

ÅRSREGNSKAB 2016

for Agedrup Sogns Menighedsråd

i Hjallese Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7868

CVR-nr. 16459712

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Agedrup Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Agedrup Kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører 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 kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

Trekantområdet, den 10. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen'.

Per Jansen

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Der henvises til side H1 - H3

Formål 1100

5%-midler bevilget til omsætning af kirkegårdsdige - kr. 109.937

5%-midler bevilget til udskiftning af slidt farvekopimaskine - kr. 30.409

Formål 2100

Udskiftning af låsesystem - se udgift under formål 2300

Etablering af varmestyring via Brandsoft Kalender - kr. 48.128

Formål 2300

Anskaffelses af nye mikrofoner - kr. 18.318

Udskiftning af køkken i Sognegården - kr. 102.384

Slibning af gulve i Sognegården - kr. 17.479

Klipning af hæk - kr. 7.743

Udskiftning af låsesystem - kr. 13.693 (også kirkegårdskontor, graverhus, kirke og kapel)

Formål 3100

Merforbrug til personale ifm ansættelse af kirketjener og organist - kr. 26.784

Merudgifter til vikarer ifm ovenstående - kr. 25.794

Merudgift til solister - kr. 5.541

Merudgift til afholdelse af gudstjenester - kr. 10.160

Indkøb af mobilt lydanlæg - kr. 14.731

Formål 3500

Pga af fratræden/nyansættelser af organister har det ikke været muligt at have børnekor hele året - mindre forbrug i alt - kr. 51.325

Formål 3600

Merforbrug skyldtes underbudgetering i forhold til organisters aflønning

Formål 3700

Mindre forbrug på foredragsholdere - hovedsageligt er der anvendt billige foredragsholder til Torsdagscafe - mindreforbrug - kr. 15.123

Formål 4000

Indtægt på kirkegården - merindtægt - kr. 12.417

Indtægt på hjemfaldne kapitaler - merindtægt i forhold til budget - kr. 42.822

Indkøb af pudeplæneklipper - kr. 6.295

Indkøb af Ipad til kirkegårdskontor - kr. 5.887

Udskiftning af låsesystem - se udgift under formål 2300

Omsætning af kirkegårdsdige - kr. 115.952

Udskiftning af hække på afd A - kr. 118.063

Renhold og pasning af kirkegården udføres af Th. Skov Larsen A/S - kr. 274.630

Formål 4100

Flere bisættelser og begravelser end budgeteret - merudgift - kr. 17.608

Formål 5100

Spuling og reparation af sammenfaldne kloaker - kr. 7.915

Muldvarpebekæmpelse - kr. 2.040

Klipning af hæk - kr. 5.913

Præstegårdsjord er bortforpagtet!

Formål 6000

Udskiftning af kopimaskine (5%-midler) - kr. 30.409

Besparelse på IT-indkøb - mindre forbrug - kr. 10.000

Besparelse på porto - mindre forbrug - kr. 4.210

Formål 6100

Indkøb af Ipad til menighedsrådsmedlemmer - kr. 36.228 - (visionsmidler)

Formål 6200

Indkøb af Ipad til organist og kirkesanger - kr. 14.850

Formål 6700

Inget behov for kurser i 2016 - mindre forbrug - kr. 9.700

Formål 6800

Ingen avis-annoncering i forbindelse med MR-avalg - kr. 5.000

Overskydende midler - kr. 95.554 - ønskes i 2017 anvendt på følgende formål:

