

ÅRSREGNSKAB 2017

for Fredens Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8791

CVR-nr. 38404415

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 Fredens 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 Fredens Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fredens Sogns kirkekaske 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 regnskabsbrugere 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.

Skive, den 29. august 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Henrik Holst', written over the printed name.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådet forklaringer til regnskabet:

Årets resultat:

Årets resultat før anlæg (A) udviser et underskud på kr. 15.399

Vedr. midler til projektering af renovering af kirken: Der blev bevilget kr. 50.000 i 2013 til projektering. Menighedsrådet har i 2014 anvendt kr. 29.000 af dette beløb til bl.a. at afholde en konkurrence for arkitektstuderende. Menighedsrådet besluttede i 2015, at der fortsat skal være afsat kr. 75.000 til opgaven med at få endelig projektering på plads.

Grundet tidligere udlejning af kirke og menighedslokaler og deraf følgende ekstra slitage på inventar mv. har menighedsrådet besluttet, at der på de frie midler skal være reserveret kr. 80.000 til hel eller delvis finansiering af fremtidige vedligeholdelsesopgaver/anskaffelser, der kan henføres til udlejningen.

Kirkekassens frie midler kan med udgangen af 2017 opgøres således, når der tages hensyn til ovenstående og synsudsattearbejder:

Kirkekassens frie midler pr. 01.01.2017	kr.	732.024
Årets resultat	kr.	<u>-15.399</u>
Frie midler pr. 31.12.2016	kr.	<u>716.625</u>
Ikke udførte synsudsatte arbejder 2013 (projektering)	kr.	- 75.000
Afsat til ekstra vedligeholdelse pga. udlejning	kr.	<u>-80.000</u>
Korrigerede frie midler	kr.	<u>561.625</u>

Øvrige bemærkninger til regnskabets hovedtal:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård:

På formål 2 Kirkebygning og sognegård er der forbrugt kr. 38.947 mindre end budgetteret primært grundet billigere synsudsatte arbejder og færre udgifter til kirkebil. Der er anvendt en del mere end budgetteret på vedligeholdelse og anskaffelser bl.a. til etablering af præstekontor i kirken. Merudgifterne modsvares delvist af en ekstraordinær indtægt på salg af brugte stole.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

Der er på de kirkelige aktiviteter et mindre-forbrug på kr. 105.254 i forhold til budgetteret, hvilket primært skyldes mindre udgifter til kirkelig undervisning (kr. 69.000), trykning (kr. 15.000) og kirkekoncerter (kr. 12.000). Forskydningerne på løn mellem de enkelte formål skyldes primært, at en stor del af vikarudgifterne i forbindelse med barsel og ledig organiststilling er medtaget under formål 31.

Formål 5 Præsteboliger:

Der er et merforbrug på kr. 241.226 i alt. Størstedelen af merforbruget (kr. 197.424) vedrører præsteboligen på H.C. Ørstedesvej og en meget stor del af ekstra udgifterne stammer fra fugtproblemer. Menighedsrådet har efter ansøgning fået lov til at anvende midler fra ikke-udførte synsudsatte arbejder fra 2016 til delvis dækning af udgifterne (kr. 76.000 – står på frie midler); kirkekassen har derudover fået bevilget kr. 73.000 af 5% midlerne – beløbet er medtaget som indtægt under formål 11.

Præsteboligen har stået tom siden februar 2017 og derfor mangles der indtægter i forhold til budgettet i form af boligbidrag. Præsteboligen er først solgt i slutningen af december, og der har været betydelige udgifter i perioden til el, varme og affugter samt sædvanlige udgifter til ejendomsskat og dagrenovation.

Vedr. præsteboligen på Køgevej stammer merforbruget på kr. 43.802 fra udført synsudsat arbejde (vinduer) fra 2016 – beløbet hertil står på frie midler.

Formål 6 Administration og fællesudgifter:

Der er et mindreforbrug på formålet på kr. 9.667, som dækker over et merforbrug på formål 62 Personale grundet udgifter i forbindelse med ansættelse af medarbejder og besparelser på formål 60 primært inden for køb af IT og øvrige kontorudgifter.

Formål 7 Finansielle poster:

Der er netto renteudgifter på i alt kr. 1.042 på bankindeståender.

Formål 8 Anlæg:

Ved årets udgang er der videreførte anlægsmidler på kr. 2.649.756. Beløbet består af overskud ifm. renovering af kirkens tårn på kr. 530.586, samt overskud ved salg af præsteboligen på HC Ørstedesvej på kr. 2.119.170. Salgssummen var ikke frigivet ved regnskabsårets afslutning og midlerne står på Videreførte anlægsmidler indtil de oplægges i stiftsmidlerne.

Anlægsregnskab for Tag/vinduer på Køgevej 2016-2017 og anlægsregnskab vedr. Tårnrenovering 2017 er vedhæftet.

