

ÅRSREGNSKAB 2017

for Brædstrup Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 7994

CVR-nr. 46272315

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Brædstrup 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 Brædstrup Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Brædstrup Sogn 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 fejlinformation, 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 in-
genting 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.

Aarhus, den 17. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2017 viser et overskud på driften på kr. 316.972, hvilket skyldes at der i 2017 ikke er brugt penge på udvendig/indvendig vedligeholdelse af kirken, da der i 2017 er udført en udvendig renovering af kirken ligesom der i 2018 er planlagt en indvendig renovering af kirken. Derudover er udbetalingen af feriepenge til kirkegårdspersonalet i 2017 lavet om således at deres ferie ikke længere afregnes til feriekonto, men at de i stedet holder ferie med løn.

Præstegårdskassens regnskab viser et overskud på kr. 29.264, der overført til Brødstrup kirkekasse på baggrund af tidligere års dækning af underskud i præstegårdkassen. Overskuddet er desuden fordelt således at kr. 7.763 er afsat til projektet Luther på Fængslet under konto 741150, kr. 2385,69 til projektet Kultur Cafe under konto 741151, kr. 9.120 til køb af trailer under 741152 samt kr. 268.000 til køb af ny traktor på kirkegården, da den gamle er nedslidt. De frie midler stiger i 2017 dermed til kr. 39.202.

Der er i 2017 modtaget anlægsbevillinger til ny præstegård på kr. 4.000.000 samt kr. 3.625.000 til udvendig renovering af kirken. Desuden er der til anlægsprojekt udvendig renovering i 2017 godkendt omprioritering af kr. 363.750 fra anlægsbevillingen til indvendig renovering modtaget i 2016 samt modtaget lån i 5 % midler på kr. 607.000 med tilbagebetaling via anlægsmidler i 2018, således at anlægsbevillingen til udvendig renovering af kirken i 2017 er kr. 4.595.750.

Efter disponeringerne fortaget i 2017 fordeler de videreførte midler til ikke udført anlægsarbejde på kr. 4.790.516 således at der er kr. 1.236.250 tilbage på anlægsprojektet vedr. indvendig renovering af kirken, kr. 554.890 tilbage på anlægsprojektet vedr. udvendig renovering af kirken, kr. 12.054 tilbage på anlægsprojektet vedr. tagrender på kirken, kr. 3.010.572 tilbage på anlægsprojektet vedr. ny præstebolig mens der er brugt kr. 23.250 anlægsprojektet til sognehuset.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles præstegårdskasse med Tønning-Træden, Sdr. Vissing og Grødstrup, hvor ligningen og driften af den fælles præstebolig indgår i Brødstrup's regnskab.

Fælles ansættelse af Kordegn med Tønning-Træden, Sdr. Vissing og Grødstrup, hvor udgiften indgår i præstegårdskassen.

Samarbejde om kirkegårdspersonale med Tønning-Træden, hvor lønudgiften afregnes af Brødstrup kirkekasse og månedsvis refunderes med Tønning-Træden.

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	2.644.300,00	2.644.299,00	2.540.300,00
Øvrig drift i alt	-2.327.327,63	-2.644.299,00	-2.650.540,74
2 Kirkebygning og sognegård	-266.685,87	-297.205,00	-257.821,23
Indtægter	0,00	0,00	3.600,00
Udgifter, løn	-118.692,30	-80.400,00	-113.002,16
Udgifter, øvrig drift	-147.993,57	-216.805,00	-148.419,07
3 Kirkelige aktiviteter	-915.212,49	-1.038.900,00	-1.093.837,78
Indtægter	40.937,22	25.000,00	49.109,75
Udgifter, løn	-666.616,33	-783.100,00	-872.792,26
Udgifter, øvrig drift	-289.533,38	-280.800,00	-270.155,27
4 Kirkegård	-496.137,16	-579.452,00	-683.806,63
Indtægter	757.848,83	831.748,00	847.901,12
Udgifter, løn	-869.781,78	-1.029.700,00	-1.124.442,70
Udgifter, øvrig drift	-384.204,21	-381.500,00	-407.265,05
5 Præstebolig mv.	-118.124,68	-89.300,00	-73.094,97
Indtægter	26.000,00	26.000,00	70.735,98
Udgifter, løn	-36.022,61	-32.800,00	-30.714,27
Udgifter, øvrig drift	-108.102,07	-82.500,00	-113.116,68
6 Administration og fællesudgifter	-535.065,72	-642.227,00	-527.610,17
Indtægter	35.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-262.770,28	-248.500,00	-158.514,68
Udgifter, øvrig drift	-307.295,44	-393.727,00	-369.095,49
7 Finansielle poster	3.898,29	2.785,00	-14.369,96
A Resultat af drift	316.972,37	0,00	-110.240,74

