

ÅRSREGNSKAB 2017

for Thisted Sogns Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8721

CVR-nr. 39193515

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: 6

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thisted 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.

Aalborg, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Marianne Fog Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne21405

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen udviser et negativt resultat på 344.591,91 kr.

Det negative resultat fremkommer på grund af ekstraordinære udgifter til rensning af orgler for skimmelsvamp, udbetaling af efterindtægt til enke, samt anskaffelse af et sikringsskab i Kirken. Jvf. punkt a, b, og c.

Thisted Provstiudvalg har godkendt ansøgningerne om de ekstraordinære udgifter, og meddelt at Thisted Sogns menighedsråd må anvende egne opsparede "frie midler" til finansieringen af de ekstraordinære udgifter.

a) I forbindelse med de seneste 2 provstesyn blev det noteret, at Kirkens orgler skulle holdes under observation for angreb af skimmelsvamp.

I 2017 blev rensning af de 2 orgler gennemført. Rensningen kostede 263.125 kr.

b) Arbejdstilsynet har pålagt Menighedsrådet, at et sikringsskab til opbevaring af sølvtøj blev flyttet fra kælder til Sakristi, for at undgå fald på vindeltrappe.

Sikringsskabet kostede 35.561 kr.

c) Arbejdsskadestyrelsen har afgjort en sag fra 2015 om, at der skal udbetales yderligere 9 måneders efterindtægt til enken efter en tjenestemandsansat kirkefunktionær.

Efterbetalingen er udgiftsført med 360.976 kr.

Punkterne a, b og c er yderligere specificeret nedenfor, og er indarbejdet i afsnit 2 (Kirkebygning), samt afsnit 3 (Kirkelige aktiviteter).

1. Fælles indtægter:

Forskellen mellem bogførte og budgetterede indtægter udgør 80.000 kr.

Denne indtægt stammer fra 5 % midler fra Thisted og Sydthy Provsti jvf. beskrivelse nedenfor på konto 32.

2. Kirkebygning

Der er en overskridelse på 255.099 kr. i forhold til budgettet, som kan forklares med følgende udgifter:

Konto 22: Der er bogført en udgift på 263.125 kr. som dækker en grundig rensning af 2 orgler, efter at der er påvist spor efter skimmelsvamp. Jvf. punkt a.

Udgiften til resningen blev godkendt på Provstiudvalgsmødet den 11.4.2017.

I forbindelse med de seneste 2 provstesyn blev det noteret, at Kirkens orgler skulle holdes under observation for angreb af skimmelsvamp, og på baggrund af dette blev Kirkeministeriets klimakonsulent kontaktet. Klimakonsulenten undersøgte den 17.10.2016 om der var spor efter angreb af skimmelsvamp, og efterfølgende blev der fremsendt en rapport hvor det blev anbefalet, at orglerne skulle rengøres og alle overflader afrenses for spor efter skimmelsvamp.

Der blev indhentet tilbud fra to orgelfirmaer.

Konto 22: Der er bogført en udgift på 35.561 kr. til et sikringsskab til opbevaring af sølvtøj i Sakristiet jf. påbud punkt b.

Ansøgning om anskaffelsen blev godkendt af Thisted Provstiudvalg den 7.11.2017.

Anskaffelsen af sikringsskabet blev udført efter påbud fra Arbejdstilsynet den 22.8.2017 med besked om, at ansatte ikke måtte komme til skade ved bæring af sølvtøj ad en vindeltrappe fra kælderrum til kirkerum.

Konto 22: Der er anskaffet et "Apollo-ur" til 41.250 kr. som erstatning for et defekt PC-styresystem, som indtil november 2017 styrede det automatiske klokkespil i Kirketårnet. Efter det pludselige nedbrud blev det på menighedsrådsmødet den 7.12.2017 besluttet at anskaffe "Apollo-uret", som er et bedre og mere driftsikkert styresystem. Udgiften kunne afholdes indenfor den ordinære driftsramme.

3. Kirkelige aktiviteter

Der er en overskridelse på 411.880 kr. i forhold til budgettet, som kan forklares med følgende udgifter:

Konto 30 (fælles formål): Der er bogført en ekstraordinær lønudgift på 360.976 kr. (jvf. punkt c). Beløbet vedrører betaling af efterindtægt til enke efter afdød tjenestemand.

