000
0	Vedligeholdelse maskiner/inventar	-701	-2.000
-8.400	Småanskaffelser maskiner/inventar	-13.476	-10.000
-9.000	Afskrivning Inventar BC telt.....	-9.000	-9.000
-3.602	Repræsentation, gaver, blomster og diverse.....	-1.082	-2.000
-53.344	Annoncer	-27.140	-10.000
-40.301	Diverse	-437	-1.000
-264.971	Administrationsomkostninger i alt	-198.207	-195.000
13 Ejendomsomkostninger			
Tværstræde 6, Rønne			
12.000	Lejeindtægt	12.000	12.000
-158	Skatter og afgifter	-180	-1.000
-3.255	Forsikringer	-3.330	-5.000
-7.809	Fjernvarme og vandafgift 40%	-5.205	-8.000
-1.350	Elektricitet 40%	-3.243	-5.000
-878	Vedligeholdelse	-8.940	-15.000
-2.167	Diverse	-2.434	-1.000
-3.617	Ejendomsomkostninger i alt	-11.332	-23.000

NOTER

Regnskab 2015			Budget
	14 Finansieringsindtægter		
87	Renter pengeinstitutter	0	1.000
69.889	Renter værdipapirer	48.587	40.000
69.976	Finansieringsindtægter i alt	48.587	41.000
	15 Finansieringsudgifter		
-16.033	Renter diverse	0	-20.000
-16.033	Finansieringsudgifter i alt	0	-20.000

NOTER

Regnskab 20155		
	16 Driftsmidler og inventar	
83.163	Primo.....	83.163
-56.163	Årets af- og nedskrivninger primo.....	-65.163
	Årets af- og nedskrivninger	
-9.000	BC-telt	-9.000
18.000	Driftsmidler og inventar i alt.....	9.000
17 Andre tilgodehavender		
185.321	Andre tilgodehavender.....	12.996
0	ELM Kredse	0
185.321	Andre tilgodehavender i alt	12.996
18 Værdipapirer og udlån		
	<i>Fondskode DK0060448751</i>	
110.817	1000 Danske Invest Erhv. Euro Inv. Kreditobl. Kurs 110,81.....	112.200
	(købt 15.10.2002, kurs 10.673,00)	
	<i>Fondskode DK0016075294</i>	
85.999	893 Danske Invest Højrente, kurs 96,3.....	86.487
	(købt 15.10.2002, kurs 10.673,00)	
	<i>Fondskode DK0016241995</i>	
	<i>Fondskode DK0010078070</i>	
1.257.945	12991 Danske Invest Pension Mellemlange Obl., kurs 96,83.....	959.977
	<u>Udlån:</u>	
	kr. 860.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
	kr. 1.800.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
	kr. 750.000 Kernehuset, Ans, kurs 0	
	kr. 750.000 Solhjem, Hemmet, kurs 0	
59.500	Bækkely.....	51.000
1.514.261	Værdipapirer og udlån i alt	1.209.664
19 Pengeinstitutter		
1.094.921	Danske Bank A/S	1.154.077
41.597	Danske Bank A/S Mobil Pay	39.558
19.772	Danske Bank A/S	4.542
1.156.290	Pengeinstitutter i alt	1.198.177
20 Øvrige kapitalbevægelser		
0	Nedskrivning af tilgodehavende fra salg af Solhjem, Hemmet.....	0
-80.663	Kursregulering værdipapirer	3.960
-80.663	Øvrige kapitalbevægelser i alt	3.960

NOTER

Regnskab 2014

21 Hensættelser		
	YM projekter	
103.893	Hensættelser primo, YM projekter	0
1.131.348	Hensættelser primo, specielle formål	1.035.241
165.140	Pensionsforpligtigelser YM.....	87.238
1.400.381	Hensættelser i alt	1.122.479
22 Øvrig anden gæld		
1.732	ELM Kredse.....	0
43.977	A-skat & AM-bidrag	0
5.400	Skyldig ATP-bidrag	5.681
194.634	Feriepengeforpligtigelse funktionærer	170.615
109.228	Andre skyldige omkostninger.....	131.980
354.971	Øvrig anden gæld i alt	308.276