

ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Nikolaj Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7676

CVR-nr. 67690311

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sankt Nikolaj 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 Sankt Nikolaj Kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Nikolaj Kirke 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, bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 med forbehold

Regnskabet fra Svendborg Kirkegårde er ikke konsolideret ind i kirkekassens årsregnskab. Årets resultat fra Svendborg Kirkegårde er indregnet i resultatopgørelsen ultimo året med DKK 788.157 uden opdeling mellem de gældende formål og kategorier (udgifter til løn, udgifter til øvrig drift og indtægter). I balancen indgår alene nettoegenkapitalen for Svendborg Kirkegårde og regnskabet indeholder derfor ikke de konsoliderede tal for balancens øvrige regnskabsposter, hvilket efter vores opfattelse ikke er i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at der skal ske konsolidering af Svendborg Kirkegårdes regnskabsposter. Forholdet påvirker ikke den samlede beløbsstørrelse af resultat og egenkapital.

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 provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen, 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 fejl-information, 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 fejl-information, når sådan findes. Fejl-informationer 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 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 fejl-information i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne 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 fejl-information forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassens 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 provstiudvalgskassen 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.

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. 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.

Trekantområdet, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

I fortsættelse af Sct. Nicolai Sogns Menighedsråds erklæring skal kort redegøres for den økonomiske udvikling og baggrunden herfor.

Indregning af regnskab for Svendborg Kirkegårde

Indledningsvis skal det oplyses at nærværende årsregnskab er et sammendrag af regnskaberne for henholdsvis Sct. Nicolai Sogn og Svendborg Kirkegårde, jf. kirkeministeriets cirkulære af 17/1 2011. Siden 2011 har landets selvstændige kirkegårde ikke modtaget ligningsmidler direkte fra Provstiudvalgene. Udbetaling af ligningsmidler kan alene ske ved ligning direkte til kirkekasserne, og det er i Svendborg Provsti besluttet, at Svendborg Kirkegårde er underlagt Sct. Nicolai Kirkekasse såvel ligningsmæssigt som regnskabsmæssigt.

Svendborg Kirkegårde med egen bestyrelse opretholder fortsat eget regnskab, og det skal bemærkes, at Sct. Nicolai Menighedsråd ikke har gennemgået, analyseret, afstemt eller på anden måde forholdt sig til regnskabsposter, som indgår i biregnskabet for Svendborg Kirkegårde. Sct. Nicolai Menighedsråd har modtaget regnskaberklæring fra Svendborg Kirkegårde, hvori det erklæres, at biregnskabet er retvisende og fuldstændigt.

For at gøre det muligt at gennemskue egne forhold er efterfølgende foretaget en fordeling af den samlede resultatopgørelse på side E-1 på henholdsvis Svendborg Kirkegårde og Sct. Nicolai Kirkekasse.

	REALISERET 2017		BUDGET 2017		2016
	I ALT (side E-1)	Svendborg Kirkegårde	Sct. Nicolai Kirkekasse	Sct. Nicolai Kirkekasse	Sct. Nicolai Kirkekasse
1 LIGNING FRA DRIFT	<u>7.205.000</u>	<u>4.870.000</u>	<u>2.335.000</u>	<u>2.335.000</u>	<u>2.250.000</u>
DRIFTSUDGIFTER					
2 Kirkebygning og sognegård	496.882	0	496.882	454.800	475.293
3 Kirkelige aktiviteter	1.264.858	0	1.264.858	1.297.900	1.419.139
4 Kirkegård	4.948.712	4.892.553	56.159	55.456	
5 Præstebolig	-13.416	0	-13.416	-15.000	18.965
6 Administration og fællesudgifter	450.713	0	450.713	477.400	416.516
7 Finansielle poster	<u>41.496</u>	<u>0</u>	<u>41.496</u>	<u>62.500</u>	<u>45.715</u>
DRIFTSUDGIFTER I ALT	<u>7.189.245</u>	<u>4.892.553</u>	<u>2.296.692</u>	<u>2.335.000</u>	<u>2.431.084</u>
A. RESULTAT AF DRIFT	<u>15.755</u>	<u>-22.553</u>	<u>38.308</u>	<u>0</u>	<u>-181.084</u>
ANLÆGSBEVILLINGER					
9 Renteindtægt anlægsopsparing	0	0	0	0	502
Ligningsbeløb til anlæg	1.269.708	969.708	300.000	300.000	460.000
8 Udgifter kirkebygning og sognegård	- 33.443	0	- 33.443	-0	-2.294.524
Udgifter kirkegård	- 158.997	- 158.997	0	0	0
Udgifter præstebolig	- <u>44.438</u>	<u>0</u>	- <u>44.438</u>	- <u>50.000</u>	- <u>94.904</u>
B. RESULTAT AF ANLÆG	<u>1.032.830</u>	<u>810.711</u>	<u>222.119</u>	<u>250.000</u>	<u>-1.928.926</u>
C. RESULTATOPGØRELSE	<u>1.048.585</u>	<u>788.158</u>	<u>260.427</u>	<u>250.000</u>	<u>-2.110.010</u>