Menighedsrådet blev efter sagsbehandlinger og afgørelser fra flere instanser pålagt at udbetale efterindtægten på 360.976 til enken efter afdød tjenestemand. Den 21.3.2017 blev kravet fremlagt på et Provstiudvalgsmøde.

Konto 32 (kirkelig undervisning): Sigurd Barret optrådte i Thisted Kirke med en teaterforestilling "Alt om Luther på 60 minutter". Ca. 1.500 elever fra 3.-4.-5. klasse i

Thisted- og Sydthy Provsti havde en succesfuld oplevelse. Thisted Sogns menighedsråd afholdt i første omgang udgiften på 105.000 kr. Aalborg Stiftsøvrighed støttede forestillingen med 10.000 kr, og Børne- og Familieudvalget i Thisted Kommune støttede med 15.000 kr. Restbeløbet på 80.000 kr. (er indtægtsført under fælles indtægter punkt 1) blev betalt af 5 % midler fra Thisted og Sydthy Provsti.

4. Kirkegården

Kirkegårdsdriften udviser et overskud på 202.263 kr. Lønudgifterne er 134.189 kr. mindre end budgetteret, hvilket dels forklares med udbetalinger af dagpengerefusion på 94.609 kr. og dels med færre vikartimer end forventet. Kirkegårdens indtægter er 148.888 kr. mindre end budgetteret, hvilket forklares med en væsentlig reduktion af kirkegårdstaksterne fra 2016 til 2017. Udgifterne til øvrig drift udviser et mindre forbrug på 216.961 kr., hvilket forklares med, at der i hele året er udvist overmåde påholdenhed for at kunne kompensere den kendte nedgang i indtjeningen.

7. Finansielle poster

Der er en overskridelse på 49.499 kr. i forhold til budgettet, som kan forklares med følgende udgifter:

Konto 76 (momsreguleringskonto): Der er bogført en udgift på 36.896 kr. som fremkommer efter en ændret beregningsmetode for fradrag af indgående moms for kirkegårdsdrift.

Beløbet er beregnet og reguleret efter Kirkeministeriets udmelding a 20.12.2017, som omhandler en domsafsigelse vedrørende skøn og beregning af momsfradragssprocenter.

Konto 73: Der er bogført renteudgifter på 12.502 kr. vedr. bankkonti, hvor Menighedsrådet på budgetlægnings tidspunktet forventede en indtægt på 4.900 kr.

Aktiver og Passiver:

Artskonto 581220: Værdipapirer er i lighed med tidligere år optaget til kursværdi pr. 31.12.2017.

MOMS: Thisted Kirke afholder koncerter med entre, har kirkegårdsdrift og anvender derfor metode C, som er en kombination af metode A+B.

KIRKEN: Momsafløftningsprocent på 3 % er beregnet ved en forholdsmæssig udregning mellem 10 koncerter med entre i forhold til øvrige momsfrie handlinger. Der er fratrasket 3 % af indgående moms af drifts- og vedligeholdelses udgifter vedrørende drift af kirken.

KIRKEGÅRDEN: Momsafløftningsprocenten på 61 % for 2017 blev godkendt på et Menighedsrådsmøde som blev afholdt den 1.2.2018.

Momsfradragssatsen på 61% fremkommer efter tilpasning til Kirkeministeriets udmelding i december 2017 efter en domsafsigelse.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Intet aftalt samarbejde - Der er et mellemregningsbeløb på 1.160 kr. vedr. udlånt organist.

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	8.924.687,00	8.844.690,00	8.719.946,00
Øvrig drift i alt	-9.269.278,91	-8.844.690,00	-8.620.560,31
2 Kirkebygning og sognegård	-1.449.576,94	-1.194.478,00	-1.321.196,06
Indtægter	0,00	0,00	81.250,00
Udgifter, løn	-562.729,12	-549.500,00	-542.799,10
Udgifter, øvrig drift	-886.847,82	-644.978,00	-859.646,96
3 Kirkelige aktiviteter	-3.494.780,68	-3.082.900,00	-2.932.552,32
Indtægter	122.734,40	75.000,00	96.953,80
Udgifter, løn	-2.738.430,73	-2.554.600,00	-2.396.854,82
Udgifter, øvrig drift	-879.084,35	-603.300,00	-632.651,30
4 Kirkegård	-3.259.983,67	-3.462.246,00	-3.260.431,19
Indtægter	2.898.765,94	3.047.654,00	3.072.419,35
Udgifter, løn	-4.535.510,68	-4.669.700,00	-4.516.123,47
Udgifter, øvrig drift	-1.623.238,93	-1.840.200,00	-1.816.727,07
5 Præstebolig mv.	-45.499,80	-46.263,00	-127.735,64
Indtægter	121.889,04	121.403,00	124.292,04
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-167.388,84	-167.666,00	-252.027,68
6 Administration og fællesudgifter	-948.876,73	-1.037.741,00	-956.834,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-539.884,11	-558.800,00	-540.858,53
Udgifter, øvrig drift	-408.992,62	-478.941,00	-415.975,81
7 Finansielle poster	-70.561,09	-21.062,00	-21.810,76
A Resultat af drift	-344.591,91	0,00	99.385,69

