

ÅRSREGNSKAB 2017

for Risskov Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8124

CVR-nr. 41854715

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Risskov 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 4. oktober 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2017

Årets driftsresultat på minus kr. 494.100,37 er forventeligt som følge af en omprioritering af synsudsatte istandsættelsesprojekter.

Renovering af præsteboligen på Skolevangs Alle 72 var projekteret til igangsættelse i 2017. Projektet fik imidlertid ikke den nødvendige byggetilladelse og kunne derfor ikke igangsættes. Der skal som følge heraf udarbejdes ny plan for renovering af tag samt omfugning, hvorfor der skal hjemhentes nye tilbud på renoveringsprojektet, som er optaget på provstiets investeringsplan med kr. 1.250.000,00 i 2016.

I lyset af dette samt saldo på de frie midler på kr. 1.215.039,05 ultimo 2016 valgte menighedsrådet at fremrykke renovering af gammel sal i sognegård samt renovering af facader på præsteboligen Gyldenrisvej 7 fra 2018 til 2017, der således primært er finansieret af de frie midler.

Menighedsrådets redskaber til økonomistyring er fortsat:

- løbende opdatering af den eksisterende 5 årsplan, således at der foreligger aktuel og langsigtet strategi for prioritering af opgaver i og omkring kirken.
- forhandling af prisniveauer på diverse istandsættelses- og udliciterede opgaver.
- medarbejdere og menighedsråd har fælles fokus på en fornuftig forbrugspolitik og gode indkøbsaftaler.
- fælles forståelse blandt medarbejdere, menighedsråd og frivillige omkring aktiviteterets økonomiske rammer og niveau.

Konkret viser regnskab 2017 følgende:

Regnskab 2017 resultat	- kr. 494.100,37
Budget 2017 forventet resultat	<u>kr. 168.955,00</u>
Mere forbrugt i forhold til budget	<u>- kr. 663.055,37</u>

Forklaringer til regnskab 2017:

Afvigelser i forhold til budget 2017 ses primært i forbindelse med følgende formål:

- **Formål 2, Kirkebygning og sognegård:**
Her ses merforbrug på kr. 214.377,94 hvilket tilskrives ovennævnte istandsættelse af gammel sal i sognegården (herunder renovering af gulv samt indkøb af nye møbler).
- **Formål 3, Kirkelig aktivitet:**
Her ses et øget forbrug på kr. 140.570,12, hvilket primært skyldes øgede lønomkostninger for kirkekoret samt øgede udgifter i forbindelse med konfirmandundervisning.
- **Formål 5, Præsteboliger mv:**
Her ses et merforbrug på kr. 251.444,69 hvilket tilskrives ovennævnte istandsættelse af murværk på præsteboligen på Gyldenrisvej
- **Vedr. Anlægsbevilling**
Der er forbrugt kr. 74.104,50 i forbindelse med udarbejdelse af projekt, rådgivning samt sagsbehandling rest kr. 1.173.341,90 henstår til projektet.

Risskov Kirkes Menighedsråd deltager i følgende samarbejder:

Vedr. regnskab og administration:

Regnskabskontoret i Lisbjerg
(Regnskabsføres af Skejby-Lisbjerg Menighedsråd)

Vedr. annoncering:

Annoncefællesskab i Aarhus Nordre Provsti: 'Livet i Kirken' i Lokalavisen Århus Nord
(Regnskabsføres af Skæring Menighedsråd)

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	5.435.160,00	5.435.162,00	5.485.773,00
Øvrig drift i alt	-5.929.260,37	-5.266.207,00	-4.878.862,63
2 Kirkebygning og sognegård	-1.234.602,94	-1.020.225,00	-839.736,00
Indtægter	22.100,00	10.000,00	19.600,00
Udgifter, løn	-382.693,71	-518.400,00	-438.003,01
Udgifter, øvrig drift	-874.009,23	-511.825,00	-421.332,99
3 Kirkelige aktiviteter	-2.639.190,12	-2.495.620,00	-2.479.991,89
Indtægter	22.368,00	1.800,00	19.840,80
Udgifter, løn	-2.061.061,77	-1.652.100,00	-1.971.765,20
Udgifter, øvrig drift	-600.496,35	-845.320,00	-528.067,49
4 Kirkegård	-638.037,31	-599.647,00	-535.271,10
Indtægter	1.208.422,31	1.472.053,00	1.391.281,84
Udgifter, løn	-1.244.955,85	-1.539.700,00	-1.489.736,73
Udgifter, øvrig drift	-601.503,77	-532.000,00	-436.816,21
5 Præstebolig mv.	-598.644,69	-347.200,00	-96.267,68
Indtægter	214.920,73	205.000,00	220.379,09
Udgifter, løn	-51.397,47	-47.400,00	-65.379,40
Udgifter, øvrig drift	-762.167,95	-504.800,00	-251.267,37
6 Administration og fællesudgifter	-817.632,86	-803.918,00	-927.116,19
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-391.055,15	-387.600,00	-408.293,97
Udgifter, øvrig drift	-426.577,71	-416.318,00	-518.822,22
7 Finansielle poster	-1.152,45	403,00	-479,77
A Resultat af drift	-494.100,37	168.955,00	606.910,37