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-256,22
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	7.625.000,00	7.625.000,00	1.723.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.372.583,06	-3.625.000,00	-195.473,40
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-903.000,00	-4.000.000,00	-86.428,00
B Resultat af anlæg	3.349.416,94	0,00	1.440.842,38
C Resultatopgørelse	3.666.389,31	0,00	1.330.601,64

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.527.270,34	-72.729,66	-1.600.000,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-94.259,09	0,00	-94.259,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-201.333,33	0,00	-201.333,33
741110 Frie midler	-9.756,13	-29.446,21	-39.202,34
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	86.428,00	-3.276.944,00	-3.190.516,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-7.763,75	-7.763,75
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-2.385,69	-2.385,69
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-9.120,00	-9.120,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-268.000,00	-268.000,00
742010 Årsafslutning	-3.666.389,31	3.666.389,31	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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
6.860.055,66	7.091.912,47
13.230,56	21.162,39
-92.708,81	-39.107,31
94.259,09	94.259,09
6.845.274,82	7.015.598,30
0,00	0,00
1.825.190,72	6.069.970,79
282.780,02	200.991,39
1.527.270,34	1.600.000,00
15.140,36	4.268.979,40
8.685.246,38	13.161.883,26

-1.746.190,89	-5.412.580,20
-1.527.270,34	-1.600.000,00
-94.259,09	-94.259,09
-201.333,33	-201.333,33
-9.756,13	-39.202,34
86.428,00	-3.190.516,00
0,00	-287.269,44
-6.845.274,82	-7.015.598,30
-6.845.274,82	-7.015.598,30
0,00	0,00
-93.780,67	-733.704,76
-83.042,25	-662.336,92
0,00	-72.068,65
-10.738,42	700,81
-8.685.246,38	-13.161.883,26

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
2.644.300,00	2.644.299,00	2.540.300,00	2.644.300,00	0,00	0,00
2.644.300,00	2.644.299,00	2.540.300,00	2.644.300,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-142.211,23	-164.500,00	-169.904,37	0,00	-80.036,73	-62.174,50
-16.232,01	-48.043,00	-12.151,25	0,00	0,00	-16.232,01
-108.242,63	-84.662,00	-75.765,61	0,00	-38.655,57	-69.587,06
-266.685,87	-297.205,00	-257.821,23	0,00	-118.692,30	-147.993,57

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

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
-711.328,25	-719.000,00	-855.117,05	12.787,50	-607.064,70	-117.051,05
-61.694,41	-107.200,00	-79.585,04	0,00	-20.861,10	-40.833,31
-15.979,62	-7.000,00	1.207,12	22.959,72	0,00	-38.939,34
-61.856,67	-89.000,00	-51.572,84	0,00	-9.772,51	-52.084,16
-38.995,57	-78.500,00	-65.492,71	5.190,00	-21.900,00	-22.285,57
-24.157,97	-37.000,00	-42.077,26	0,00	-7.018,02	-17.139,95
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-915.212,49	-1.038.900,00	-1.093.837,78	40.937,22	-666.616,33	-289.533,38

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
-433.506,52	-574.567,00	-660.113,12	694.651,10	-809.901,98	-318.255,64
-62.630,64	-4.885,00	-23.693,51	63.197,73	-59.879,80	-65.948,57
-496.137,16	-579.452,00	-683.806,63	757.848,83	-869.781,78	-384.204,21