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)	4.923.178,00	4.923.175,00	2.351.723,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-3.188.975,00	-259.464,77
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-255.176,69	-256.250,00	-940.487,68
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	4.668.001,31	1.477.950,00	1.151.770,55
C Resultatopgørelse	4.323.409,40	1.477.950,00	1.251.156,24

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-40.010,69	0,00	-40.010,69
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-391.968,67	0,00	-391.968,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-238.971,77	0,00	-238.971,77
721150 Langfristet gæld	2.230.927,46	-1.477.949,72	752.977,74
741110 Frie midler	-1.126.228,92	343.515,32	-782.713,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.378.141,00	-3.188.975,00	-4.567.116,00
742010 Årsafslutning	-4.323.409,40	4.323.409,40	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-234.120,11	-3.180,18	-237.300,29

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
20.099.243,78	19.395.032,24
245.729,60	133.282,60
-29.950,33	27.311,05
391.968,67	391.968,67
19.491.495,84	18.842.469,92
113.513,40	113.190,00
113.513,40	113.190,00
4.679.581,73	7.468.332,41
3.779.631,49	4.015.118,62
40.010,69	40.010,69
854.160,91	3.400.551,55
5.778,64	12.651,55
24.892.338,91	26.976.554,65

-1.178.513,70	-5.505.103,28
-40.010,69	-40.010,69
-391.968,67	-391.968,67
-238.971,77	-238.971,77
2.230.927,46	752.977,74
-234.120,11	-237.300,29
-1.126.228,92	-782.713,60
-1.378.141,00	-4.567.116,00
-19.491.495,84	-18.842.470,02
-19.491.495,84	-18.842.470,02
-2.230.927,46	-752.977,74
-2.230.927,46	-752.977,74
-1.991.401,91	-1.876.003,61
-485.382,50	-466.819,07
-53.776,71	-57.506,12
-154.589,97	-168.490,10
-1.147.323,00	-1.102.647,00
-150.329,73	-80.541,32
-24.892.338,91	-26.976.554,65

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8.844.687,00	8.844.690,00	8.719.946,00	8.844.687,00	0,00	0,00
80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00
8.924.687,00	8.844.690,00	8.719.946,00	8.924.687,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-553.942,49	-559.928,00	-670.280,03	0,00	-262.509,69	-291.432,80
-421.563,81	-80.000,00	-132.533,06	0,00	0,00	-421.563,81
-443.070,68	-522.550,00	-487.383,01	0,00	-300.219,43	-142.851,25
-30.999,96	-32.000,00	-30.999,96	0,00	0,00	-30.999,96
-1.449.576,94	-1.194.478,00	-1.321.196,06	0,00	-562.729,12	-886.847,82

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
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-440.556,25	-80.400,00	-78.620,33	0,00	-304.745,89	-135.810,36
-1.140.423,54	-1.087.000,00	-1.077.013,10	0,00	-1.041.787,57	-98.635,97
-344.620,12	-288.300,00	-268.419,19	25.000,00	-119.369,38	-250.250,74
-281.916,62	-309.000,00	-231.280,25	0,00	-237.221,55	-44.695,07
-277.103,00	-280.500,00	-265.508,49	0,00	-151.267,28	-125.835,72
-546.526,71	-561.800,00	-590.405,33	0,00	-514.321,48	-32.205,23
-421.463,94	-420.300,00	-389.094,09	97.734,40	-350.119,00	-169.079,34
-40.370,50	-53.800,00	-30.411,54	0,00	-19.598,58	-20.771,92
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.494.780,68	-3.082.900,00	-2.932.552,32	122.734,40	-2.738.430,73	-879.084,35

