

ÅRSREGNSKAB 2017

for Tingsted Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7577

CVR-nr. 44732416

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Tingsted 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Tingsted Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tingsted Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 standarderne for offentlig revision, 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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. 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 standarderne for offentlig revision, 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 regnskabsbrugere 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 standarderne for offentlig revision, 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.

Udtalelse om 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.

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. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Slagelse, den 21. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to be 'Steen Lange', written over the printed name and title.

Steen Lange

statsautoriseret revisor

Forklaringer til Regnskabet for 2017.

Herunder skal fremhæves forhold som har påvirket regnskabet, samt afvigelser mellem Budget og Regnskab større end 10% dog minimum kr.1.000. Overforbrug på de enkelte konti er generelt finansieret ved mindre forbrug på andre.

0. Generelt.

I regnskabsåret er projektet med etablering af sikre gangbroer på kirkens loft gennemført. Gangbroernes formål er at etablere sikre arbejdspladser ved understrykning af kirkens tag. Projekteringen af dette projekt var påbegyndt i regnskabsår 2016. Der var således videreførte anlægsmidler fra 2016, derudover er der tilført frie midler og midler afsat til andet formål til projektet. Bi-regnskab for projektet er vedlagt. Efterfølgende er der foretaget understrykning af tagfladerne på tårnet. På kirkegården er arbejdet med renoveringen forsat. Dette arbejde fortsættes også i 2018/19, og finansieres med driftsmidler.

2. Kirkebygning og Sognegård.

2100 Kirkebygning.

Konto 223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning.

En tilsyneladende overskridelse på kr. 9.386 er opstået fordi taget på tårnet, er understrøget. Overskridelsen er finansieret med driftsmidler fra tidligere år, hvor arbejdet ikke er udført, fordi det har afventet de etablerede gangbroer.

Konto 223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer.

Et ikke budgetteret forbrug på kr. 2.454. Burde rettelig have været konteret på formål 2200, hvor der også er midler budgetteret.

Konto 225520 El.

En overskridelse på kr. 18.056 skyldes primært, at vi har været for optimistiske ved udarbejdelsen af vort budget. Grundet en indgået aftale mellem provstiudvalget og et forsyningsselskab om levering af el har vi budgetteret for optimistisk.

3. Kirkelige aktiviteter

3100 Gudstjenester og kirkelige handlinger

Totalt for formålet er der et lille mindreforbrug i forhold til budgettet. Dette kan primært begrundes i mindre lønudgifter end budgetteret.

Konto 181610 Feriepenge.

En overskridelse på kr. 5.254 skyldes at vores faste kirkesanger fratrådte sin stilling, og derfor skulle have penge for sin tilgodehavende ferie overført til Feriekonto.

Konto 221025 Befordringsgodtgørelse.

En overskridelse på kr. 9.414 skyldes primært, at vi har haft et større forbrug af vikarer end forudset.

Konto 223220 KODA.

En ikke budgetteret udgift på kr. 2.155. Er budgetsat på formål 3600 kirkekoncerter. Udgiften er bogført på formål 3100, fordi menighedsrådet har besluttet at anvende koncertbudgettet til musik i gudstjenesterne i stedet for til koncerter.

3200 Kirkelig undervisning

Konto 227005 og 228020.

Et overforbrug på kr. 24.719 til buskørsel. Efter præstens ønske vi betalt bustransport til julegudstjenester for børnehaver og skoler placeret i sognet.

4. Kirkegården.

Konto 118010, 118012 og 255010 Indtægter vedr. gravsteds kapitaler.

118010 er budgetteret meget pessimistisk på baggrund af indtægterne på denne konto i 2015. Omvendt er konto 118012 budgetteret rigeligt optimistisk.

Konto 226520 Køb af IT, andre end Folkekirkens IT.

En overskridelse på kr. 8.213 skyldes, at vi i regnskabsåret har udskiftet det gamle Graversystem med det nyere Kirkegårdssystem.

Konto 229510 Tab på Debitorer.

En ikke budgetteret udgift på kr. 2.328. Tab budgetteres normalt ikke.

5. Præstebolig mv.

223010 - 223040 Diverse Vedligeholdelseskonti.

Der har generelt ikke været behov for at anvende de afsatte midler i regnskabsåret. Menighedsrådet har besluttet at ansøge provstiudvalget om at overføre midlerne til renovering af et badeværelse i præstegården. Dette er projekteret i 2017, og gennemføres i det tidlige forår 2018

Konto 223130 Anskaffelser – inventar og tekniske installationer.

