

ÅRSREGNSKAB 2017

for Brahetrolleborg Sogns Menighedsråd

i Fåborg Provsti

i Faaborg-Midtfyn Kommune

Myndighedskode 7746

CVR-nr. 14673911

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Brahetrolleborg 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 Brahetrolleborg kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Brahetrolleborg 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.

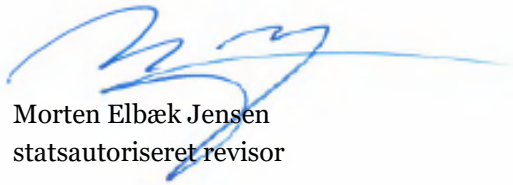
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 10. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. Elbæk', with a long horizontal flourish extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Regnskabet for 2017 udviser et overskud på drift på kr. 178.211,80 mod et budgetteret overskud på kr. 25.000,00. En afvigelse på i alt kr. 153.211,80.

De frie midler var ved årets start kr. 60.703 (underskud) – og ved årets udgang er det vendt til et overskud på kr. 111.716,31.

Forklaringerne på overskuddet er:

Kirkebygning og sognegård: Anlægsarbejdet med nyt varmeanlæg i kirken blev færdigt i starten af 2017, og det har medført et mindreforbrug på varme på ca. 52.000 kr. ift. budgettet.

De tjenstlige lokaler i præstegården: Her er der ligeledes et mindreforbrug – ca. 4.000 kr. Det samme gør sig gældende i Sognegården (Hospitalet), hvor det dog er budgettet til indvendig vedligeholdelse, der ikke er brugt – ca. 5.000 kr. i mindreforbrug.

Kirkelige aktiviteter: Samlet merforbrug er på ca. 25.000 kr. Der har været en øget udgift til kirkebil – ca. 6.000 kr., hvilket skyldes udfordringerne på skoleområdet i en geografisk stor kommune. Udsmykning i kirken og fortæring (kirkekaffe mv.) er øget med ca. 16.000 ift. budgettet. På lønninger er der et samlet merforbrug på ca. 8.000 kr., hovedsageligt til vikarer.

På kirkekoncerter og foredrag er der et mindreforbrug på ca. 15.000 kr. Bl.a. har der været afholdt koncerter med entre-betaling, men også annonceringsudgifterne har været lavere.

Kirkegården: Der er et mindreforbrug på ca. 84.000 kr., som bl.a. skyldes større indtægter end budgetteret. Hjemfald af gravstedskapitaler – her er der en merindtægt på ca. 37.000 kr., og på de årlige vedligeholdelsesaftaler er der en merindtægt på ca. 6.000, som skyldes generel takststigning i Provstiet. Hertil kommer et generelt mindreforbrug på driftsudgifterne – vedligeholdelse af bygning og maskiner, samt indkøb af planter og grus – på i alt ca. 40.000 kr. For bygning og maskiner er der dog nærmere tale om en periodeforskydning jf. senere bemærkninger.

Præstebolig: Samlet afvigelse ca. 20.000 kr. Der har været et mindreforbrug på forbrugsafgifter (el, vand og varme) på ca. 30.000 kr. Til gengæld er der sket en tilbagebetaling af for meget betalte forbrugsafgifter for 2015 og 2016 på ca. 4.000. Endelig har det været nødvendigt med en større renovering af hækkene, hvilket er årsag til et merforbrug på ca. 6.000 kr.

Administration og fællesudgifter: Samlet mindreforbrug på ca. 10.000 kr., som er fordelt jævnt ud på hele området.

Disponering af frie midler:

Menighedsrådet ønsker at reservere en del af de frie midler til:

Udskudte opgaver på kirkegården (vedligeholdelse af bygning og maskiner), ca. 35.000 kr.

Etablering af tank til spildevand i krypten, ca. 20.000 kr.

Mindre renovering af køkken i Hospitalet, ca. 25.000 kr.

I alt ca. 80.000 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Organist og -vikarer, samt koncertaktiviteter	Krarup og Ø. Hæsing Menighedsråd	Brahetrolleborg	Annette Knudsen, Lena Rasmussen