Synsudsatte arbejder:

2013:

Projektering Kirkerum	kr. 50.000	Delvis udført, men hele beløbet samt yderligere kr. 25.000 er hensat til opgaven, i alt kr. 75.000.
-----------------------	------------	---

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager, Sankt Johannes og Gullestrup sogne omkring Herning Kirkegårde. Regnskabet for Herning Kirkegårde medtages i Herning Sogns regnskab med hovedtal.

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager og Sankt Johannes omkring fælles kordegnekantor til varetagelse af personregistrering og regnskabsføring. Udgifterne til driften afholdes af Herning Sogns menighedsråd og dækkes fuldt ud af det modtagne ligningsbeløb.

Menighedsrådet samarbejder med Hedeagerkirken vedr. organist afløsning ved ferie. Der er ikke udgifter forbundet med samarbejdet.

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	2.883.000,00	2.810.000,00	2.665.000,00
Øvrig drift i alt	-2.898.399,22	-2.810.000,00	-2.484.384,97
2 Kirkebygning og sognegård	-790.202,24	-829.300,00	-574.841,00
Indtægter	30.800,00	0,00	214.640,83
Udgifter, løn	-259.043,79	-272.300,00	-251.855,13
Udgifter, øvrig drift	-561.958,45	-557.000,00	-537.626,70
3 Kirkelige aktiviteter	-1.589.095,23	-1.694.200,00	-1.580.296,75
Indtægter	63.830,20	42.000,00	41.180,40
Udgifter, løn	-1.423.142,72	-1.426.600,00	-1.411.679,04
Udgifter, øvrig drift	-229.782,71	-309.600,00	-209.798,11
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-264.226,96	-23.000,00	-35.083,69
Indtægter	68.961,25	108.000,00	107.926,84
Udgifter, løn	-7.286,91	-14.000,00	-13.115,40
Udgifter, øvrig drift	-325.901,30	-117.000,00	-129.895,13
6 Administration og fællesudgifter	-253.832,70	-263.500,00	-295.416,64
Indtægter	1.400,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	7.409,90
Udgifter, øvrig drift	-255.232,70	-263.500,00	-302.826,54
7 Finansielle poster	-1.042,09	0,00	1.253,11
A Resultat af drift	-15.399,22	0,00	180.615,03

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	2.119.170,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-469.413,75	-1.000.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-59.548,12	0,00	-440.451,88
B Resultat af anlæg	2.590.208,13	0,00	59.548,12
C Resultatopgørelse	2.574.808,91	0,00	240.163,15

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-173.137,22	0,00	-173.137,22
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-119.000,00	0,00	-119.000,00
741110 Frie midler	-732.024,44	15.399,22	-716.625,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-59.548,12	-2.590.208,13	-2.649.756,25
742010 Årsafslutning	-2.574.808,91	2.574.808,91	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-2.738,86	1.729,00	-1.009,86

Forklaring til resultatdisponering

Der disponeres i alt kr. 2.590.208,13 til videreførte anlægsmidler, så saldoen er 2.649.756,25.

Af saldoen er kr. 2.119.170 vedr. salg af præstebolig i slutningen af året, hvor salgssummen pr. 31/12-2017 endnu ikke var frigivet og pengene derfor ikke kunne overføres til stiftsmidlerne.

Restbeløbet på kr. 530.586 er overskud ifm. anlægsprojektet for istandsættelse af kirkens tårn. Der er ved regnskabsårets udløb ikke indsendt ansøgning til provstiudvalget med henblik på overskuddets anvendelse.

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

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
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 721160 Arv og donationer
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
44.945,77	46.592,97
44.945,77	46.592,97
0,00	0,00
1.095.270,72	3.654.540,83
163.209,50	576.688,18
173.137,22	173.137,22
758.924,00	2.904.715,43
1.140.216,49	3.701.133,80

-1.086.448,64	-3.659.528,55
-173.137,22	-173.137,22
-119.000,00	-119.000,00
-2.738,86	-1.009,86
-732.024,44	-716.625,22
-59.548,12	-2.649.756,25
0,00	0,00
0,00	0,00
-53.767,85	-41.605,25
-38.821,78	-35.054,27
-14.946,07	-6.550,98
-1.140.216,49	-3.701.133,80

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
2.810.000,00	2.810.000,00	2.665.000,00	2.810.000,00	0,00	0,00
73.000,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	0,00
2.883.000,00	2.810.000,00	2.665.000,00	2.883.000,00	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
-296.041,79	-317.600,00	-257.391,75	0,00	-137.510,48	-158.531,31
-53.908,72	-69.000,00	-105.941,22	0,00	0,00	-53.908,72
-440.251,73	-442.700,00	-211.508,03	30.800,00	-121.533,31	-349.518,42
-790.202,24	-829.300,00	-574.841,00	30.800,00	-259.043,79	-561.958,45