En overskridelse på kr. 2.382 er opstået, fordi en ny vaskemaskine var lidt dyrere end det budgetterede. Midlerne var IKKE specifikt afsat til en vaskemaskine.

6. Administration og fællesudgifter.

Formål 6000 Fælles formål.

Konto 226510 Køb af IT, Folkekirkens IT.

En ikke budgetteret udgift på kr. 9.662 er opstået, fordi Kirkeministeriet mente at det var tid til udskiftning af kirkenets-PC'erne.

Konto 227015 Telefon/Internet

En overskridelse på kr. 1.309, som er opstået fordi sognepræsten efter budgettets udarbejdelse har fået en mobiltelefon.

Konto 228010

En overskridelse på kr. 6.700 skyldes en nødvendig udskiftning af en printer/kopimaskine på sognepræstens kontor.

Formål 6100, Menighedsrådet.

Formålet er generelt præget af, at vi i forsommeren afholdt en sogneudflugt. Regnskab for denne er vedlagt som bi-regnskab.

Konto 118055 Indtægtsdækket virksomhed.

En IKKE budgetteret indtægt på kr. 1.000. Indtægten er betaling for deltagelse i vores sogneudflugt. Pengene dækker spising for deltagere, som ikke er ansatte eller medlemmer af menighedsrådet.

Konto 227005 Kirkebil, Taxa, Buskørsel.

En ikke budgetteret udgift på kr. 8.000 er anvendt til bus ved sogneudflugten.

Konto 227070 Efteruddannelse, kurser mv.

Et mindreforbrug på kr. 7.640. Mindre søgning til kurser og arrangementer i menighedsrådsforeningen end forventet.

Konto 227080 Diverse tjenesteydelser.

Et ikke budgetteret forbrug på kr. 4.517 er anvendt til guidning på sogneudflugten

228035 Indkøb til fortæring.

Et merforbrug på kr. 3.851 er anvendt til spising på sogneudflugten.

Formål 6200 Personale

Konto 226520 Køb af IT, andre end Folkekirkens IT.

Kr. 2.555 er anvendt til FLØS lønindberetning fra EG Brandsoft. Er budgetteret på 6400, Økonomi.

Konto 227045, 228035 og 228065

Ikke budgetterede udgifter som er opstået i forbindelse med udskiftning/ansættelse af personale (annoncering, ansættelsesmøder m.v.)

Formål 6400 Økonomi.

Konto 223130 Anskaffelser – inventar og tekniske installationer.

En ikke budgetteret udgift på kr. 2.700. Indkøb af nødvendigt udstyr til regnskabsførerens private PC.

Konto 226520 Køb af IT, andre end Folkekirkens IT.

Et mindreforbrug på kr. 3.340 skyldes at udgiften til FLØS programmet er bogført på Personale.

Konto 227075 Gebyrer.

Har ikke hidtil været budgetsat, udgiften på kr. 1.317 skyldes stigende gebyrer i banken.

Konto 228010 Kontorudgifter.

Et merforbrug på kr. 1.002 skyldes indkøb af toner til regnskabsførerens printer.

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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	1.647.452,99	1.647.453,00	1.608.373,00
Øvrig drift i alt	-1.581.694,92	-1.638.453,00	-1.602.786,57
2 Kirkebygning og sognegård	-269.304,69	-243.306,00	-254.073,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-123.609,97	-127.200,00	-128.467,05
Udgifter, øvrig drift	-145.694,72	-116.106,00	-125.606,80
3 Kirkelige aktiviteter	-675.689,99	-711.600,00	-693.256,21
Indtægter	5.871,25	2.130,00	1.271,75
Udgifter, løn	-499.868,65	-537.700,00	-508.826,98
Udgifter, øvrig drift	-181.692,59	-176.030,00	-185.700,98
4 Kirkegård	-251.998,78	-249.015,00	-281.936,86
Indtægter	174.009,64	163.000,00	163.451,44
Udgifter, løn	-257.716,04	-269.700,00	-266.693,74
Udgifter, øvrig drift	-168.292,38	-142.315,00	-178.694,56
5 Præstebolig mv.	-50.000,58	-129.300,00	-86.385,20
Indtægter	83.455,75	81.000,00	108.823,50
Udgifter, løn	-33.151,26	-37.800,00	-36.088,92
Udgifter, øvrig drift	-100.305,07	-172.500,00	-159.119,78
6 Administration og fællesudgifter	-326.551,50	-291.097,00	-279.156,92
Indtægter	1.187,50	0,00	27,00
Udgifter, løn	-166.861,47	-166.900,00	-159.700,68
Udgifter, øvrig drift	-160.877,53	-124.197,00	-119.483,24
7 Finansielle poster	-8.149,38	-14.135,00	-7.977,53
A Resultat af drift	65.758,07	9.000,00	5.586,43

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.074.255,01	1.074.255,00	428.820,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-389.881,14	0,00	-294.077,63
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-100.000,00	-102.998,75
B Resultat af anlæg	684.373,87	974.255,00	31.743,62
C Resultatopgørelse	750.131,94	983.255,00	37.330,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-409.265,24	152.381,59	-256.883,65
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-240.375,08	0,00	-240.375,08
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-81.239,73	-9.000,00	-90.239,73
721150 Langfristet gæld	974.357,79	-974.357,79	0,00
741110 Frie midler	-258.931,67	113.999,26	-144.932,41
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-137.845,00	37.845,00	-100.000,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-18.000,00	-18.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-25.000,00	-25.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-8.000,00	-8.000,00
742010 Årsafslutning	-750.131,94	750.131,94	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
--------	--

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
1.445.812,74	1.615.777,97
106.085,89	111.087,35
10.375,35	26.842,87
240.375,08	240.375,08
1.088.976,42	1.237.472,67
0,00	0,00
847.321,15	560.513,80
170.064,59	209.680,15
409.265,24	256.883,65
267.991,32	93.950,00
2.293.133,89	2.176.291,77

-153.298,93	-903.430,87
-409.265,24	-256.883,65
-240.375,08	-240.375,08
-81.239,73	-90.239,73
974.357,79	0,00
-258.931,67	-144.932,41
-137.845,00	-100.000,00
0,00	-71.000,00
-1.088.976,42	-1.237.472,67
-1.088.976,42	-1.237.472,67
-974.357,79	0,00
-974.357,79	0,00
-76.500,75	-35.388,23
-65.866,61	-18.195,44
0,00	-7.500,00
-10.634,14	-9.692,79
-2.293.133,89	-2.176.291,77

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.647.452,99	1.647.453,00	1.608.373,00	1.647.452,99	0,00	0,00
1.647.452,99	1.647.453,00	1.608.373,00	1.647.452,99	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-229.159,57	-196.806,00	-216.455,81	0,00	-108.138,48	-121.021,09
-20.146,64	-26.500,00	-16.329,16	0,00	0,00	-20.146,64
-19.998,48	-20.000,00	-21.288,88	0,00	-15.471,49	-4.526,99
-269.304,69	-243.306,00	-254.073,85	0,00	-123.609,97	-145.694,72

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.685,47	-4.000,00	-6.761,20	0,00	0,00	-3.685,47
-490.214,02	-509.000,00	-516.428,88	5.871,25	-435.743,31	-60.341,96
-71.627,35	-65.000,00	-49.276,78	0,00	0,00	-71.627,35
-12.377,05	-16.200,00	-14.410,00	0,00	-12.000,00	-377,05
-36.949,64	-32.000,00	-35.212,14	0,00	0,00	-36.949,64
-48.643,88	-55.700,00	-49.868,10	0,00	-41.151,56	-7.492,32
-12.083,38	-19.700,00	-14.955,11	0,00	-10.973,78	-1.109,60
-109,20	-10.000,00	-6.344,00	0,00	0,00	-109,20
-675.689,99	-711.600,00	-693.256,21	5.871,25	-499.868,65	-181.692,59

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-242.948,78	-245.015,00	-281.466,86	174.009,64	-257.716,04	-159.242,38
-9.050,00	-4.000,00	-470,00	0,00	0,00	-9.050,00
-251.998,78	-249.015,00	-281.936,86	174.009,64	-257.716,04	-168.292,38

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.320,00
-48.680,58	-129.300,00	-86.385,20	83.455,75	-33.151,26	-98.985,07
-50.000,58	-129.300,00	-86.385,20	83.455,75	-33.151,26	-100.305,07

Formål

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
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-33.202,71	-16.500,00	-22.598,42	187,50	-1,00	-33.389,21
-69.934,07	-63.124,00	-51.970,83	1.000,00	-18.515,41	-52.418,66
-31.538,97	-20.624,00	-22.520,26	0,00	-10.580,25	-20.958,72
-14.849,30	-14.724,00	-14.687,50	0,00	-13.225,31	-1.623,99
-64.944,62	-63.909,00	-61.017,48	0,00	-52.901,19	-12.043,43
-72.298,31	-71.700,00	-66.329,19	0,00	-71.638,31	-660,00
0,00	0,00	-3.067,00	0,00	0,00	0,00
-9.268,00	-10.000,00	-1.280,00	0,00	0,00	-9.268,00
-30.515,52	-30.516,00	-35.686,24	0,00	0,00	-30.515,52
-326.551,50	-291.097,00	-279.156,92	1.187,50	-166.861,47	-160.877,53

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-16.383,96	-18.135,00	-23.542,32	0,00	0,00	-16.383,96
4.807,50	4.000,00	15.796,96	4.807,50	0,00	0,00
3.427,08	0,00	-232,17	3.427,08	0,00	0,00
-8.149,38	-14.135,00	-7.977,53	8.234,58	0,00	-16.383,96

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-389.881,14	0,00	-294.077,63	0,00	0,00	-389.881,14
0,00	-100.000,00	-102.998,75	0,00	0,00	0,00
1.074.255,01	1.074.255,00	270.345,00	1.074.255,01	0,00	0,00
0,00	0,00	158.475,00	0,00	0,00	0,00
684.373,87	974.255,00	31.743,62	1.074.255,01	0,00	-389.881,14

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	
Matr. nr. 1 A	20560 m2	1.900.000,00	444.000,00	Præstebolig, Præstekontor
Ejendomsværdi i alt		1.900.000,00		

Indsamlinger 2017

	Indkommet		Udbetalt
	Mobile Pay	Kontant	
Nytårskollet		0,00	
Bibelselskabet			0,00
Helligtrekonger		100,00	
Danmission			100,00
Påskekollekt	100,00	158,00	
KFUM & K			258,00
Pinsekollekt		55,00	
Folkekirkens Nødhjælp			55,00
Høstkollekt		2.260,00	
Folkekirkens Nødhjælp			1.130,00
SOS - Børnebyer			1.130,00
Kirkens Korshær		0,00	
			0,00
Julekollekt	1.350,00	2.063,00	
Folkekirkens Nødhjælp			1.700,00
SOS - Børnebyer			1.713,00
	1.450,00	4.636,00	6.086,00
		6.086,00	

Til SOS-Børnebyer er i alt indsamlet kr. 2.843,-

Kirkekassen har udlagt kr. 2.160, da der er givne betalingsfrister, som skal overholdes. Disse midler er tilbageført, og de resterende kr. 683,- overført til SOS-barnets egen konto.

Regnskab over sikringsarbejder på krikeloftet.

Dato	Tekst	Beløb
19-02-2016	ETN - Arkitekter	5.843,75
18-03-2016	ETN - Arkitekter	36.125,00
19-12-2016	ETN - Arkitekter	20.187,50
31-12-2016	ETN - Arkitekter	3.187,50
20-02-2017	Olsen & Pedersen	118.750,00
03-03-2017	Rema 1000	64,50
20-03-2017	ETN - Arkitekter	3.187,50
23-03-2017	Olsen & Pedersen	261.504,14
20-04-2017	ETN - Arkitekter	6.375,00
Udgifter i alt		455.224,89

Finansiering

Ligning 2015	200.000,00
Overført Indv. Kalk	152.381,59
Frie Midler	102.843,30
Finansiering i alt	455.224,89

Regnskab over sogneudflugten den 10. juni 2017

Tekst	Indtægt	Udgift	Konto	MK
Udflugt				
Johns Turistbusser		8.000,00	227005	951510
Musset for søfart		2.917,00	227080	Bank
Entre Roskilde Domkirke		800,00	227080	Bank
Guidet Rundvisning Roskilde domkirke		800,00	227080	Bank
Subtotal		12.517,00		
Bespisning				
Betaling for deltagelse. 4 personer á kr. 250	1.000,00		118050	Kontant
Steens Bageri		303,50	228035	
Frokost Rungsted Kro		4.136,00	228035	Bank
Annes Fisk		700,00	228035	Kontant
Udlæg Englise Slente		1.235,69	228035	Bank
Subtotal	1.000,00	6.375,19		
Total udgift		17.892,19		