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-36.243,10	-32.800,00	-30.981,36	0,00	-36.022,61	-220,49
-107.881,58	-82.500,00	-68.113,61	0,00	0,00	-107.881,58
26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00
-118.124,68	-89.300,00	-73.094,97	26.000,00	-36.022,61	-108.102,07

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-195.885,13	-167.049,00	-167.204,63	0,00	-26.485,27	-169.399,86
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-62.261,49	-103.500,00	-96.511,70	0,00	-12.000,00	-50.261,49
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-30.910,45	-47.600,00	-22.179,22	0,00	-8.456,12	-22.454,33
63 Bygning	-3.750,00	-7.400,00	-5.731,57	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-66.887,48	-96.600,00	-47.080,04	0,00	-66.887,48	0,00
65 Personregistrering - civil	-62.191,88	-45.900,00	-41.683,78	35.000,00	-97.107,16	-84,72
66 Personregistrering - kirkelig	-52.003,69	-62.100,00	-45.463,85	0,00	-51.834,25	-169,44
67 Efteruddannelse	-23.098,52	-65.000,00	-50.318,68	0,00	0,00	-23.098,52
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-7.743,50	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-38.077,08	-47.078,00	-43.693,20	0,00	0,00	-38.077,08
I alt	-535.065,72	-642.227,00	-527.610,17	35.000,00	-262.770,28	-307.295,44

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-1.998,63	0,00	-78,83	0,00	0,00	-1.998,63
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	900,00	69,82	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	706,94	1.885,00	3.455,18	706,94	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.189,98	0,00	-17.816,13	5.189,98	0,00	0,00
I alt	3.898,29	2.785,00	-14.369,96	5.896,92	0,00	-1.998,63

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-3.349.333,06	-3.625.000,00	-195.473,40	0,00	0,00	-3.349.333,06
81 Sognegård	-23.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.250,00
85 Præsteboliger	-903.000,00	-4.000.000,00	-86.428,00	0,00	0,00	-903.000,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-256,22	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	7.625.000,00	7.625.000,00	1.723.000,00	7.625.000,00	0,00	0,00
I alt	3.349.416,94	0,00	1.440.842,38	7.625.000,00	0,00	-4.275.583,06

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	
Ring Bakke 6	100.892	4.350.000,00	543.300,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		4.350.000,00		

Brødstrup Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2017					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-5.995,50	-5.995,50
01-01-2017					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		5.995,50	,00
27-12-2017	853				Kollekter mobilepay den 24/12 - menighedsplejen		-840,00	-840,00

Brædstrup Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning sted: p

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-426.400,00	-426.400,00	,00	100,00
10 Ligningsbeløb til drift	-426.400,00	-426.400,00	,00	100,00
1000 Ligningsbeløb til drift	-426.400,00	-426.400,00	,00	100,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-426.400,00	-426.400,00	,00	100,00
2 Kirkebygning og sognegård	,00	,00	,00	
21 Kirkebygning	,00	,00	,00	
2121 kirke-rengøring/vinduespudsning	,00	,00	,00	
227035 Rengøring efter regning	,00	,00	,00	
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	,00	,00	,00	
2210 Inventar-køb vedligeh., eftersyn-klokke, orgel, klaver	,00	,00	,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00	,00	,00	
23 Sognegård	,00	,00	,00	
2302 Sog-vand, varme, el	,00	,00	,00	
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	,00	,00	,00	
225510 Varme	,00	,00	,00	
225520 EL	,00	,00	,00	
2310 Sog-Vedligeholdelse almindelig	,00	,00	,00	
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	,00	,00	,00	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	,00	,00	,00	
2331 Sog-rengøring/vinduespudsning	,00	,00	,00	
227030 Forsikringer i øvrigt	,00	,00	,00	
227035 Rengøring efter regning	,00	,00	,00	
3 Kirkelige aktiviteter	44.380,98	106.200,00	61.819,02	41,79
32 Kirkelig undervisning	44.380,98	106.200,00	61.819,02	41,79
3200 Kirkelig undervisning	11.335,12	19.000,00	7.664,88	59,66
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	11.296,52	19.000,00	7.703,48	59,46
221025 Befordringsgodtgørelse	38,60	,00	-38,60	
228035 Indkøb til fortæring	,00	,00	,00	
3230 Konfirmandundervisning (ud/ind)	33.045,86	79.200,00	46.154,14	41,72
223230 Copydan	300,00	300,00	,00	100,00
227005 Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	,00	15.000,00	15.000,00	,00
227045 Annoncering	,00	5.000,00	5.000,00	,00
228020 Undervisningsmaterialer	15.909,09	35.000,00	19.090,91	45,45
228035 Indkøb til fortæring	16.836,77	23.400,00	6.563,23	71,95
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	,00	500,00	500,00	,00
3240 Minikonfirmander (ud/ind)	,00	8.000,00	8.000,00	,00
228020 Undervisningsmaterialer	,00	,00	,00	
228035 Indkøb til fortæring	,00	8.000,00	8.000,00	,00