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Forklaringer til regnskabet for Sct. Nicolai Kirkekasse (intern):

Årets overskud driftsrammen ekskl. Svendborg Kirkegårde	38.308
Årets overskud anlægsrammen ekskl. Svendborg Kirkegårde	<u>222.119</u>
Resultatopgørelsen for 2017 ekskl. Svendborg Kirkegårde	260.427
Der var budgetteret med overskud på	<u>250.000</u>

Overskud ud over det budgetterede **10.427**

Afvigelserne fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	38.308
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	- <u>27.881</u>

Budgetafvigelse **10.427**

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme	38.308
Overskud på anlægsaktiviteter	<u>7.523</u>

Tilvækst frie midler, jf. overskudsdisponeringen **45.831**

De frie midler udgør herefter (Sct. Nicolai Kirkekasse ekskl. Svendborg Kirkegårde) **kr. 274.029**

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN (Sct. Nicolai Kirkekasse ekskl. Svendborg Kirkegårde)

Overskuddet på driftsrammen ud over det budgetterede, kr. 38.308, kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt på hele driftsrammen. De væsentligste afvigelser fordelt på hovedgrupper kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den altovervejende udgiftspost (60%). Udgifterne hertil er fordelt efter formål over hele driftsrammens formål 2-7. De samlede løn og pensioner er budgetteret til 1.383.000 og realiseret med kr. 1.433.000 eller en merudgift på kr. - 50.000

Den væsentligste afvigelse kan henføres til kantori og kirkesangerfunktionen, hvor merudgiften udgør kr. 32.000.

2. Kirken bygninger:

Kirken:

Anskaffelser og vedligeholdelse, merudgifter bl.a. vedr. rep. udvendige fuger - 29.000

Anskaffelser og vedligeholdelse, klokker, orgel og andet inventar, overskridelse - 42.000
(nyt mikrofonanlæg kr. 20.000 og ekstraudgifter nyt orgel, 18.000)

Energiforbrug, besparelser + 19.000

Sognehuset:

Energiforbrug, besparelse + 9.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Forklaringer til regnskabet for Sct. Nicolai Kirkekasse (intern), fortsat:

3. Kirkelige aktiviteter:

Gudstjenesten ekskl. løn (varer og tjenester), besparelser	+ 9.000
Befordringsgodtgørelse, reduktion	+ 20.000
Konfirmander, minikonfirmander og børn og unge arbejde i øvrigt, besparelse	+ 23.000
Sognemøder inkl. udflugt, besparelse	+ 6.000
Sygehuspræstens budget, besparelse	+ 7.000
Kirkeblad / hjemmeside, besparelse	+ 4.000
Kirkens Kantori ekskl. løn, besparelser	+ 7.000
Kirkekoncertudgifter, budgetoverskridelse	- 21.000
Foredragsvirksomhed, reduktion i forhold til budget	+ 23.000

5. Præsteboligen mv.:

Anskaffelser og vedligeholdelse, merudgifter	- 4.000
--	---------

6. Administration og fællesudgifter:

Administrative udgifter til IT, telefon, porto og kontor, besparelse	+ 19.000
Efteruddannelse, besparelser	+ 11.000

7. Finansielle poster:

Renteudgifter Stiftsslån, reduktion på grund af ekstraordinært afdrag	+ 21.000
---	----------

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende poster af hverken positiv eller negativ karakter.