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	1.787.000,00	1.787.000,00	1.810.000,00
Øvrig drift i alt	-1.608.788,20	-1.762.000,00	-1.857.838,60
2 Kirkebygning og sognegård	-290.718,75	-359.100,00	-406.263,02
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-42.120,07	-40.400,00	-41.393,03
Udgifter, øvrig drift	-248.598,68	-318.700,00	-364.869,99
3 Kirkelige aktiviteter	-660.663,56	-635.600,00	-690.539,66
Indtægter	5.944,00	1.100,00	8.280,00
Udgifter, løn	-516.656,12	-509.100,00	-542.461,59
Udgifter, øvrig drift	-149.951,44	-127.600,00	-156.358,07
4 Kirkegård	-368.822,64	-453.600,00	-418.428,58
Indtægter	232.604,31	202.000,00	255.725,77
Udgifter, løn	-483.137,11	-458.600,00	-509.850,39
Udgifter, øvrig drift	-118.289,84	-197.000,00	-164.303,96
5 Præstebolig mv.	9.562,24	-10.800,00	-40.620,09
Indtægter	76.559,56	85.200,00	82.719,28
Udgifter, løn	-16.405,55	-16.200,00	-16.557,00
Udgifter, øvrig drift	-50.591,77	-79.800,00	-106.782,37
6 Administration og fællesudgifter	-252.573,67	-263.608,00	-266.562,84
Indtægter	0,00	0,00	5,47
Udgifter, løn	-53.339,88	-71.300,00	-65.929,88
Udgifter, øvrig drift	-199.233,79	-192.308,00	-200.638,43
7 Finansielle poster	-45.571,82	-39.292,00	-35.424,41
A Resultat af drift	178.211,80	25.000,00	-47.838,60

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	23,50	500,00	266,57
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	993.462,00	993.462,00	1.293.462,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-972.527,66	0,00	-975.944,42
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-19.871,07	0,00	-56.436,89
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.086,77	993.962,00	261.347,26
C Resultatopgørelse	179.298,57	1.018.962,00	213.508,66

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.845.984,91	2.047.488,35	-798.496,56
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-221.162,45	0,00	-221.162,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-135.000,00	0,00	-135.000,00
721150 Langfristet gæld	2.047.629,38	-1.693.461,54	354.167,84
741110 Frie midler	60.703,07	-172.419,38	-111.716,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-5.497,00	-360.906,00	-366.403,00
742010 Årsafslutning	-179.298,57	179.298,57	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-410.213,51	9.791,05	-400.422,46

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

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

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
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
1.775.536,98	1.647.529,44
61.857,75	53.446,50
62.122,62	18.624,35
221.162,45	221.162,45
1.430.394,16	1.354.296,14
60.450,11	41.417,69
60.450,11	41.417,69
3.181.499,15	1.748.614,52
0,00	591.113,19
2.845.984,91	798.496,56
335.514,24	359.004,77
5.017.486,24	3.437.561,65

-1.509.525,42	-1.679.032,94
-2.845.984,91	-798.496,56
-221.162,45	-221.162,45
-135.000,00	-135.000,00
2.047.629,38	354.167,84
-410.213,51	-400.422,46
60.703,07	-111.716,31
-5.497,00	-366.403,00
-1.430.394,16	-1.354.296,14
-1.430.394,16	-1.354.296,14
-2.047.629,38	-354.167,84
-2.047.629,38	-354.167,84
-29.937,28	-50.064,73
-18.027,45	-43.539,77
-2.859,23	0,00
-9.050,60	-6.524,96
-5.017.486,24	-3.437.561,65

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
1.787.000,00	1.787.000,00	1.810.000,00	1.787.000,00	0,00	0,00
1.787.000,00	1.787.000,00	1.810.000,00	1.787.000,00	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
-238.588,28	-301.600,00	-340.028,81	0,00	-42.120,07	-196.468,21
-21.938,48	-21.000,00	-23.258,75	0,00	0,00	-21.938,48
-24.873,29	-27.200,00	-25.593,46	0,00	0,00	-24.873,29
-5.318,70	-9.300,00	-17.382,00	0,00	0,00	-5.318,70
-290.718,75	-359.100,00	-406.263,02	0,00	-42.120,07	-248.598,68

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-522.959,73	-476.500,00	-495.883,30	96,00	-441.023,69	-82.032,04
-23.116,02	-14.800,00	-21.906,40	0,00	0,00	-23.116,02
-194,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-194,95
-21.527,38	-29.900,00	-29.979,55	0,00	0,00	-21.527,38
-89.289,03	-104.400,00	-135.832,01	5.848,00	-75.632,43	-19.504,60
-3.576,45	-10.000,00	-6.938,40	0,00	0,00	-3.576,45
-660.663,56	-635.600,00	-690.539,66	5.944,00	-516.656,12	-149.951,44

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
-348.777,79	-424.600,00	-403.724,20	227.725,31	-470.832,94	-105.670,16
-20.044,85	-29.000,00	-14.704,38	4.879,00	-12.304,17	-12.619,68
-368.822,64	-453.600,00	-418.428,58	232.604,31	-483.137,11	-118.289,84

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
9.562,24	-10.800,00	-40.620,09	76.559,56	-16.405,55	-50.591,77
9.562,24	-10.800,00	-40.620,09	76.559,56	-16.405,55	-50.591,77