Budget, formål

Udskriftsdato 28-02-2018

Side 2

Brædstrup Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning sted: p

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
34 Kommunikation	,00	,00	,00	
3400 Kommunikation	,00	,00	,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	,00	,00	,00	
4 Kirkegård	,00	,00	,00	
40 Kirkegården	,00	,00	,00	
4000 Kirkegården	,00	,00	,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	,00	,00	,00	
5 Præstebolig mv.	111.021,86	89.300,00	-21.721,86	124,32
50 Fælles formål	29.140,28	32.800,00	3.659,72	88,84
5000 Fælles formål	29.140,28	32.800,00	3.659,72	88,84
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	28.997,53	32.800,00	3.802,47	88,41
221025 Befordringsgodtgørelse	94,47	,00	-94,47	
221050 Time- og dagpenge	48,28	,00	-48,28	
51 Præstebolig 1	107.881,58	82.500,00	-25.381,58	130,77
5100 Præstebolig 1	2.232,57	,00	-2.232,57	
225520 EL	794,77	,00	-794,77	
227055 Konsulentydelse	1.437,80	,00	-1.437,80	
5101 Boligbidrag	,00	,00	,00	
115010 Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	,00	,00	,00	
5102 Vand, varme, el (ud/ind)	31.647,28	10.000,00	-21.647,28	316,47
115020 Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	,00	,00	,00	
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	13.692,76	5.000,00	-8.692,76	273,86
225510 Varme	13.893,41	3.000,00	-10.893,41	463,11
225520 EL	4.061,11	2.000,00	-2.061,11	203,06
5105 Ejendomsskat, renovation m.v.	6.471,10	14.500,00	8.028,90	44,63
223210 Ejendomsskatter	6.471,10	14.500,00	8.028,90	44,63
5110 Vedligeholdelse almindelig	61.528,77	58.000,00	-3.528,77	106,08
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	45.000,00	44.000,00	-1.000,00	102,27
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	2.778,77	4.000,00	1.221,23	69,47
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	,00	5.000,00	5.000,00	,00
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	,00	3.000,00	3.000,00	,00
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00	2.000,00	2.000,00	,00
227080 Diverse tjenesteydelser	13.750,00	,00	-13.750,00	
5112 Renholdelse	6.001,86	,00	-6.001,86	
227035 Rengøring efter regning	6.001,86	,00	-6.001,86	
57 Skov og landbrug	-26.000,00	-26.000,00	,00	100,00