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
-2.380.778,27	-2.693.346,00	-2.436.400,20	2.738.341,33	-3.595.253,96	-1.523.865,64
-879.205,40	-768.900,00	-824.030,99	160.424,61	-940.256,72	-99.373,29
-3.259.983,67	-3.462.246,00	-3.260.431,19	2.898.765,94	-4.535.510,68	-1.623.238,93

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
-46.694,46	-32.205,00	-55.943,03	43.281,00	0,00	-89.975,46
-6.784,02	-22.092,00	-72.338,41	54.672,00	0,00	-61.456,02
7.978,68	8.034,00	545,80	23.936,04	0,00	-15.957,36
-45.499,80	-46.263,00	-127.735,64	121.889,04	0,00	-167.388,84

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
-282.886,90	-296.847,00	-265.182,77	0,00	-126.259,32	-156.627,58
-116.531,34	-126.600,00	-108.142,74	0,00	-56.449,82	-60.081,52
-58.050,94	-70.600,00	-57.390,72	0,00	-10.340,91	-47.710,03
-17.999,96	-15.300,00	-13.906,96	0,00	-17.999,96	0,00
-191.583,82	-193.100,00	-189.301,08	0,00	-191.583,82	0,00
-60.316,64	-70.000,00	-60.099,15	0,00	-60.316,64	0,00
-76.933,64	-77.600,00	-76.006,30	0,00	-76.933,64	0,00
-29.879,85	-73.000,00	-54.579,35	0,00	0,00	-29.879,85
-114.693,64	-114.694,00	-132.225,27	0,00	0,00	-114.693,64
-948.876,73	-1.037.741,00	-956.834,34	0,00	-539.884,11	-408.992,62

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 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
-27.921,61	-27.922,00	-50.090,85	0,00	0,00	-27.921,61
0,00	0,00	-137,73	0,00	0,00	0,00
-12.502,31	4.900,00	11.150,18	396,24	0,00	-12.898,55
1.959,84	1.960,00	7.839,36	1.959,84	0,00	0,00
-32.097,01	0,00	9.428,28	4.799,00	0,00	-36.896,01
-70.561,09	-21.062,00	-21.810,76	7.155,08	0,00	-77.716,17

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 84 Krematorium
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-84.994,05	0,00	0,00	0,00
0,00	-3.188.975,00	-174.470,72	0,00	0,00	0,00
-255.176,69	-256.250,00	-189.869,41	0,00	0,00	-255.176,69
0,00	0,00	-750.618,27	0,00	0,00	0,00
4.923.178,00	4.923.175,00	2.351.723,00	4.923.178,00	0,00	0,00
4.668.001,31	1.477.950,00	1.151.770,55	4.923.178,00	0,00	-255.176,69

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	
Thisted Markjorder 1 A m	10.929 m2		670.900,00	Ubebygget areal (kolonihaver
Thisted Bygrunde 399	377 m2	2.050.000,00	441.100,00	Prv. inst./serv (kirkecenter)
Torp By, Thisted 1 DC	1.243 m2	2.800.000,00	368.600,00	Præstebolig Islandsvej 39
Thisted Bygrund 1036 M	1.839 m2	1.700.000,00	476.000,00	Præstebolig Møllevej 65
Ejendomsværdi i alt		6.550.000,00		