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN (Sct. Nicolai Kirkekasse, ekskl. Svendborg Kirkegårde)

De ligningsmæssige indtægter medgår primært til afdrag på gæld samt til bevilgede synsudsatte arbejder. For nærmere specifikation af udførte/ikke udførte syns- og anlægsarbejder henvises til oversigt over styring af anlægsarbejder. Oversigten er et sammendrag af de underliggende specifikationer, jf. budget/formål gruppe 8.

SAMLET RESULTATDISPONERING

Sct. Nicolai Kirkekasses resultat er disponeret således:

Afdrag på Stiftsslån	310.000
Hævet opsparing orgelrenovering, rest	-15.404
Frigivet reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder (forskydning),	-80.000
Forøgelse af frie midler	<u>45.831</u>
I alt Sct. Nicolai Kirkekasse	260.427
Svendborg Kirkegårdens resultat overført til egenkapital ("Kirkegårdens frie midler", konto 741140)	<u>788.158</u>
Samlet resultatdisponering	<u>1.048.585</u>

Det skal for god ordens skyld anføres, at det akkumulerede beløb på konto 741140 ikke er udtryk for Svendborg Kirkegårdens frie midler, men for kirkegårdens samlede negative egenkapital på kr. 10.504.680

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 nominel værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	7.204.999,92	7.205.000,00	6.925.000,00
Øvrig drift i alt	-7.189.244,68	-7.205.200,00	-7.251.208,04
2 Kirkebygning og sognegård	-496.882,32	-454.800,00	-475.292,59
Indtægter	4.354,00	36.000,00	34.996,96
Udgifter, løn	-221.462,46	-221.800,00	-221.301,03
Udgifter, øvrig drift	-279.773,86	-269.000,00	-288.988,52
3 Kirkelige aktiviteter	-1.264.857,45	-1.297.900,00	-1.419.138,65
Indtægter	7.854,71	25.500,00	8.400,00
Udgifter, løn	-1.071.110,86	-1.047.800,00	-1.045.045,56
Udgifter, øvrig drift	-201.601,30	-275.600,00	-382.493,09
4 Kirkegård	-4.948.712,18	-4.927.600,00	-4.875.580,05
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.959,40	-57.400,00	-55.296,47
Udgifter, øvrig drift	-4.892.752,78	-4.870.200,00	-4.820.283,58
5 Præstebolig mv.	13.416,45	15.000,00	-18.964,84
Indtægter	60.972,00	60.000,00	59.883,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.555,55	-45.000,00	-78.847,84
6 Administration og fællesudgifter	-450.712,90	-477.400,00	-416.516,45
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-187.491,83	-184.000,00	-141.602,02
Udgifter, øvrig drift	-263.221,07	-293.400,00	-274.914,43
7 Finansielle poster	-41.496,28	-62.500,00	-45.715,46
A Resultat af drift	15.755,24	-200,00	-326.208,04

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	501,93
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.269.708,00	1.269.708,00	1.373.333,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-33.443,13	0,00	-2.294.523,79
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-158.997,25	-166.375,00	-133.562,02
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-44.437,50	-50.000,00	-94.904,00
B Resultat af anlæg	1.032.830,12	1.053.333,00	-1.149.153,92
C Resultatopgørelse	1.048.585,36	1.053.133,00	-1.475.361,96

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-183.279,59	15.403,75	-167.875,84
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-98.884,69	0,00	-98.884,69
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-231.347,70	0,00	-231.347,70
721150 Langfristet gæld	1.886.312,75	-310.000,00	1.576.312,75
741110 Frie midler	-228.197,67	-45.831,22	-274.028,89
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-22.310,00	80.000,00	57.690,00
741140 Kirkegårdens frie midler	11.292.837,80	-788.157,89	10.504.679,91
742010 Årsafslutning	-1.048.585,36	1.048.585,36	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-147.561,07	-1.259,27	-148.820,34

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
248.729,01	143.799,20
149.844,32	44.914,51
98.884,69	98.884,69
16.699,51	0,00
16.699,51	0,00
1.470.846,98	1.487.420,37
164.884,82	287.212,63
183.279,59	167.875,84
1.122.682,57	1.032.331,90
1.736.275,50	1.631.219,57

12.267.569,83	11.217.725,20
-183.279,59	-167.875,84
-98.884,69	-98.884,69
-231.347,70	-231.347,70
1.886.312,75	1.576.312,75
-147.561,07	-148.820,34
-228.197,67	-274.028,89
11.292.837,80	10.504.679,91
-22.310,00	57.690,00
0,00	0,00
-1.886.312,75	-1.576.312,75
-1.886.312,75	-1.576.312,75
-12.117.532,58	-11.272.632,02
-11.292.837,80	-10.504.679,91
-80.627,35	-28.674,38
-706.225,66	-707.986,17
-37.841,77	-31.291,56
-1.736.275,50	-1.631.219,57

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.204.999,92	7.205.000,00	6.925.000,00	7.204.999,92	0,00	0,00
7.204.999,92	7.205.000,00	6.925.000,00	7.204.999,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-297.074,96	-290.900,00	-316.948,60	800,00	-146.200,76	-151.674,20
-89.808,97	-47.800,00	-54.486,56	0,00	-27.746,36	-62.062,61
-97.104,39	-103.100,00	-101.987,52	1.200,00	-47.515,34	-50.789,05
-12.894,00	-13.000,00	-1.869,91	2.354,00	0,00	-15.248,00
-496.882,32	-454.800,00	-475.292,59	4.354,00	-221.462,46	-279.773,86

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-749.389,04	-736.400,00	-837.657,48	0,00	-701.922,24	-47.466,80
-51.784,82	-70.600,00	-58.343,74	0,00	-36.550,30	-15.234,52
-96.952,00	-108.100,00	-96.755,37	4.400,00	-38.745,28	-62.606,72
-76.755,20	-77.900,00	-105.345,51	0,00	-30.040,14	-46.715,06
-7.913,44	-20.000,00	-17.883,28	0,00	-5.079,31	-2.834,13
-257.489,57	-237.900,00	-252.963,32	3.454,71	-237.614,81	-23.329,47
-23.373,38	-46.000,00	-48.989,95	0,00	-21.158,78	-2.214,60
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.264.857,45	-1.297.900,00	-1.419.138,65	7.854,71	-1.071.110,86	-201.601,30

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.892.552,82	-4.870.200,00	-4.820.123,58	0,00	0,00	-4.892.552,82
-28.313,65	-29.700,00	-27.965,95	0,00	-28.213,64	-100,01
-27.845,71	-27.700,00	-27.490,52	0,00	-27.745,76	-99,95
-4.948.712,18	-4.927.600,00	-4.875.580,05	0,00	-55.959,40	-4.892.752,78

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.356,89	13.000,00	-20.844,40	55.618,00	0,00	-44.261,11
2.059,56	2.000,00	1.879,56	5.354,00	0,00	-3.294,44
13.416,45	15.000,00	-18.964,84	60.972,00	0,00	-47.555,55