Budget, formål

Udskriftsdato 28-02-2018

Side 3

Brædstrup Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning sted: p

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
5700 Skov og landbrug	-26.000,00	-26.000,00	,00	100,00
116020 Forpagtningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	-26.000,00	-26.000,00	,00	100,00
6 Administration og fællesudgifter	241.733,01	230.899,00	-10.834,01	104,69
60 Fælles formål	134.661,79	121.399,00	-13.262,79	110,92
6000 Fælles formål	13.946,78	,00	-13.946,78	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	13.946,78	,00	-13.946,78	
6011 Telefon Ring	12.858,53	23.000,00	10.141,47	55,91
227015 Telefon/internet - datakommunikation	12.858,53	23.000,00	10.141,47	55,91
6015 Telefon kirkens kontor	5.873,58	,00	-5.873,58	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	5.873,58	,00	-5.873,58	
6020 Kontorartikler	25.091,81	25.449,00	357,19	98,60
227010 Porto og fragt m.v.	825,00	5.999,00	5.174,00	13,75
227075 Gebyrer	101,26	,00	-101,26	
228010 Kontorudgifter	24.165,55	19.450,00	-4.715,55	124,24
6025 Abonn. Kontormaskiner(kopi, frankering m.v.)	2.976,19	14.000,00	11.023,81	21,26
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	2.976,19	9.000,00	6.023,81	33,07
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00	5.000,00	5.000,00	,00
6030 Edb-udgifter	38.705,45	48.950,00	10.244,55	79,07
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	34.433,32	30.000,00	-4.433,32	114,78
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	4.272,13	18.950,00	14.677,87	22,54
6053 Fælles præstegårdsudvalg møder mv	450,00	10.000,00	9.550,00	4,50
228035 Indkøb til fortæring	450,00	10.000,00	9.550,00	4,50
6055 Fælles ansættelse af præst i pastoratet	34.759,45	,00	-34.759,45	
227005 Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	5.437,50	,00	-5.437,50	
228035 Indkøb til fortæring	29.321,95	,00	-29.321,95	
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	,00	1.500,00	1.500,00	,00
6112 MR - materialer, Kr. Dagblad m.v.	,00	1.500,00	1.500,00	,00
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	,00	1.500,00	1.500,00	,00
62 Personale	-2.308,09	,00	2.308,09	
6205 Lokalfinansieret præst = kontaktperson	-2.308,09	,00	2.308,09	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	-2.308,09	,00	2.308,09	
65 Personregistrering - civil	56.848,17	45.900,00	-10.948,17	123,85
6500 Personregistrering, personsag	56.848,17	45.900,00	-10.948,17	123,85
101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	-35.000,00	,00	35.000,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	91.763,45	45.900,00	-45.863,45	199,92
221025 Befordringsgodtgørelse	84,72	,00	-84,72	

Budget, formål

Udskriftsdato 28-02-2018

Side 4

Brædstrup Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning sted: p

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
66 Personregistrering - kirkelig	52.003,69	62.100,00	10.096,31	83,74
6600 Personregistrering, personregistrering	52.003,69	62.100,00	10.096,31	83,74
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	51.834,25	62.100,00	10.265,75	83,47
221025 Befordringsgodtgørelse	169,44	,00	-169,44	
67 Efteruddannelse	527,45	,00	-527,45	
6710 Personalekurser	527,45	,00	-527,45	
221040 Ophold og fortæring efter regning	527,45	,00	-527,45	
Driftsformål i alt	-29.264,15	-1,00	29.263,15	*****
8 Anlægsinvestering	903.000,00	,00	-903.000,00	
85 Præsteboliger	903.000,00	,00	-903.000,00	
8500 Præsteboliger	903.000,00	,00	-903.000,00	
511210 Grunde og arealer køb	903.000,00	,00	-903.000,00	
9 Anlægsfinansiering	-4.000.000,00	,00	4.000.000,00	
92 Ligningsbeløb anlæg	-4.000.000,00	,00	4.000.000,00	
9200 Ligningsbeløb anlæg	-4.000.000,00	,00	4.000.000,00	
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-4.000.000,00	,00	4.000.000,00	
Anlægsformål i alt	-3.097.000,00	,00	3.097.000,00	
Resultatopgørelse	-3.126.264,15	-1,00	3.126.263,15	*****