Formål 2300 - Optimering af varmesystem - Agedrup Sognegård - kr. 40.000

Formål 2300 - Maling af udvendigt træværk - Agedrup Sognegård - kr. 21.570

Formål 2500 - etablering af netværk til Agedrup Præstegård - kr. 25.000

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	1.951.332,92	1.810.986,00	1.699.776,00
Øvrig drift i alt	-1.855.777,95	-1.810.986,00	-1.818.060,03
2 Kirkebygning og sognegård	-356.291,63	-340.118,00	-388.235,57
Indtægter	10.500,00	3.500,00	3.500,00
Udgifter, løn	-51.035,87	-80.700,00	-38.468,48
Udgifter, øvrig drift	-315.755,76	-262.918,00	-353.267,09
3 Kirkelige aktiviteter	-736.427,57	-706.000,00	-698.948,67
Indtægter	13.752,00	0,00	14.288,80
Udgifter, løn	-553.219,96	-484.500,00	-552.113,23
Udgifter, øvrig drift	-196.959,61	-221.500,00	-161.124,24
4 Kirkegård	-445.128,15	-456.806,00	-353.471,45
Indtægter	236.940,55	178.124,00	209.470,50
Udgifter, løn	-26.339,21	-30.400,00	-26.544,74
Udgifter, øvrig drift	-655.729,49	-604.530,00	-536.397,21
5 Præstebolig mv.	49.782,38	56.100,00	-41.024,93
Indtægter	103.721,00	103.000,00	82.650,00
Udgifter, løn	-17.628,01	-11.900,00	-2.755,93
Udgifter, øvrig drift	-36.310,61	-35.000,00	-120.919,00
6 Administration og fællesudgifter	-377.966,63	-369.495,00	-337.223,17
Indtægter	0,00	0,00	2.463,50
Udgifter, løn	-121.923,62	-115.900,00	-165.801,73
Udgifter, øvrig drift	-256.043,01	-253.595,00	-173.884,94
7 Finansielle poster	10.253,65	5.333,00	843,76
A Resultat af drift	95.554,97	0,00	-118.284,03

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	360,98	25.000,00	10.146,79
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	24.999,96	25.000,00	25.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.472.105,89	-2.645.238,00	-349.255,33
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-2.446.744,95	-2.595.238,00	-314.108,54
C Resultatopgørelse	-2.351.189,98	-2.595.238,00	-432.392,57

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.666.292,34	2.583.575,49	-82.716,85
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-126.899,09	0,00	-126.899,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-119.000,00	0,00	-119.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	4.350,98	-10.087,51	-5.736,53
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	5.328,00	-135.548,00	-130.220,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-40.000,00	-40.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-21.750,00	-21.750,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-25.000,00	-25.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	2.351.189,98	-2.351.189,98	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-4.133,67	-8,74	-4.142,41

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2016	Ultimo 2016
1.370.616,59	1.381.237,06
12.004,21	7.771,71
35.652,99	39.345,68
0,00	0,00
126.899,09	126.899,09
1.196.060,30	1.207.220,58
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.913.538,55	777.163,93
239.169,28	680.697,10
2.666.292,34	82.716,85
8.076,93	13.749,98
0,00	0,00
0,00	0,00
4.284.155,14	2.158.400,99

-2.906.646,12	-555.464,88
-2.666.292,34	-82.716,85
-126.899,09	-126.899,09
-119.000,00	-119.000,00
0,00	0,00
-4.133,67	-4.142,41
4.350,98	-5.736,53
0,00	0,00
0,00	0,00
5.328,00	-130.220,00
0,00	-86.750,00
0,00	0,00
-1.196.053,69	-1.207.213,97
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.196.060,30	-1.207.220,58
6,61	6,61
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-181.455,33	-395.722,14
0,00	0,00
0,00	0,00
-24.033,43	-254.771,96
-152.998,83	-132.666,67
0,00	0,00
-4.423,07	-8.283,51
-4.284.155,14	-2.158.400,99

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.810.986,04	1.810.986,00	1.699.776,00	1.810.986,04	0,00	0,00
140.346,88	0,00	0,00	140.346,88	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.951.332,92	1.810.986,00	1.699.776,00	1.951.332,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-85.345,86	-86.600,00	-88.309,54	0,00	0,00	-85.345,86
-14.489,26	-15.000,00	-113.201,14	0,00	0,00	-14.489,26
-234.824,88	-219.046,00	-178.166,46	10.500,00	-42.325,95	-202.998,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-21.631,63	-19.472,00	-8.558,43	0,00	-8.709,92	-12.921,71
-356.291,63	-340.118,00	-388.235,57	10.500,00	-51.035,87	-315.755,76