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-773.589,28	-669.200,00	-691.687,95	720,00	-704.014,08	-70.295,20
-179.738,26	-248.900,00	-191.357,31	0,00	-145.072,49	-34.665,77
-89.162,13	-96.600,00	-83.202,26	1.129,00	-52.830,39	-37.460,74
-226.466,40	-255.900,00	-232.719,98	0,00	-187.911,11	-38.555,29
-76.473,95	-135.600,00	-109.097,42	0,00	-76.473,95	0,00
-99.019,82	-148.200,00	-124.151,55	30.562,00	-116.092,22	-13.489,60
-144.645,39	-137.800,00	-148.080,28	31.419,20	-140.748,48	-35.316,11
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.589.095,23	-1.694.200,00	-1.580.296,75	63.830,20	-1.423.142,72	-229.782,71

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-213.424,85	-16.000,00	-37.436,57	-3.628,55	-1.137,24	-208.659,06
-50.802,11	-7.000,00	2.352,88	72.589,80	-6.149,67	-117.242,24
-264.226,96	-23.000,00	-35.083,69	68.961,25	-7.286,91	-325.901,30

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-90.019,60	-111.000,00	-107.513,58	1.400,00	0,00	-91.419,60
-58.161,42	-55.000,00	-51.534,65	0,00	0,00	-58.161,42
-27.475,54	-19.000,00	-48.418,08	0,00	0,00	-27.475,54
-3.466,88	-3.500,00	-3.446,25	0,00	0,00	-3.466,88
-19.808,50	-20.000,00	-9.845,50	0,00	0,00	-19.808,50
0,00	0,00	-9.639,10	0,00	0,00	0,00
-54.900,76	-55.000,00	-65.019,48	0,00	0,00	-54.900,76
-253.832,70	-263.500,00	-295.416,64	1.400,00	0,00	-255.232,70

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.527,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.527,54
1.485,45	0,00	1.253,11	1.485,45	0,00	0,00
-1.042,09	0,00	1.253,11	1.485,45	0,00	-2.527,54

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-469.413,75	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-469.413,75
-59.548,12	0,00	-440.451,88	0,00	0,00	-59.548,12
2.119.170,00	0,00	0,00	2.119.170,00	0,00	0,00
1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
2.590.208,13	0,00	59.548,12	3.119.170,00	0,00	-528.961,87

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	
Herningsholm 1HT	776	2.000.000,00	614.600,00	Præstebolig Køgevej
Herning Bygrunde 5R	896	2.200.000,00	537.400,00	Præstebolig H.C. Ørsteds Vej
				(solgt december 2017)
Ejendomsværdi i alt		4.200.000,00		