Brædstrup Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:3301 Kultur Café						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-01-2017	187	118090			Horsens Provsti - Kultur cafe		-2.219,86	-2.219,86
05-01-2017	187	118090			Horsens Provsti - Kultur cafe		2.219,86	,00
05-01-2017	191	228035			Brædstrup hallen - kultur cafe		1.900,00	1.900,00
10-01-2017	197	118090			Bakkelandets legetøj -Kultur cafe		450,00	2.350,00
10-01-2017	197	118090			Rema 1000 - Stabel bokse		30,00	2.380,00
06-02-2017	221	118090			Horsens provsti - Kultur cafe		-2.219,86	160,14
06-02-2017	221	118090			Horsens provsti - Kultur cafe		2.219,86	2.380,00
07-02-2017	332	228035			Brugsen - fortæring kulturcafe		96,00	2.476,00
07-02-2017	333	228035			Brugsen - fortæring kulturcafe		152,65	2.628,65
01-03-2017	308	228035			Bilka - kulturcafe		250,70	2.879,35
09-03-2017	334	228035			Rema 1000 - fortæring kulturcafe		154,85	3.034,20
09-03-2017	335	228035			Brugsen - fortæring kulturcafe		35,85	3.070,05
09-03-2017	336	228035			Fakta - fortæring kulturcafe		486,20	3.556,25
14-03-2017	337	118090			Horsens provsti - Projekt pulje		-4.439,72	-883,47
23-03-2017	338	228035			Det lille røgeri - nytårsfest kulturcafe		1.666,00	782,53
28-03-2017	339	228035			Horsens Bazar - nytårsfest kulturcafe		1.070,00	1.852,53
28-03-2017	339	228035			Rema 1000 - nytårsfest kulturcafe		381,85	2.234,38
04-04-2017	376	228035			ABC lavpris		256,76	2.491,14
04-04-2017	376	228035			Bazar Vest		225,00	2.716,14
04-04-2017	376	228035			Horsens Bazar		600,00	3.316,14
04-04-2017	376	228035			Netto		28,95	3.345,09
05-04-2017	372	228035			Coop - kulturcafe		447,65	3.792,74
04-05-2017	519	228035			Brugsen		181,86	3.974,60
04-05-2017	519	228035			Rema1000		30,25	4.004,85
31-05-2017	518	280520			Lions brædstrup		-6.000,00	-1.995,15
12-06-2017	520	228035			Brugsen		40,00	-1.955,15
19-06-2017	521	228035			Brugsen		625,00	-1.330,15
17-07-2017	669	228035			Rema 1000 - kultur cafe		56,00	-1.274,15
03-08-2017	587	228035			Coop - kultur cafe		66,70	-1.207,45
14-08-2017	668	228055			Bakkelandets legetøj - kultur cafe		90,00	-1.117,45
28-08-2017	670	228055			Bakkelandets legetøj - kultur cafe		99,95	-1.017,50
28-08-2017	671	228035			Rema 1000 - kultur cafe		138,45	-879,05
28-08-2017	672	228035			Rema 1000 - kultur cafe		113,00	-766,05
05-09-2017	601	228035			Coop - kultur cafe		149,00	-617,05
04-10-2017	702	228035			Coop - kulturcafe		41,90	-575,15
05-10-2017	871	228035			ABC lavpris - udflugt madsby park kulturcafe		780,96	205,81
17-10-2017	873	227005			Brædstrup turistfart - udflugt madsby park		3.750,00	3.955,81
17-10-2017	874	228035			Brugsen - kulturcafe		108,85	4.064,66
07-11-2017	875	228035			Rema 1000 - kulturcafe		64,45	4.129,11

Brødstrup Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

3301 Kultur Café						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-11-2017	876	227080			Madsby park		150,00	4.279,11
08-12-2017	824	101830			Horsens provsti - kultur cafe		-3.000,00	1.279,11
12-12-2017	877	228035			Rema 1000 - kulturcafe		60,00	1.339,11
14-12-2017	833	101830			Horsens provsti - julehjælp kulturcafe		-5.000,00	-3.660,89
18-12-2017	843	228025			Julehjælp - Kultur cafe		5.000,00	1.339,11
18-12-2017	878	228035			Brugsen - kulturcafe		84,40	1.423,51
18-12-2017	879	228035			ABC lavpris -kulturcafe		190,80	1.614,31
27-12-2017	880	101830			Horsens provsti - projekt pulije		-5.000,00	-3.385,69
29-12-2017	860	228025			Bakkeleg.dk - julehjælp kultur cafe		1.000,00	-2.385,69