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	1.250.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-74.104,50	0,00	-2.553,60
B Resultat af anlæg	-74.104,50	0,00	1.247.446,40
C Resultatopgørelse	-568.204,87	168.955,00	1.854.356,77

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-53.774,40	0,00	-53.774,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110 Frie midler	-1.215.039,05	494.100,87	-720.938,18
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.247.446,00	74.104,00	-1.173.342,00
742010 Årsafslutning	568.204,87	-568.204,87	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
7.734.976,97	7.762.634,53
60.218,90	26.839,05
-2.471,40	112.690,90
53.774,40	53.774,40
7.623.455,07	7.569.330,18
0,00	0,00
3.280.083,69	2.623.377,31
3.280.083,69	2.623.377,31
11.015.060,66	10.386.011,84

-2.816.259,45	-2.248.054,58
-53.774,40	-53.774,40
-300.000,00	-300.000,00
-1.215.039,05	-720.938,18
-1.247.446,00	-1.173.342,00
-7.623.455,07	-7.569.330,18
-7.623.455,07	-7.569.330,18
0,00	0,00
-575.346,14	-568.627,08
0,00	-152,00
-61.987,50	-95.577,84
-452.930,00	-455.195,00
-60.428,64	-17.702,24
-11.015.060,66	-10.386.011,84

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
5.435.160,00	5.435.162,00	5.485.773,00	5.435.160,00	0,00	0,00
5.435.160,00	5.435.162,00	5.485.773,00	5.435.160,00	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
-433.717,87	-509.500,00	-393.225,68	0,00	-225.467,64	-208.250,23
-45.401,61	-88.200,00	-95.819,65	0,00	0,00	-45.401,61
-744.356,66	-396.325,00	-344.736,48	22.100,00	-146.099,27	-620.357,39
-11.126,80	-26.200,00	-5.954,19	0,00	-11.126,80	0,00
-1.234.602,94	-1.020.225,00	-839.736,00	22.100,00	-382.693,71	-874.009,23

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-371.754,61	-377.000,00	-375.086,96	0,00	-371.754,61	0,00
-999.219,63	-935.500,00	-916.138,41	0,00	-844.114,76	-155.104,87
-163.154,42	-158.400,00	-129.528,81	0,00	-12.322,65	-150.831,77
-42.266,28	-59.600,00	-32.724,65	0,00	-11.812,50	-30.453,78
-263.591,01	-277.220,00	-356.356,60	250,00	-109.296,34	-154.544,67
-516.403,14	-414.000,00	-458.059,05	14.880,80	-505.491,60	-25.792,34
-94.190,31	-100.200,00	-111.884,96	0,00	-87.001,60	-7.188,71
-188.610,72	-173.700,00	-100.212,45	7.237,20	-119.267,71	-76.580,21
-2.639.190,12	-2.495.620,00	-2.479.991,89	22.368,00	-2.061.061,77	-600.496,35

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
-636.375,75	-649.547,00	-558.715,47	1.095.754,85	-1.159.738,01	-572.392,59
-1.661,56	49.900,00	23.444,37	112.667,46	-85.217,84	-29.111,18
-638.037,31	-599.647,00	-535.271,10	1.208.422,31	-1.244.955,85	-601.503,77

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-116.569,55	-268.000,00	-42.873,02	123.795,16	-25.513,09	-214.851,62
-481.703,89	-79.200,00	-53.023,41	91.125,57	-25.513,13	-547.316,33
-371,25	0,00	-371,25	0,00	-371,25	0,00
-598.644,69	-347.200,00	-96.267,68	214.920,73	-51.397,47	-762.167,95

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-211.631,81	-227.900,00	-226.036,64	0,00	-56.698,34	-154.933,47
-165.965,86	-149.788,00	-166.831,85	0,00	-61.601,34	-104.364,52
-83.798,80	-72.388,00	-86.650,86	0,00	-13.870,00	-69.928,80
-8.619,00	-6.688,00	-5.839,00	0,00	-7.725,00	-894,00
-82.958,35	-73.888,00	-153.375,92	0,00	-81.170,35	-1.788,00
-91.562,85	-95.400,00	-142.400,65	0,00	-90.242,85	-1.320,00
-79.172,85	-76.200,00	-31.936,17	0,00	-79.172,85	0,00
-12.257,42	-20.000,00	-20.042,98	0,00	-574,42	-11.683,00
-81.665,92	-81.666,00	-94.002,12	0,00	0,00	-81.665,92
-817.632,86	-803.918,00	-927.116,19	0,00	-391.055,15	-426.577,71

7 Finansielle poster

- 74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
403,30	403,00	1.075,48	403,30	0,00	0,00
-1.555,75	0,00	-1.555,25	0,00	0,00	-1.555,75
-1.152,45	403,00	-479,77	403,30	0,00	-1.555,75

8 Anlægsramme

- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-74.104,50	0,00	-2.553,60	0,00	0,00	-74.104,50
0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00
-74.104,50	0,00	1.247.446,40	0,00	0,00	-74.104,50

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	
Vejlby, Risskov 32 K	2109	7.200.000,00	3.355.700,00	Præstebolig Skolevangs Allé 72
Vejlby, Risskov 28 Æ	1264	5.350.000,00	1.911.800,00	Præstebolig Gyldenrisvej 7
Ejendomsværdi i alt		12.550.000,00		

RISSKOV KIRKE OG KIRKEGÅRDSKASSE

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		-10.854,50	-10.854,50
11-01-2017	78			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		480,00	-10.374,50
11-01-2017	79			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		7.754,50	-2.620,00
11-01-2017	80			Risskov kirkes julehjælp, kollekt afregnet		2.620,00	,00
22-02-2017	96			Bibelselskabet, kollekt 010117		-253,00	-253,00
22-02-2017	96			KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt 120217		-539,50	-792,50
22-02-2017	96			KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt 150117		-131,50	-924,00
22-02-2017	96			KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt 290117		-240,50	-1.164,50
22-02-2017	96			Kirkens Korshær, kollekt 050217		-241,00	-1.405,50
22-02-2017	96			Kirkens Korshær, kollekt 080117		-237,00	-1.642,50
22-02-2017	96			Kirkens Korshær, kollekt 190217		-483,50	-2.126,00
22-02-2017	96			Kirkens Korshær, kollekt 220117		-227,00	-2.353,00
03-03-2017	175			Bibelselskabet, kollekt afregnet		253,00	-2.100,00
03-03-2017	176			KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt afregnet		911,50	-1.188,50
03-03-2017	177			Kirkens Korshær, kollekt afregnet		1.188,50	,00
06-04-2017	298			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 020417		-173,00	-173,00
06-04-2017	298			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 050317		-271,50	-444,50
06-04-2017	298			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 120317		-140,00	-584,50
06-04-2017	298			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 190317		-202,50	-787,00
06-04-2017	298			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 260217		-1.279,00	-2.066,00
06-04-2017	298			Landsforeningen SIND, kollekt 260317		-1.248,00	-3.314,00
06-04-2017	299			Landsforeningen SIND, kollekt hosp. 300317		-260,00	-3.574,00
18-04-2017	300			Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		2.066,00	-1.508,00
18-04-2017	301			Landsforeningen SIND, kollekt afregnet		1.248,00	-260,00
18-04-2017	302			Landsforeningen SIND, kollekt hosp. afregnet		260,00	,00
31-05-2017	395			Hus Forbi, kollekt 070517		-505,50	-505,50
31-05-2017	395			Hus Forbi, kollekt 120517		-657,50	-1.163,00
31-05-2017	395			Hus Forbi, kollekt 140517		-311,50	-1.474,50
31-05-2017	395			KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt 210517		-209,00	-1.683,50

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato

28-02-2018

Side

2

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-05-2017	395		KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt 230417		-72,00	-1.755,50
31-05-2017	395		KFUM & K, kollekt 160417		-360,00	-2.115,50
31-05-2017	395		KFUM & K, kollekt 170417		-20,00	-2.135,50
31-05-2017	395		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 250517		-70,00	-2.205,50
31-05-2017	395		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 280517		-50,00	-2.255,50
31-05-2017	395		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 300417		-220,00	-2.475,50
31-05-2017	395		Samv. Menighedsplejer, kollekt 090417		-286,50	-2.762,00
31-05-2017	395		Samv. Menighedsplejer, kollekt 130417		-200,00	-2.962,00
06-06-2017	434		KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt afregnet		281,00	-2.681,00
06-06-2017	435		KFUM & K, kollekt afregnet		380,00	-2.301,00
06-06-2017	436		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		340,00	-1.961,00
06-06-2017	437		Samv. Menighedsplejer, kollekt afregnet		486,50	-1.474,50
06-06-2017	438		Hus Forbi, kollekt afregnet		1.474,50	,00
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 020717		-381,50	-381,50
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 090717		-102,00	-483,50
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 110617		-120,00	-603,50
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 160717		-80,50	-684,00
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 180617		-260,00	-944,00
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 230717		-31,00	-975,00
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 250617		-57,50	-1.032,50
03-08-2017	582		Danmission, kollekt 300717		-146,00	-1.178,50
03-08-2017	582		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 040617		-574,50	-1.753,00
03-08-2017	582		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 050617		-11,00	-1.764,00
09-08-2017	590		Danmission, kollekt afregnet		1.178,50	-585,50
09-08-2017	591		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		585,50	,00
28-09-2017	702		Døvelmenigheden, kollekt 030917		-392,00	-392,00
28-09-2017	702		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 050817		-399,00	-791,00
28-09-2017	702		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 100917		-59,00	-850,00
28-09-2017	702		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 130817		-152,00	-1.002,00
28-09-2017	702		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 170917		-250,00	-1.252,00
28-09-2017	702		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 200817		-71,50	-1.323,50
28-09-2017	702		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 240917		-70,00	-1.393,50
28-09-2017	702		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 270817		-49,00	-1.442,50
05-10-2017	753		Døvelmenigheden, kollekt afregnet		392,00	-1.050,50
05-10-2017	754		Kirkens Korshær i Århus, kollekt afregnet		1.050,50	,00
05-12-2017	915		KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt 011017		-260,00	-260,00
05-12-2017	916		KFUK's Sociale arb. (Reden),		-758,50	-1.018,50

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Saldo
				kollekt 051117		
05-12-2017	916			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-1.155,50
				kollekt 081017		
05-12-2017	916			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-1.510,00
				kollekt 121117		
05-12-2017	916			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-1.679,00
				kollekt 151017		
05-12-2017	916			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-1.813,00
				kollekt 191117		
05-12-2017	916			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-2.121,50
				kollekt 221017		
05-12-2017	916			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-2.276,50
				kollekt 261117		
05-12-2017	916			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-2.549,50
				kollekt 291017		
05-12-2017	917			Kirkens Korshær i Aarhus		-5.129,00
				(unge hj), kollekt 261117		
08-12-2017	940			KFUK's Sociale arb. (Reden),		-2.579,50
				kollekt afregnet		
08-12-2017	941			Kirkens Korshær (unge		,00
				hjemløse), kollekt afregnet		
18-12-2017	1028			Risskov Kirkes julehjælp,		-1,00
				kollekt 171217, mobilepa		
27-12-2017	1029			Børnesagens Fællesråd, kollekt		-946,00
				241217, mobilepay		
27-12-2017	1030			Børnesagens Fællesråd, kollekt		-1.071,00
				251217, mobilepay		
27-12-2017	1030			Kirkens Korshær Aarhus,		-1.196,00
				kollekt 261217, mobilepay		
29-12-2017	1027			Børnesagens Fællesråd, kollekt		-5.054,00
				241217		
29-12-2017	1027			Børnesagens Fællesråd, kollekt		-5.274,00
				251217		
29-12-2017	1027			Kirkens Korshær Aarhus,		-5.294,00
				kollekt 261217		
29-12-2017	1027			Risskov Kirkes julehjælp,		-5.785,00
				kollekt 031217		
29-12-2017	1027			Risskov Kirkes julehjælp,		-6.604,00
				kollekt 101217		
29-12-2017	1027			Risskov Kirkes julehjælp,		-6.801,00
				kollekt 171217		
31-12-2017	1033			Bibelselskabet, kollekt 311217		-7.101,00

Risskov

2017

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus =		minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
				hævede opsparinger	plus =	gennemførte opsparinger	minus =								
Projekt A002: Renovering tag + facader, præstebolig Skolevangs Allé	8500	1.247.446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.247.446	74.105	0	1.173.342
Projekt 2: xxxx	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: xxxx	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: xxxx	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		1.247.446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.247.446	74.105	0	1.173.342

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Kirkekasse: **Risskov**

Anlægsbevilling til: **Renovering tag + facader præstebolig, Skolevangs Allé**

(Videreføres til R-2018)

Projekt nr.: **A002**

Dato: **31.12.2017**

Udgifter / År	2016	2017	I alt
Konsulenthonorarer:			
Jonas Rump, bistand til udbudsskrivelse	851,20		851,20
Jonas Rump, vurd. af indhentede rådg.tilbud	1.702,40		1.702,40
Aarhus Kommune, adm.opg. + sagsbehandling		2.708,00	2.708,00
Aarhus Kommune, adm.opg. + sagsbehandling		3.046,50	3.046,50
Arkitekt Ebsen & Gram, honorar vedr. ændr. Tagetage mm		68.350,00	68.350,00
			0,00
			0,00
			0,00
Håndværksudgifter:			
			0,00
			0,00
			0,00
Inventar:			
			0,00
			0,00
			0,00
Andet:			
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
I alt	2.553,60	74.104,50	76.658,10

(Bilagsnr.)

1097

1098

111

159

642

Finansiering/år	2016	2017	I alt
Anlægsramme	1.250.000,00		1.250.000,00
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
I alt	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00

Rest

1.173.341,90