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

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
-73.253,78	-80.700,00	-76.413,39	0,00	-33.039,88	-40.213,90
-67.042,17	-59.300,00	-67.658,35	0,00	-14.800,00	-52.242,17
-11.951,40	-16.700,00	-14.900,72	0,00	0,00	-11.951,40
-6.080,90	-6.400,00	-12.672,50	0,00	-5.500,00	-580,90
-75.037,82	-75.500,00	-73.504,68	0,00	0,00	-75.037,82
-1.500,00	-7.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
0,00	0,00	-947,00	0,00	0,00	0,00
-17.707,60	-17.708,00	-20.466,20	0,00	0,00	-17.707,60
-252.573,67	-263.608,00	-266.562,84	0,00	-53.339,88	-199.233,79

Formål

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-42.571,89	-31.817,00	-49.998,57	0,00	0,00	-42.571,89
0,00	-12.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-696,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-696,02
0,00	1.600,00	648,48	0,00	0,00	0,00
3.317,44	3.300,00	7.740,68	3.317,44	0,00	0,00
-5.621,35	0,00	6.185,00	0,00	0,00	-5.621,35
-45.571,82	-39.292,00	-35.424,41	3.317,44	0,00	-48.889,26

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	
83 Kirkegård	
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	
92 Ligningsbeløb anlæg	

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-972.527,66	0,00	-975.944,42	0,00	0,00	-972.527,66
-19.871,07	0,00	-56.436,89	0,00	0,00	-19.871,07
23,50	500,00	266,57	23,50	0,00	0,00
993.462,00	993.462,00	1.293.462,00	993.462,00	0,00	0,00
1.086,77	993.962,00	261.347,26	993.485,50	0,00	-992.398,73

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	
1 AN, Brahetrolleborg	5633	1.900.000,00	167.600,00	Præstebolig
1 BH, Brahetrolleborg	3330		44.300,00	Parkeringsplads
Ejendomsværdi i alt		1.900.000,00		

Udbetalt

Dato	til	Beløb		Kvittering for modtagelsen af beløbet eller regnskabsbilagets nr.
		Kr.	Øre	
11/10 2016	Nyårs kollekkt Bibelselskabet.	824,-		Ole Buhl Mel Jan Frederiksen
18/9 16	Høst Folkekirkenes Nødhjælp	628,-		Ant. M. R. Jørg. Kasper Hansen
11-12 2017	Nyårs kollekkt Bibelselskabet	349,-		Ole Buhl Mel Jan Frederiksen
14-17	Festguds tjenesteindsamling Kirkens Korskor	1039,-		Ole Buhl Mel Jan Frederiksen
14-17	Høst kollekkt Folkekirkenes Nødhjælp	646,50		Ole Buhl Mel Jan Frederiksen
15/10 2017	Human Care Russia v/ Connie Meyer -arrangement og gudstjeneste.	1469,-		Ole Buhl Mel Jan Frederiksen

BRAHETROLLEBORG SOGN
CPR - 7746
FÅBORG

Sognepræsten
Brahetrolleborg-Krarup-Ø. Hæsing
Reventlowsvej 4, 5600 Faaborg
obn@km.dk - Tlf. 62 65 11 21

Biregnskab for fælles musikaktivitet 2017

	Regnskab	Budget
3190 Løn Organist	265.232	259.417
181620 Særlig feriegodtgørelse	2.491	
181810 Løn	260.764	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.977	
3191 Løn Organistvikar	38.500	48.750
181610 Feriepenge	3.887	
181810 Løn	31.097	
221025 Befordringsgodtgørelse	3.516	
3600 Kirkekoncerter	49.657	65.700
118075 Entre til koncerter, foredrag m.v.	-5.848	0
186840 Honorarer (B-indkomst)	36.000	32.700
222020 Repræsentation ekstern	709	0
223220 KODA	4.489	4.500
227045 Annoncering	3.484	8.700
227080 Diverse tjenesteydelser	4.679	8.200
228010 Kontorudgifter	215	1.700
228035 Indkøb til fortæring	4.968	9.900
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	960	0
3690 Løn Organist	39.632	38.734
181620 Særlig feriegodtgørelse	372	
181810 Løn	38.965	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	295	
Hovedtotal	393.021	412.601

Aktiviteten gennemføres i Brahetrolleborg, Krarup og
Øster Hæsing sogne - og afholdes i Brahetrolleborgs regnskab

Biregnskab - H.P. Hansens Legat

Rækkenavne	Sum af Beløb
581220 H.P. Hansens Legat	41.417,69
Automatisk opstart ved afslutning af sidste år	60.450,11
Rentetilskrivning	-4.447,79
Ret tekst	4.447,79
Udtrækning	-19.032,42
638142 H.P. Hansens Legat	359.004,77
Anonym gave	4.000,00
Automatisk opstart ved afslutning af sidste år	349.763,40
Depotgebyr	-388,75
Fynske Medier	-708,20
Gebyr	-837,00
Gebyr Sparekassen	-76,00
Legater	-13.500,00
Rentetilskrivning	6.166,69
Ret tekst	-4.447,79
Udtrækning	19.032,42
771010 H. P. Hansens Legat	0,00
Anonym gave	-4.000,00
Depotgebyr	388,75
Fynske Medier	708,20
Gebyr	837,00
Gebyr Sparekassen	76,00
Legater	13.500,00
Manuel årskørsel	-9.791,05
Rentetilskrivning	-1.718,90
Hovedtotal	400.422,46

Byggeregnskab - Kirkens tag
Brahetrolleborg

	2015	2016	2017	I alt
Arkitekt/Ingeniør	98.815,75	327.044,38	65.293,06	491.153,19
Håndværkerudgifter:				
Dansk Kirkestabilisering		140.000,00		140.000,00
Esbensen Nielsen		2.240.216,23	10.125,00	2.250.341,23
Global Stilladser		81.973,25		81.973,25
Gærup VVS			40.531,25	40.531,25
Korinth Entreprenørforr.		637,50	63.010,32	63.647,82
Korinth Tømrerforretning		846.978,22		846.978,22
Kroghs Elteknik		34.022,50		34.022,50
Littaus Eftf.		68.542,84		68.542,84
Tømmerholt og Højmark		10.625,00		10.625,00
Andel Dansk Kirkekalk			10.000,00	10.000,00
Håndværkerudgifter i alt	-	3.422.995,54	123.666,57	3.546.662,11
				-
Øvrige udgifter:				-
JHL Rengøring			15.829,59	15.829,59
Gebyrer mv.	265,50		2,00	267,50
Festgudstjeneste			29.306,64	29.306,64
Øvrige udgifter i alt	265,50	-	45.138,23	45.403,73
Udgifter i alt	99.081,25	3.750.039,92	234.097,86	4.083.219,03
Finansiering:				
AP Møllers Fond				-3.000.000,00
Stiftslån				-300.000,00
Anlægsopsparing				-1.000.000,00
Finansiering i alt				-4.300.000,00
Overskud				216.780,97

Varmeanlæg - anlægsregnskab
Brahetrolleborg

Rækkenavne	2013	2014	2015	2016	2017	Hovedtotal
8015 Varmeanlæg						
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekn.inst.						
Korinth El		3.798,75				3.798,75
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekn.inst. Total		3.798,75				3.798,75
227055 Konsulentydelse						
cw-arkitekter				135.022,38		135.022,38
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekn.inst. Total				135.022,38		135.022,38
512310 Større istandsættelsesarbejder						
cw arkitekter		95.552,18	32.500,00			128.052,18
Gærup VVS				114.310,00		114.310,00
Krogh Madsen	36.625,00					36.625,00
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekn.inst. Total	36.625,00	95.552,18	32.500,00	114.310,00		278.987,18
512610 Produktionsanlæg og maskiner						
Brahetrolleborg Gods				218.312,50		218.312,50
Korinth El				24.279,34		24.279,34
Korinth Tømrer				8.382,58		8.382,58
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekn.inst. Total				250.974,42		250.974,42
512710 Inventar						
Gærup VVS				156.250,00		156.250,00
Korinth El				60.992,00		60.992,00
Nationalmuseet				8.662,50		8.662,50
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekn.inst. Total				225.904,50		225.904,50
8015 Varmeanlæg Total	36.625,00	99.350,93	32.500,00	225.904,50	500.306,80	894.687,23
Hovedtotal	36.625,00	99.350,93	32.500,00	225.904,50	500.306,80	894.687,23

Anlægsbevillinger	Bevilling	Forbrug
2010	100.000,00	
2011	200.000,00	
2012	800.000,00	
2013	-	36.625,00
2014	200.000,00	99.350,93
2015	-	32.500,00
2016	500.000,00	225.904,50
2017		500.306,80
I alt	1.800.000,00	894.687,23

Rest bevilling **905.312,77**

Forbrugt til andre anlægsprojekter:

Traktor 2010	-75.000,00
Forbrug jf. opg. 2012	-76.037,27
Materialeplads 2012	-13.365,00
Materialeplads 2013	-209.452,00
Parkeringsplads 2013	-216.941,00
Forbrug i alt	-590.795,27

Rentetilskrivning 2012 **4.998,55**

Overskud **319.516,05**