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-472.682,68	-382.200,00	-414.347,54	24,00	-378.402,86	-94.303,82
-60.305,55	-71.200,00	-65.634,01	0,00	-41.112,04	-19.193,51
-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00
-83.693,40	-81.300,00	-68.664,18	0,00	-34.206,07	-49.487,33
-37.474,20	-88.800,00	-76.995,60	0,00	-35.376,88	-2.097,32
-49.693,94	-34.800,00	-42.010,84	2.783,20	-41.376,88	-11.100,26
-29.577,80	-44.700,00	-28.296,50	10.944,80	-22.745,23	-17.777,37
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-736.427,57	-706.000,00	-698.948,67	13.752,00	-553.219,96	-196.959,61

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-423.519,19	-452.806,00	-345.090,65	223.399,51	-26.339,21	-620.579,49
-21.608,96	-4.000,00	-8.380,80	13.541,04	0,00	-35.150,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-445.128,15	-456.806,00	-353.471,45	236.940,55	-26.339,21	-655.729,49

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926,13	6.100,00	-67.049,93	53.571,00	-17.628,01	-35.016,86
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48.856,25	50.000,00	26.025,00	50.150,00	0,00	-1.293,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49.782,38	56.100,00	-41.024,93	103.721,00	-17.628,01	-36.310,61

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-101.540,45	-86.060,00	-85.919,90	0,00	-19.545,20	-81.995,25
-96.321,05	-98.500,00	-63.080,82	0,00	-17.000,00	-79.321,05
-58.257,09	-46.700,00	-62.784,01	0,00	-6.179,29	-52.077,80
0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-68.585,75	-66.400,00	-69.629,41	0,00	-61.272,00	-7.313,75
-17.927,13	-21.200,00	-18.431,03	0,00	-17.927,13	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-300,00	-10.000,00	-3.500,00	0,00	0,00	-300,00
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-35.035,16	-35.035,00	-33.878,00	0,00	0,00	-35.035,16
-377.966,63	-369.495,00	-337.223,17	0,00	-121.923,62	-256.043,01

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	333,00	812,95	0,00	0,00	0,00
2.220,74	5.000,00	5.075,96	2.220,74	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.032,91	0,00	-5.045,15	8.032,91	0,00	0,00
10.253,65	5.333,00	843,76	10.253,65	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-2.472.105,89	-2.645.238,00	-2.498,64	0,00	0,00	-2.472.105,89
81 Sognegård	0,00	0,00	-346.756,69	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	360,98	25.000,00	10.146,79	360,98	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	24.999,96	25.000,00	25.000,00	24.999,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.446.744,95	-2.595.238,00	-314.108,54	25.360,94	0,00	-2.472.105,89

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	
1b m.fl., Agedrup By	93201 m2	2.400.000,00	656.800,00	Præstebolig
1e, Agedrup By	4649	2.950.000,00	443.800,00	Sognegård, kirkekontor
Ejendomsværdi i alt		5.350.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børn og Sorg - hele året	1.834,00
Folkekirkens Nødhjælp - 1/2 - 31/5	442,50
Kirkens Korshær - 1/6 - 30/9	0,00
Hjemløs - 1/10 - 31/1	125,00
Folkekirkens Nødhjælp - Høstauktion	1.905,00

Regnskab for "nyt orgel i Agedrup Kirke 2016"

Orgel:	Markussen & Søn, iflg kontakt	2.654.400,00
	Dekort på orgelbænk	-13.125,00
	Prisregulering iht kontrakt	74.686,45
Maler:	Årlev Malerforretning A/S	91.374,79
Murer:	Murermestre Brdr. Knudsen Årlev ApS	78.267,25
Tømrer:	Tømrer- og Snedkerfirmaet Peter Ellegaard A/S	120.423,63
VVS:	Krüger VVS ApS	30.707,87
El:	Marslev El Aps	61.091,90
Rengøring:	Renas Fyn ApS	10.937,50
Kamera, skærm og skabe:	Marslev El Aps	21.878,53
	Lomax A/S	7.204,13
	Årlev Malerforretning A/S	8.718,50
Inventar:	20 stk Gerlev-stole incl hynder	78.837,50
Arkitekt & rådgivning:	Havsteen-Mikkelsens Tegnestue Aps	306.739,16
Orgelkonsulenter:	Svend Prip	23.692,36
	Torben Krebs	3.794,00
	Poul Chr. Balslev	1.680,00
Finansering:	Hjalleste Provsti - anlægsbevilling	3.500.000,00
	Rentetilskrivninger	53.773,78

3.553.773,78	3.561.308,57
--------------	--------------

BALANCE

-7.534,79

28.01.2017

Hans Ove Nielsen, kasserer

AGEDRUP KIRKE - NYT ORGEL OG FØLGEARBEJDER

AFSLUTTENDE BYGGEREKSKAB

ATT.: 94%

06.02.17

Momsfrit: ■		BUDGET (BU) af 08.06.16	DISPONERET (DI) - pr. 06.02.17	ATTESTERET (AT) - pr. 06.02.17	REST i tusinde kr./ %
A ORGEL		ORGEL, I ALT >	2.400.000,00	2.245.868,99	2.245.868,99
1 Kontrakt, M&S		2.123.520,00	2.123.520,00		~ 6 %
2 Orgel, maling		80.000,00	80.000,00		DI-AT: 0
3 Orgel uforudset, prisstign. m.v. (reduceret under disponeret)		196.480,00	90.000,00		~ 0 %
4 Marcussen & Søn, 1. rate, fakt, 5337 af 20.05.14				707.840,00	
5 Marcussen & Søn, 2. rate, fakt, 5464 af 15.08.16				1.061.760,00	
6 Marcussen & Søn, orgelbænk udgår af kontrakt (mail af 02.06.16, # 01 i ref.)			-10.500,00		
7 Årlev Malerforr., A/C 1, fakt. 46004 af 22.09.16				50.000,00	
8 Årlev Malerforr., regul. linje 2 / slutfaktura 46243 af 31.10.16			-6.900,17	23.099,83	
9 Marcussen & Søn, regul. prisstign. (linje 3) / slutfaktura, 5476 af 31.10.16			-30.250,84	403.169,16	
B MURERARBEJDET		MURERARBEJDET, I ALT >	72.000,00	62.613,80	62.613,80
1 Brdr. Knudsen, overslag af 02.06.16		72.000,00	72.000,00		~ 13 %
2 Brdr. Knudsen, regul. linje 1 / slutfakt. 4662 af 30.09.16			-9.386,20	62.613,80	DI-AT: 0
C TØMRERARBEJDET		TØMRERARBEJDET, I ALT >	75.000,00	96.338,90	96.338,90
1 P. Ellegaard, overslag af 07.06.16		75.000,00	75.000,00		~ -28 %
2 P. Ellegaard, A/C 1, fakt. 9482 af 12.07.16				50.000,00	DI-AT: 0
3 P. Ellegaard, aftalt udover overslag (# 04 i ref.)			5.000,00		~ 0 %
4 P. Ellegaard, forventet ekstra herudover (i alt kr. 15.000 i rev. fra PE 01.09.16)			10.000,00		
5 P. Ellegaard, regul. linje 4 / slutfakt. 9727 af 31.10.16			6.338,90	46.338,90	
D VVS-ARBEJDET		VVS-ARBEJDET, I ALT >	10.000,00	24.566,29	24.566,29
1 Krüger VVS, overslag af 07.06.16		10.000,00	10.000,00		~ -146 %
2 Krüger VVS, aftalt udover overslag (# 05 i ref.)			10.000,00		DI-AT: 0
3 Krüger VVS, regul. linje 2 / slutfakt. 10131 af 06.11.16			4.566,29	24.566,29	~ 0 %
E EL-ARBEJDET		EL-ARBEJDET, I ALT >	38.850,00	66.376,34	66.376,34
1 Marslev EL, overslag af 06.06.16		38.850,00	38.850,00		~ -71 %
2 Marslev EL, tillæg for hvidlak. rør i hele kirken (# 02 i ref.)			14.350,00		DI-AT: 0
3 Marslev EL, tillæg for flytning af audioinstall. fra pr.stol (# 03 i ref.)			3.000,00		~ 0 %
4 Marslev EL, regul. linje E1-3 / fakt. 5340 af 22.10.16			-7.086,48	29.618,67	
5 Marslev EL, fakt. 5341 af 22.10.16, hvidlak. rør (linje E2)				16.172,00	
6 Marslev EL, fakt. 5342 af 22.10.16, audioinstall. (linje E3)				3.322,85	
7 Kamera, monitor og install., overslag af 06.10.16			15.000,00		