Kollekt 2017	
Bibelselskabet	487,00
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	215,00
Y's Men Region Danmark	152,00
Missionssøndag – indsamling til mission Afrika	1.346,00
Diakonhøjskolen	505,00
Religionspædagogisk Center	201,50
Filadelfia	285,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	308,00
KLF Kirke og medier	160,00
Kofoeds Skole	307,00
Folkekirkens Nødhjælp	804,50
Folkekirkens Ungdomskor	146,50
Mission blandt hjemløse	580,50
Brødremenighedens Danske Mission	210,00
Kristelig Handicapforening	319,50
Samvirkende Menighedsplejer	110,00
Thisted Sogns Menighedspleje	110,00
KFUM og KFUK i Danmark (påske)	852,00
Kirkefondet	549,50
Danske Sømands- og Udlandskirker (konfirmation)	-
Danske Sømands- og Udlandskirker (konfirmation)	-
Thisted Sogns Menighedspleje (bededag)	45,00
Danske Sømands- og Udlandskirker (konfirmation)	-
Sct. Nicolai Tjenesten	240,00
Dansk Ethioper Mission	210,50
Thisted Sogns Menighedspleje	340,00
Folkekirkens Nødhjælp	293,00
Diakonissestiftelsen	440,00
Døvemenerighederne	275,00
Sct. Lukas Stiftelsen	340,00
Jydsk Børneforsorg	397,00
Tværkulturelt Center	211,00
Thisted Sogns Menighedspleje	699,00
Thisted Sogns Menighedspleje	586,00
Thisted Sogns Menighedspleje	255,50
Thisted Sogns Menighedspleje	266,50
Danmission	250,00
Spedalskhedsmissionen	228,00
NOREA Radio, Danmark	211,50
Diakonisens Dag - Thisted Sogns Menighedspleje	1.746,00
Høstoffer - Folkekirkens Nødhjælp	4.502,50
Folkekirkens mellemkirkelige Råd	112,00
Selskabet til støtte for Pakistans kirke	556,50
FDF's missionsprojekt	327,00
Folkekirkens Mission	90,00
Thisted Sogns Menighedspleje	138,25
Thisted Sogns Menighedspleje	979,60

Indenlandsk Sømandsmission	147,00
KFUM's soldatermission	673,50
Danmarks Kirkelige Mediecenter	279,00
Areopagos	90,00
Kirkens Korshær	455,00
Kirkens Korshær	99,50
Indre Mission i Danmark	380,00
Den grønlandske Bibelsag	195,00
Den grønlandske Bibelsag	148,50
Bibellæser-Ringen i Danmark	180,00
KFUK's Sociale Arbejde	2.629,50
KFUM's Sociale Arbejde	736,00
KFUM's Sociale Arbejde	58,50
Thisted Sogns menighedspleje	149,25
Bibelselskabet	227,00
I alt	27.836,60

BIREGNSKAB II : Opsparing til anlæg 2017 - Indestående Pengeinstitut / Egenkapitalkonto 721110

Formål	Pengeinstitut	Kontonr.	Primo 1.1.2017	Renteindtægt 254010-9026	Tilgang 512310-8010	Afgang forbrug	Ultimo 31.12.2017
Konto 638122 Skitse 1.sal, KC	Nordea	6883-865-195	40.010,69				40.010,69
			40.010,69	-	-	-	40.010,69

BIREGNSKAB III : 3 x Indeståender i Pengeinstitut (ej prohiberede midler)/ 1 x Spejlkonto 951810

Indeståender i Nordea og Sparekassen Thy og Danske Bank pr. 31.12.2017 / Egenkapitalkonto 951810

Formål	Pengeinstitut	Konto	Primo 1.1.2017	Renter	Tilgang	Afgang forbrug	31.12.2017 Indestående
--------	---------------	-------	-------------------	--------	---------	-------------------	---------------------------

konto 638145

Ungdomsarb i Provsti:	Nordea	7564-139-771	13.016,97				13.016,97
------------------------------	--------	--------------	-----------	--	--	--	-----------

konto 638159 ovf til 638158

Menighedspleje-Diakoniudvalg	Nordea	6274-660-420	26.839,07	-59,08			
Renteudg. v. opgørelse 21.6.17					110,00		
Indsamling 14.4.17					2.574,00		
Lysglobeindtægt 31.5.17							
Saldo ovf. til Spks Thy. 638158						-29.463,99	-

konto 638158

Menighedspleje-Diakoniudvalg	Sparekassen Thy	000-416-1629					
Overført fra 638159					29.463,99		
Indsamlet på 10 søndage					5.205,10		
Lysglobeindtægt 31.8.17					2.398,00		
Hævet til pakkespil "Åbent Hus"						-1.500,00	35.567,09

konto 638153

Peter Jensen III(menighedspl.)	Danske Bank	4663-217-305	10.001,48	0,95		-10.002,43	-
Legatet frigivet af Civilstyrelsen	ovf 638155						

konto 638155

Peter Jensen I (menighedspl.)	Danske Bank	3228-949-523	3.919,19	0,44			
Renteindtægt					10.002,43		
Saldo ovf fra 4663-217-305						-5.000,00	8.922,06
10 stk julepakker 2017 a 500 kr.							