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-43.766,55	-62.400,00	-71.405,03	0,00	0,00	-43.766,55
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-83.097,73	-87.200,00	-65.965,38	0,00	-36.690,00	-46.407,73
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-59.871,15	-61.900,00	70.724,42	0,00	-41.461,47	-18.409,68
63 Bygning	-445,00	-500,00	-1.916,20	0,00	-445,00	0,00
64 Økonomi	-124.425,75	-123.000,00	-121.423,57	0,00	0,00	-124.425,75
65 Personregistrering - civil	-78.855,22	-72.000,00	-132.714,41	0,00	-78.855,22	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-30.040,14	-27.400,00	-53.337,89	0,00	-30.040,14	0,00
67 Efteruddannelse	-3.635,00	-14.000,00	-4.950,00	0,00	0,00	-3.635,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-2.636,23	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-26.576,36	-29.000,00	-32.892,16	0,00	0,00	-26.576,36
I alt	-450.712,90	-477.400,00	-416.516,45	0,00	-187.491,83	-263.221,07

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-43.955,14	-56.000,00	-51.756,94	0,00	0,00	-43.955,14
72 Øvrige renteudgifter	-29,28	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	-29,28
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.004,86	0,00	2.580,52	1.004,86	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.483,28	1.500,00	3.460,96	1.483,28	0,00	0,00
I alt	-41.496,28	-62.500,00	-45.715,46	2.488,14	0,00	-43.984,42

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-15.403,75	0,00	-2.294.523,79	0,00	0,00	-15.403,75
81 Sognegård	-18.039,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.039,38
83 Kirkegård	-158.997,25	-166.375,00	-133.562,02	0,00	0,00	-158.997,25
85 Præsteboliger	-44.437,50	-50.000,00	-94.904,00	0,00	0,00	-44.437,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	501,93	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.269.708,00	1.269.708,00	1.373.333,96	1.269.708,00	0,00	0,00
I alt	1.032.830,12	1.053.333,00	-1.149.153,92	1.269.708,00	0,00	-236.877,88

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	
472 Bygrunde	485	2.600.000,00	595.800,00	Præstebolig, Sct.NicolaiGade2B
489a Bygrunde	262	1.550.000,00	267.200,00	Menighedshus NicolaiKirkestr.3
123 Græsholmene	4610	461.000,00	461.000,00	Kolonihave, Skovstjernehaven2
Ejendomsværdi i alt		4.611.000,00		

Bilag 2 – Kollektregnskab.

Der er i årets løb indsamlet midler til følgende formål, jf. kollektbogen:

Danmission	08-01 – 26-02	488,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	05-03 – 14-04	851,50
Kofoeds Skole	16-04 – 07-05	534,50
Børnesagens Fællesråd	12-05 – 12-05	350,00
Samvirkende Menighedsplejere	14-05 – 05-06	218,00
Mission blandt hjemløse	11-06 – 27-08	691,00
Folkekirkens Nødhjælp	03-09 – 29-10	708,50
Menighedsplejen	05-11 – 26-11	357,00
Bibelselskabet	03-12 – 17-12	159,00
Børnesagens Fællesråd	24-12 – 31-12	1.884,00
Menighedsplejen	Kirkeblokken	2.857,00
Folkekirkens Nødhjælp	Kirkeblokken	2.333,00
Kirkens Korshær, Svendborg (K)	07-01 – 04-02	235,00
Barnets Blå Hus, Svendborg (K)	04-03 – 01-07	665,50
Mødrerådgivningen, Svendborg (K)	02-08 – 02-12	<u>869,00</u>
I ALT		<u>13.201,00</u>

Bilag A – Arv og donationer (Friedrich Jens Mathiesen)

Saldo 1/1 2017

Fynske Bank, depot 0815 016536	konto 581220	16.699,51
Fynske Bank, 815-43-02612	konto 638143	120.665,14
Fynske Bank, 815-44-32427	konto 638144	<u>10.196,42</u>
		147.561,07

Årets transaktioner:

Renter depot 0815 0016536		556,68
Renter vedr. handel med værdipapirer		26,09
Renter Fynske Bank, 815-43-02612		0
Renter Fynske Bank, 815-44-32427		0
Depotgebyr		-418,97
Kursgevinst ved salg (depot udgået)		<u>1.095,47</u>

Saldo 31/12 2017 – Indestående Fynske Bank, 815-43-02612 148.820,34