8 Marslev EL, regul. linje E7 / fakt. 5343 af 25.10.16			-1.586,57	13.413,43	
9 Marslev EL, fakt. 5405 af 23.11.16			2.058,53	2.058,53	
10 Marslev EL, fakt. 5480 af 10.12.16			1.790,86	1.790,86	
F MALERARBEJDET og ANDRE		MALERARBEJDET og ANDRE, I ALT >	10.000,00	84.558,10	84.558,10
1 Årlev Malerforr., arb. udover orgel, overslag af 07.06.16		10.000,00	10.000,00		~ -746 %
2 Andre fags arb., der afsættes			20.000,00		DI-AT: 0
3 Årlev Malerforr., fakt. af arb. udover orgel, indgår i orgel (linje A7-8)			-10.000,00		~ 0 %
4 Rengøring, tilbud fra Renas af 26.09.16 / fakt. 3274 af 26.10.16			8.750,00	8.750,00	
5 20 Gerlev-stole, pris iflg. HON, mail 20.10.16			62.300,00		
6 Skabe 6.400,-, pris iflg. HON, mail af 10.10.16 + maling (skøn 2.000,-),			8.400,00		
7 Andre fags arb. (linje F2) udgår			-20.000,00		
8 Jaksland hynder, fakt. 29142 af 17.11.16.				9.070,00	
9 Lomax, skab m.v. regul. linje 6 / fakt. 3258421 af 09.11.16			-636,70	5.763,30	
10 Årlev Malerforr., regul. linje 6 m.v. / fakt. 46436 af 30.11.16			4.974,80	6.974,80	
11 20 Gerlev-stole, regul. linje 5 / fakt. 2249 af 07.12.16			770,00	54.000,00	
I ALT, HÅNDVÆRKERUDGIFTER			2.605.850,00	2.580.322,42	2.580.322,42
					BU-DI: 25,5
					~ 1 %
					DI-AT: 0
					~ 0 %
G UFORUDSELIGE UDGIFTER (udgår under disponeret)			154.150,00		
I ALT, INKL. UFORUDSELIGE UDGIFTER			2.760.000,00	2.580.322,42	2.580.322,42
					BU-DI: 179,7
					~ 7 %
					DI-AT: 0
					~ 0 %
H OMKOSTNINGER		OMKOSTNINGER, I ALT >	280.000,00	274.557,68	274.557,68
1 Honorar, arkitekt, rammebeløb i alt i budget af 06.06.16		240.000,00	240.000,00		~ 2 %
2 Andre omkostninger inkl. udlæg, der afsættes (reduceret under disponeret)		40.000,00	15.000,00		DI-AT: 0
3 Havst.-Mikkelsens Tegnest. ApS, AC#1-#6, fakt. 1178+1193+1238+1259+1410				201.000,00	~ 0 %
4 Havst.-Mikkelsens Tegnest. ApS, udlæg, fakt. 1239+1411				3.020,57	
5 Havst.-Mikkelsens Tegnest. ApS, slutfakt. 1422 af 31.10.16				39.000,00	
6 Havst.-Mikkelsens Tegnest. ApS, udlæg, regul. linje 2 / slutfakt. 1423 af 31.10.16			-9.608,68	2.370,75	
7 Torben Krebs, fakt. af 07.11.16, momsfrit, indgår ikke i opr. budget			3.794,00	3.794,00	
8 Svend Prip, momsfrit, indgår ikke i opr. budget. Fakt. ikke modtaget			23.692,36	23.692,36	
9 Poul Chr. Balslev, momsfrit, indgår ikke i opr. budg. Fakt. ikke modtaget			1.680,00	1.680,00	
I ALT			3.040.000,00	2.854.880,10	2.854.880,10
MOMS, 25% - undtagen moms af linje H7+H8+H9			760.000,00	706.428,44	706.428,44
I ALT, inkl. moms			3.800.000,00	3.561.308,54	3.561.308,54
					BU-DI: 238,7
					~ 6 %
					DI-AT: 0

Ærøskøbing, den 06.02.17
Steffen Pedersen■ BUDG
■ DISP
■ ATT