Kollekt Fredens kirke 2017

Kollekt dato	Søndag	Organisation	I alt
1. januar	Nytårsdag	Det danske Bibelselskab	304,50
8. januar	1. s. e. Hellig 3 konger	Missionsprojekt + Lynglobe 456,50	553,50
15. januar	2. s. e. Hellig 3 konger	Mission blandt hjemløse	229,00
22. januar	3. s.e. Hellig 3 konger	Møltrup Optagelseshjem	294,50
29. januar	4. s. e. Hellig 3 konger	Missionsprojekt	83,00
5. februar	Sidste s. e. Hellig 3 konger	Missionsprojekt	776,00
12. februar	Septuagesima	KLF - Kirke og Medier	145,00
19. februar	Seksagesima	Søndagsskolerne	190,00
26. februar	Fastelavn	Kristelig handicapforening	120,50
5. marts	1. s. i fasten	Missionsprojekt 166 Lynglobe 372,50	538,50
12. marts	2. s. i fasten	Folkekirkens Nødhjælp (Landsindsamlingsdag)	405,00
19. marts	3. s. i fasten	Menighedsplejen	320,00
26. marts	Midfaste	Missionsprojekt	140,00
2. april	Mariæ Bebudelse	Menighedsplejen	347,50
9. april	Palmesøndag	Samvirkende Menighedsplejer	120,00
13. april	Skærtorsdag	Missionsprojekt	563,00
14. april	Langfredag	Menighedsplejen	134,50
16. april	Påskedag	KFUM & K i Danmark	530,00
17. april	2. Påskedag	Missionsprojekt	69,50
23. april	1. s. e. påske	Menighedsplejen	295,00
30. april	2. s. e. påske - Konfirmation	Menighedsplejen	140,50
7. maj	3. s.e. påske	Missionsprojekt	248,00
12. maj	Bededag - Konfirmation	Menighedsplejen	0,00
14. maj	4. s. e. påske	Folkekirkens mission	0,00
21. maj	5. s. e. påske	Missionsprojekt	782,50
25. maj	Kristi himmelfarts dag	Missionsprojekt	50,00
28. maj	6. s. e. påske	Menighedsplejen	324,00
4. juni	Pinsedag	Menighedsplejen	455,00
5. juni	2. Pinsedag	Missionsprojekt Lynglobe: 690,50	710,50
11. juni	Trinitatis søndag	Missionsprojekt - Nyt	340,00
18. juni	1. s. e. trinitatis	KFS - Kristeligt Forbund for Studerende	273,50
25. juni	2. s. e. trinitatis	Sct. Nicolaitjenesten	244,00
2. juli	3. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	355,00
9. juli	4. s. e. trinitatis	DKG - Danmarks Kristne Gymnasiastbevægelse	420,00
16. juli	5. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	270,00
23. juli	6. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	371,00
30. juli	7. s. e. trinitatis	Folkekirkens Nødhjælp	290,00
6. august	8. s. e. trinitatis	Missionsprojekt + lynglobe 169,50	356,50
13. august	9. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	309,50
20. august	10. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	360,00
27. august	11. s. e. trinitatis	Blå Kors	60,00
3. september	12. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	252,50
10. september	13. s. e. trinitatis	Høstoffer deles i 4 lige portioner	2.906,50
17. september	14. s. e. trinitatis	Høstoffer deles i 4 lige portioner	403,50
24. september	15. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	705,00
1. oktober	16. s. e. trinitatis	Folkekirkens Nødhjælp	250,00
8. oktober	17. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	181,00
15. oktober	18. s. e. trinitatis	Indenlandsk Sømandsmission	170,00
22. oktober	19. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	437,00
29. oktober	20. s. e. trinitatis	KFUM's sociale arbejde	214,50
5. november	Alle helgens dag	Dansk Sømands- og Udlandskirker	165,00
12. november	22. s. e. trinitatis	Missionsprojekt (Lynglobe 757,50)	1.047,50
19. november	23. s.e. trinitatis	Indre Mission	373,00
26. november	Sidste søndag i kirkeåret	Kirkens Korshær (Landsindsamlings dag)	210,00
3. december	1. s. i advent	Menighedsplejen	370,00
10. december	2. s. i advent	Menighedsplejen	375,00
17. december	3. s. i advent	Missionsprojekt	825,00
24. december	Juleaften	Menighedsplejen	525,50
25. december	Juledag	Missionsprojekt	119,00
26. december	2. juledag	Missionsprojekt 430 Lys globe 285,00	715,00
31. december	Julesøndag	Missionsprojekt	430,00
		I alt 2017	23.194,00

Kollekt Fredens kirke 2017

Vedr. høstoffer	
Kollekt 10. september	kr. 2.906,50
Kollekt 17. september	kr. 403,50
I alt	kr. 3.310,00
Deles i 4 lige portioner til følgende:	
Blå kors varmestue Herning	827,50
Kirkens korshær Herning	827,50
Menighedsplejen	827,50
Missionsprojekt	827,50
I alt	3.310,00

Anlægsregnskab: Kirketårnet 2017

Finansiering:

Anlægsbevilling 2017	1.000.000,00
----------------------	--------------

I alt til rådighed	1.000.000,00
---------------------------	---------------------

Afholdte udgifter:

Tømrerfirmaet Henrik Kristoffersen	6.806,25
------------------------------------	----------

VVS firma John Enevoldsen	5.625,00
---------------------------	----------

Finn Balle ApS	17.350,31
----------------	-----------

Finn Balle ApS	6.156,56
----------------	----------

Sejergaard og Ellesen ApS	325.000,00
---------------------------	------------

DisplayLager	646,25
--------------	--------

Sejergaard og Ellesen ApS	75.239,38
---------------------------	-----------

Tømrerfirmaet Henrik Kristoffersen	1.247,50
------------------------------------	----------

Finn Balle ApS	31.342,50
----------------	-----------

I alt forbrugt	469.413,75
-----------------------	-------------------

Resultat - overskud	<u>530.586,25</u>
----------------------------	--------------------------

Anlægsregnskab 2016/2017:

Tag og vinduer, Præstebolig på Køgevej

Finansiering:

Anlægsbevilling 2016	500.000,00
----------------------	------------

I alt til rådighed	500.000,00
---------------------------	-------------------

Afholdte udgifter:

Finn Balle Aps	29.390,63
----------------	-----------

Finn Balle Aps	13.893,75
----------------	-----------

Tømrerfirmaet Henrik Kristoffersen (tag)	397.167,50
--	------------

Finn Balle Aps	3.358,13
----------------	----------

Tømrerfirmaet Hans Bak (vinduer)	56.189,99
----------------------------------	-----------

I alt forbrugt	500.000,00
-----------------------	-------------------

Resultat	<u>0,00</u>
-----------------	--------------------