

ÅRSREGNSKAB 2017

for Tved Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7680

CVR-nr. 22109316

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel 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 Tved 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 udførte 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 Tved kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tved kirkekasse 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 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 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.

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.

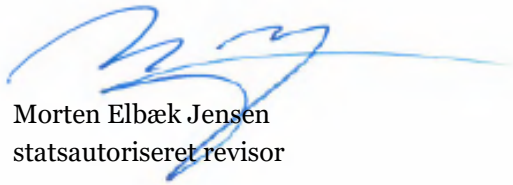
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Tved menighedsråd har følgende forklaring til regnskabet:

Totalt set har der, i forhold til budgettet for 2017, været større udgifter til driftsformål på 224.250 kr. mod et budgetteret forbrug af kassebeholdningen på 150.000 kr.

Der er totalt set større udgifter på 74.250 kr. i forhold til budgettet, det skyldes især, at der er brugt 46.546 kr. på reparation af kirkens tag, computer til præsten, formand på 31.359 kr. Vi har fået ny præst og i den forbindelse er der afholdt en rigtig god velkomst med udgifter til lidt at spise og drikke.

Som følge af den tidligere præsts fratrædelse i april 2016, er der kun kommet boligbidrag og forbrugsindtægter fra juni 2017.

LØN. Lønudgifterne er for hele personalet (formål 2100 til 6600) blevet ca. 110.000 kr. mindre end budgetteret og det skyldes at der har været budgetteret med en for stor buffer, end der har været behov for.

Generelt er der forskydninger på alle lønposterne i regnskabet og årsagen er, at der ikke har været getteret specifikt på de enkelte formål.

Formål 2: Kirkebygning og sognegård er realiseret med **23.645 kr.** mere end budgetteret.

Det skyldes primært en større udgift til reparation af kirkens tag på **46.546 kr.** end der er budgettet. Udgifterne til sognegården og kirkekontoret er realiseret med ca. **22.900 kr.** mindre end budgetteret.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter er realiseret med ca. **137.000 kr.** mindre end budgetteret, det skyldes primært mindre udgifter til honorar og lønudgifter på **110.651 kr.** Udgifter til **formål 3400 kommunikation** er blevet ca. **20.771 kr.** større end budget 2017, årsagen er større udgifter til drift af hjemmesiden.

for ca. **14.000 kr.** som er ca. 9.000 kr. mere end i 2015.

formål 3600 og 3700 kirkekoncerter og foredrag- og mødevirksomhed er blevet ca. **38.000 kr.** mindre end budgetteret, det skyldes primært mindre udgifter til honorarer.

Formål 4: Kirkegården er realiseret med ca. **45.000 kr. mindre** end budgetteret totalt set.

Overordnet set, er der differencer på de fleste konti under formål 4.

Indtægterne på kirkegården er stort set realiseret som budgetteret.

Lønudgifterne er realiseret med ca. **48.000 kr.** mindre end budgetteret.

Konto 223030 vedligeholdelse af udenoms arealerne er blevet ca. **10.000 kr.** større end budgetteret, det drejer sig om reparation af trappe ved P-plads.

Formål 5: Præstegården er budgetteret med en nettoudgift på **16.585 kr.** og realiseret med en udgift på **121.112 kr.** Den primære årsag er, at der er foretaget reparationer på præstegården og nedskæring af beplantning i haven:

Der er brugt ca. 9.000 kr. til reparation af murværk, ca. 19.000 kr. til nedskæring af beplantninger, ca. 16.000 kr. til nye udvendige lamper m.v.

Udgifter til vandforbrug er blevet **ca. 9.000 kr.** større end budgetteret 55% er forbrugt i de første 5 måneder og resten er forbrugt i de sidste 7 måneder.

Præstegården har været ubeboet de første 6 måneder, derfor er der kun betaling af boligbidrag og forbrug af el, vand og varme i 2. halvår og det betyder en mindre indtægt på **ca. 49.000 kr.** i forhold til budgettet. Endelig er der betalt konsulentydelse i forbindelse med vurdering af præstens betaling herfor.

Formål 6: Administration og fællesudgifter er totalt set blevet ca. **129.000 kr.** større end budgetteret.

Der er flere grunde til den større udgift:

Udgifter til honorarer o.l. er ogført med 16.750 kr., hvor kr. 11.000 af dem er budgetteret på formål 6100 menighedsrådet.

Der er indkøbt computere til kirkekontoret og til administrationen generelt for ca. 40.000 kr. mere end der er budgetteret, det skyldes nyt menighedsråd og ansættelse af ny præst.

Der har været udgifter til studietur og arrangement med velkomst til vores nye præst som vi ikke har været budgetsat, det samme gælder udgift til konsulent angående APV udarbejdelse. Endvidere har der været ekstraordinære lønudgifter til kordegn, som følge af fratrædelse og nyansættelse af ny kordegn.

Formål 7: Finansielle poster er realiseret som budgetteret.

Formål 8: Anlægsinvestering der er budgetteret i 2017. (Se biregnskaberne.)

- * Der er budgetteret med udgifter på **75.000 kr. til afvaskning og maling/kalkning af kapel**, arbejdet er udført til en pris af **61.147,64 kr.**
- * Der er budgetteret med udgifter på **50.000 kr. til kitning af vinduer i kirken (stål)**, dette arbejde er udsat til senere udførelse.
- * Der er budgetteret med udgifter på **37.500 kr. til sandblæsning og pulverlarkering af 4 låger**, dette arbejde er også udsat til senere udførelse.
- * Der er budgetteret med udgifter på **80.000 kr. til maling af præstegård, indvendigt**, arbejdet er udført i 2016, i forbindelse med renovering af præstegården.

Formål 9: Anlægsfinansiering, på 887.789,43 kr. er budgetteret til ovenstående anlægsinvesteringerne på, kr. 242.500 kr. samt opsparing til køb af Kirkely med 50.000 kr.
Resten 529.824 kr. budgetteret til afdrag på Stiftslån.

Moms: Menighedsrådet har valgt at bruge **Model 2: Lønfordeling** som anvender ressourceforbruget i form af lønkroner for kirkegådspersonalet som nøgle for fordeling af momsfri og momspligtige ydelser. Drift og vedligeholdelse af fællesarealerne har vi skønnet til 28% af lønudgifterne for kirkegådspersonalet.

Samtidig har vi skønnet, at andel af lønudgifterne til vedligeholdelse af fællesarealerne som anvendes til momsfrie aktiviteter bl.a. kirkelige handlinger, adgang til kirke o.l., er 100%.

Menighedsrådet mener at den måde vi har taklet momsreglerne på er OK og et fornuftigt skøn. Som følge af mindre indtægter vedrørende boligbidrag og betaling for forbrug af varme m.v. beregner systemet en lidt større fradragsprocent end i en normal situation.

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	1.850.000,04	1.850.000,00	1.984.999,92
Øvrig drift i alt	-2.074.251,01	-2.000.176,00	-2.110.072,38
2 Kirkebygning og sognegård	-366.545,72	-342.900,00	-280.956,06
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.741,29	-10.000,00	-25.634,99
Udgifter, øvrig drift	-360.804,43	-332.900,00	-255.321,07
3 Kirkelige aktiviteter	-685.842,27	-822.955,00	-689.973,06
Indtægter	13.350,50	27.500,00	16.709,61
Udgifter, løn	-511.054,10	-611.800,00	-533.956,77
Udgifter, øvrig drift	-188.138,67	-238.655,00	-172.725,90
4 Kirkegård	-365.548,06	-410.045,00	-207.511,36
Indtægter	188.593,47	172.647,00	305.462,89
Udgifter, løn	-417.746,95	-466.300,00	-357.052,10
Udgifter, øvrig drift	-136.394,58	-116.392,00	-155.922,15
5 Præstebolig mv.	-121.112,84	-16.580,00	-546.652,60
Indtægter	50.643,78	100.000,00	32.541,08
Udgifter, løn	-10.725,54	-11.600,00	-7.950,17
Udgifter, øvrig drift	-161.031,08	-104.980,00	-571.243,51
6 Administration og fællesudgifter	-497.575,63	-368.651,00	-364.398,51
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-238.593,00	-197.000,00	-206.550,83
Udgifter, øvrig drift	-258.982,63	-171.651,00	-157.847,68
7 Finansielle poster	-37.626,49	-39.045,00	-20.580,79
A Resultat af drift	-224.250,97	-150.176,00	-125.072,46

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	466,47	1.500,00	522,65
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	887.322,96	887.323,00	657.824,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-61.147,64	-162.500,00	-37.651,59
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-129.561,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-80.000,00	-540.380,00
B Resultat af anlæg	826.641,79	646.323,00	-49.246,15
C Resultatopgørelse	602.390,82	496.147,00	-174.318,61

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-500.037,52	-50.466,47	-550.503,99
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-405.853,99	0,00	-405.853,99
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	1.955.694,74	-594.823,16	1.360.871,58
741110 Frie midler	-355.340,27	12.698,81	-342.641,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-117.720,00	30.200,00	-87.520,00
742010 Årsafslutning	-602.390,82	602.390,82	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

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
1.423.490,12	1.325.761,41
26.902,14	10.244,36
24.103,62	-16.003,00
405.853,99	405.853,99
966.630,37	925.666,06
0,00	0,00
1.340.425,09	1.351.821,60
341.335,78	190.556,91
500.037,52	550.503,99
499.051,79	610.760,70
2.763.915,21	2.677.583,01

426.742,96	-175.647,86
-500.037,52	-550.503,99
-405.853,99	-405.853,99
-150.000,00	-150.000,00
1.955.694,74	1.360.871,58
-355.340,27	-342.641,46
-117.720,00	-87.520,00
-966.630,37	-925.666,06
-966.630,37	-925.666,06
-1.955.694,74	-1.360.871,58
-1.955.694,74	-1.360.871,58
-268.333,06	-215.397,51
-23.935,06	-27.704,35
-228.110,25	-209.735,33
-16.287,75	22.042,17
-2.763.915,21	-2.677.583,01

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
1.850.000,04	1.850.000,00	1.984.999,92	1.850.000,04	0,00	0,00
1.850.000,04	1.850.000,00	1.984.999,92	1.850.000,04	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-196.681,32	-152.000,00	-113.814,39	0,00	-3.304,56	-193.376,76
-13.894,38	-14.000,00	-13.879,38	0,00	0,00	-13.894,38
-152.254,09	-160.900,00	-146.126,21	0,00	-778,45	-151.475,64
-3.715,93	-16.000,00	-7.136,08	0,00	-1.658,28	-2.057,65
-366.545,72	-342.900,00	-280.956,06	0,00	-5.741,29	-360.804,43

3 Kirkelige aktiviteter

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 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-424.085,47	-547.200,00	-439.413,44	13.350,50	-390.512,80	-46.923,17
-89.099,45	-67.655,00	-85.371,66	0,00	-31.635,32	-57.464,13
-5.747,10	-10.000,00	-2.612,26	0,00	0,00	-5.747,10
-51.896,27	-32.000,00	-40.037,50	0,00	0,00	-51.896,27
-19.878,83	-32.500,00	-11.930,24	0,00	-11.623,68	-8.255,15
-34.341,53	-65.300,00	-29.465,75	0,00	-34.284,53	-57,00
-59.593,62	-67.000,00	-79.942,21	0,00	-42.997,77	-16.595,85
-1.200,00	-1.300,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-685.842,27	-822.955,00	-689.973,06	13.350,50	-511.054,10	-188.138,67

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-360.073,29	-408.845,00	-227.820,33	165.172,18	-403.064,64	-122.180,83
4.706,48	-1.200,00	20.308,97	23.421,29	-14.682,31	-4.032,50
-10.181,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.181,25
-365.548,06	-410.045,00	-207.511,36	188.593,47	-417.746,95	-136.394,58

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-121.112,84	-16.580,00	-546.652,60	50.643,78	-10.725,54	-161.031,08
-121.112,84	-16.580,00	-546.652,60	50.643,78	-10.725,54	-161.031,08

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-109.555,41	-49.300,00	-48.287,76	0,00	-13.000,00	-96.555,41
-71.163,07	-77.950,00	-92.471,98	0,00	-18.156,99	-53.006,08
-87.645,36	-19.500,00	-15.033,28	0,00	-13.000,00	-74.645,36
-78.779,63	-82.200,00	-76.260,54	0,00	-78.718,63	-61,00
-62.013,32	-51.600,00	-48.223,23	0,00	-61.219,07	-794,25
-55.292,56	-41.100,00	-48.436,20	0,00	-54.498,31	-794,25
-2.025,00	-5.000,00	-1.629,00	0,00	0,00	-2.025,00
0,00	0,00	-67,00	0,00	0,00	0,00
-31.101,28	-42.001,00	-33.989,52	0,00	0,00	-31.101,28
-497.575,63	-368.651,00	-364.398,51	0,00	-238.593,00	-258.982,63

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 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
-45.174,73	-45.262,00	-52.589,28	0,00	0,00	-45.174,73
464,93	100,00	617,52	464,93	0,00	0,00
6.087,82	6.117,00	14.204,90	6.087,82	0,00	0,00
995,49	0,00	17.186,07	995,49	0,00	0,00
-37.626,49	-39.045,00	-20.580,79	7.548,24	0,00	-45.174,73

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-61.147,64	-162.500,00	-37.651,59	0,00	0,00	-61.147,64
0,00	0,00	-129.561,25	0,00	0,00	0,00
0,00	-80.000,00	-540.380,00	0,00	0,00	0,00
466,47	1.500,00	522,65	466,47	0,00	0,00
887.322,96	887.323,00	657.824,04	887.322,96	0,00	0,00
826.641,79	646.323,00	-49.246,15	887.789,43	0,00	-61.147,64

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	
Tved By 2 A	9217	2.500.000,00	337.800,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.500.000,00		

Tved kirke indsamling 2017

Indsamling til menighedsplejen ifølge indsamlingsbogen med 3 rettelser mærket med grøn farve			Indsamling ifølge kontoudtog fra banken			Indsamling til menighedsplejen ifølge indsamlingsbogen plus de beløb mærket grøn som ikke er noteret i indsamlingsbogen herunder beløb der er ført forkert		
			Bilag nr.					
1	04-jan	540,50	25	13-jan	332,00	2	1	540,50
2	05-jan	332,00	26	13-jan	540,50	1	2	332,00
3	22-jan	202,00	67	09-feb	543,00	4	3	202,00
4	01-feb	543,00	68	09-feb	202,00	3	4	543,00
5	05-feb	108,00	69	09-feb	108,00	5	5	108,00
6	12-feb	51,00	96	28-feb	280,00	MobilePay	6	51,00
7	26-feb	107,00	122	17-mar	561,00	8	7	107,00
8	01-mar	561,00	123	17-mar	51,00	6	8	561,00
9	05-mar	91,00	124	17-mar	107,00	7	9	91,00
10	12-mar	51,00	148	06-apr	51,00	10	10	51,00
11	?/3	102,00	149	06-apr	460,00	31	11	102,00
12	05-apr	495,00	150	06-apr	102,00	11	12	495,00
12		40,00	153	06-apr	350,00	30	13	102,00
13	16-apr	102,00	154	06-apr	91,00	9	14	92,00
14	30-apr	92,00	214	11-maj	102,00	13	15	504,00
15	03-maj	504,00	215	11-maj	92,00	14	16	306,00
16	05-jun	306,00	216	11-maj	504,00	15	17	112,00
17	25-jun	112,00	217	11-maj	535,00	12	18	103,50
17		-2,00	274	22-jun	306,00	16	19	51,00
18	09-jul	103,50	355	17-aug	103,50	18	20	151,50
19	23-jul	51,00	356	17-aug	349,00	21	21	349,00
20	06-aug	151,50	357	17-aug	110,00	17	22	122,00
21	09-aug	349,00	358	17-aug	151,50	20	23	602,00
22	27-aug	122,00	359	17-aug	51,00	19	24	701,00
23	02-sep	602,00	434	21-sep	1.800,00	32	25	153,00
24	15-okt	701,00	435	21-sep	122,00	22	26	496,00
25	29-okt	153,00	436	21-sep	602,00	23	27	728,50
26	05-nov	496,00	507	01-nov	701,00	24	28	104,00
26		200,00	573	07-dec	153,00	25	30	350,00
27	08-dec	728,50	574	07-dec	496,00	26	31	460,00
28	17-dec	104,00	575	07-dec	200,00	26	32	1.800,00
30	29-jan	350,00	609	20-dec	104,00	28		10.471,00
31	26-feb	460,00	610	20-dec	728,50	27		40,00
32	20-sep	1.800,00	644	31-dec	66,50	MobilePay		-2,00
	28-feb	280,00	644	31-dec	1.975,00	MobilePay		200,00
	31-dec	66,50						280,00
	31-dec	1.975,00						66,50
		13.030,50			13.030,50			1.975,00
								2.559,50
								13.030,50
Samlet beløb der er korrigeret i forhold til indsamlingsbogen.								-2.559,50
Samlet beløb i henhold til indsamlingsbogen								10.471,00

Biregnskab	Nr. 1 Tved menighedsråd
------------	-------------------------

Synsforretning foretaget 14. juni 2015 - Budget 2017

		Beløb
Afvaskning og maling af kapel	Budget	75.000,00
	bilag	
Entreprenør Albert Kristensen		
Udført kalkning/maling	427	<u>61.147,64</u>

Biregnskab	Nr. 2 Tved menighedsråd
------------	-------------------------

Synsforretning foretaget 14. juni 2015 - Budget 2017

		Beløb
Kitning af vinduer (stål) i kirken	Budget	50.000,00
	bilag	
Arbejdet er udsat til senere udførelse		<u>0,00</u>

Biregnskab	Nr. 3 Tved menighedsråd
------------	-------------------------

Synsforretning foretaget 14. juni 2015 - Budget 2017

4 låger sandblæses og pulverlarkeres	Budget	37.500,00
	bilag	
Arbejdet er udsat til senere udførelse		0,00

Biregnskab	Nr. 4 Tved menighedsråd
------------	-------------------------

Synsforretning foretaget 14. juni 2015 - Budget 2017

Maling af præstegård, indvendig	Budget	80.000,00
	bilag	
Arbejdet er udført i 2016, i forbindelse med renovering af præstegården		0,00