Midler ialt/spejlkonto 951810

49.857,52 -57,69 49.753,52 -45.966,42 **57.506,12**

BIREGNSKAB I : Arv & donation: Kapitaler**Indestående i Nordea 31.12.2017/ Egenkapitalkonto 721160**

Formål	Pengeinstitut	Konto/depot	Primo	Udbytte + Renteindt.	Renteudgift Kursregul.	Tilgang	Ultimo 31.12.2017
<i>Konto 581220</i>							
Berregårds Legat Kursregulering	Nordea 1078 stk kurs 105	Depot Dansk Invest	113.513,40		-323,40		113.190,00
<i>Konto 638149</i>							
Berregårds Legat (afkastkonto) (Vedl.hold af Kirkeinventar m.v.)	Nordea	8976-218-249	57.644,63	3.234,00 862,40	-291,49		61.449,54
<i>Konto 638147</i>							
Hoves Legat Gave til Kirkeinv.	Nordea	0722-513-460	4.259,83		-20,39		4.239,44
<i>Konto 638148</i>							
Aabergs legat (Ny Kirke eller lign.)	Nordea	8976-217-641	58.702,25		-280,94		58.421,31
I alt	I alt		234.120,11	4.096,40	-916,22	-	237.300,29
Resultatdisponering :	Konto 721160			4.096,40	-916,22	-	3.180,18

KIRKEGÅRD**ANLÆGSARBEJDE****Minigravemaskine****AFSLUTTET (JA/NEJ)****JA**

Anskaffelse	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget					231.250
Minigravemaskine			230.182		
..					
..					
..					
..					
Diverse					
Omkostninger i alt	0	0	230.182	0	231.250
Anlægsbevilling			231.250		
Tillægsbevilling					
Stiftslån					
Anvendt anlægsopsparing					
Anvendt provenu - salg anlæg					
Tilskud fra fonde mv.					
..					
..					
Videreførte anlægsmidler					
Frie midler					
Finansiering i alt	0	0	231.250	0	0
Afstemning	0	0	-1.068	0	231.250

Bemærkninger:

Ifølge aftale med revisor Jørgen Sørensen d. 16/5 2017:

85% brug til gravkast = intet momsfradrag 200.281,25 kr.

15% brug på gravsteder = I5 momskode anvendt på 35.343,75 kr.

Bogført pris efter momsfradrag: 230.182 kr. 1.068 kr. mindre end budgetteret.

KIRKEGÅRD

ANLÆGSARBEJDE

Renovering afdeling HU 2

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget - samlet					25.000
Jord og betonvarer			8.755	8.755	
Plantevarer			14.525	14.525	
Kørsel affald			1.715	1.715	
Diverse				0	
Omkostninger i alt	0	0	24.995	24.995	25.000
Anlægsbevilling			25.000		
Tillægsbevilling					
Stiftslån					
Anvendt anlægsopsparing					
Anvendt provenu - salg anlæg					
Tilskud fra fonde mv.					
..					
..					
Videreførte anlægsmidler					
Frie midler					
Finansiering i alt	0	0	25.000	0	0
Afstemning	0	0	-5	24.995	25.000

Bemærkninger:

Afdeling HU2 er færdigrenoveret i 2017

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet	Kirke	Thisted
---	-------	---------

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendte "frie midler" i 2017	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne 5% tilskud	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
2009: Rest v/ueforlydtn.Kalk	34.000									34.000	0		34.000
2010: Syn Rep. skærm ved organist	10.000									10.000	0		10.000
2013:										0	0		0
8350: Helhedsplan Th. Kirkegård	200.000									200.000	0		200.000
8351: Helhedsplan v.Thisted Kirkeg	150.000									150.000	0		150.000
8370: Helhedsplan Nordre Kirkeg.	8.831									8.831	0		8.831
2014:										0	0		0
8371: Kendt urneplæne 3.kvt.	60.000									60.000	0		60.000
2015										0	0		0
8115: Forprojektering Kirkecenter	815.310	3.188.975								4.004.285			4.004.285
2016										0	0		0
8317: Renovering afd. O	100.000									100.000			100.000
2017										0	0		0
8316: Renovering af afd HU2		25.000								25.000	24.995		5
8390: Mini gravemaskine		231.250								231.250	230.182		1.068
										0	0		0
Afdrag - velfærdsbygn Kirkegård		888.686											0
Afdrag - Kirkerenovering 2012		589.264											0
										0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.378.141	4.923.175	0	1.477.950	0		0	0	0	4.823.366	255.177	1.073	4.567.116

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane