

ÅRSREGNSKAB 2017

for Skalborg Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9076

CVR-nr. 23282216

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skalborg 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:

Årets driftsresultat er realiseret med et overskud på 21.778,13 kr., hvor der i budgettet var forventet et år med balance.

Menighedsrådet har følgende kommentarer til årsregnskabet:

Årets indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser er 37.800 kr. under det forventede. De 16.200 kr. skyldes, at man i 2017 er overgået til anden aftale om præsteres betaling af forbrugsafgifter. Udgifterne er nu lagt ud til præsterne, og derfor har indtægten for samme ikke været i tråd med budgettet. Der er lavere entreindtægter og ved salg ved arrangementer på ialt 21.600 kr.

Lønoms-kostninger ialt er realiseret med 99% af budget, og har dermed en besparelse på 23.600 kr. Det er især på formål 3 besparelsen ligger. Der er sparet 78.800 kr. på B-honorarer. Dog er der også merudgifter på samme formål til løn i forbindelse med barselsorlov, som kun delvis dækkes ind.

Andre ordinære driftsomkostninger har totalt set en besparelse på 38.700 kr. i forhold til budget 2017. Det fordeler sig sådan mellem formålene:

Formål 2 - kirkebygning og sognegård har en besparelse på 20.400 kr. Der har der været merudgifter på vedligeholdelseskontiene ialt på 29.700 kr. Der er sparet 4.600 kr. på græsslåning/snerydning m.v. og resten er mindre afvigelse i begge retninger.

Formål 3 - kirkelige aktiviteter har en besparelse på 39.300 kr. Det er især undervisningsmaterialer, der er blevet lavere end forventet. Her er der sparet 48.300 kr. Indkøb til fortæring har en besparelse på 32.600 kr. Derimod er der merforbrug på annoncering, som har kostet 29.000 kr. mere end forventet i budgettet. Forbrug af kirkebil/taxa har været 14.800 kr. dyrere end forventet.

Formål 5 - præstebolig m.v. har en besparelse på 53.100 kr. Det hænger sammen med den ændrede betalingsmåde af forbrugsafgifter nævnt under indtægter med de 44.000 kr. Derudover har der ikke været indkøb af planter/grus og dermed sparet ialt 6.000 kr.

Formål 6 - administration og fællesudgifter har et merforbrug på 72.100 kr. Det skyldes især merudgifter til efteruddannelse, som andrager 24.900 kr, merforbrug til IT, som ialt andrager 26.800 kr. Der er betalt 9.400 kr. til provstesyn, som ikke var budgetlagt. Der er ligeledes merforbrug på diverse forbrugsvarer, og det andrager i år 14.000 kr.

Finansielle poster har et merforbrug på 4.900 kr. Det skyldes forrentning af det midlertidige Stiftsslån, som blev tilbagebetalt først på året. Disse renter var ikke budgetlagt.

På anlægssiden har vi modtaget forsikringserstatning på 822.244,77 vedr. facaderenovering, hvor udgifterne blev afholdt udgifter til i 2016. Dermed blev det kortfristede lån, som påvirkede de frie midler sidste år, tilbagebetalt. Derudover er der afholdt konsulentomkostninger på 14.040,63 vedr. flisebelægning. Det er et projekt, hvortil der er bevilget anlægsmidler i 2018.

Efter indregning af dette års driftsresultat er de frie midler positive igen med 224.788,18 kr. og de videreførte anlægsaktiver er negative med 14.041 kr. Specifikation af resultatdisponering og videreførte midler er vedhæftet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	3.657.112,00	3.657.112,00	3.816.000,00
Øvrig drift i alt	-3.635.333,87	-3.657.112,00	-3.729.753,80
2 Kirkebygning og sognegård	-807.769,12	-834.100,00	-1.051.478,25
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-247.129,41	-253.100,00	-237.779,95
Udgifter, øvrig drift	-560.639,71	-581.000,00	-813.698,30
3 Kirkelige aktiviteter	-1.939.129,21	-1.981.812,00	-1.793.211,56
Indtægter	25.366,81	47.000,00	54.110,00
Udgifter, løn	-1.544.059,27	-1.569.100,00	-1.519.930,64
Udgifter, øvrig drift	-420.436,75	-459.712,00	-327.390,92
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.	-1.189,35	-42.000,00	-59.554,74
Indtægter	115.830,00	132.000,00	123.979,25
Udgifter, løn	-3.151,90	-7.000,00	-7.564,56
Udgifter, øvrig drift	-113.867,45	-167.000,00	-175.969,43
6 Administration og fællesudgifter	-882.384,31	-799.200,00	-825.739,33
Indtægter	0,00	0,00	254,97
Udgifter, løn	-435.151,20	-424.100,00	-415.510,88
Udgifter, øvrig drift	-447.233,11	-375.100,00	-410.483,42
7 Finansielle poster	-4.861,88	0,00	230,08
A Resultat af drift	21.778,13	0,00	86.246,20

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	700.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	808.204,14	0,00	-1.607.860,49
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	808.204,14	0,00	-907.860,49
C Resultatopgørelse	829.982,27	0,00	-821.614,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-13.431,83	0,00	-13.431,83
741110 Frie midler	611.375,09	-836.163,27	-224.788,18
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	7.860,00	6.181,00	14.041,00
742010 Årsafslutning	-829.982,27	829.982,27	0,00

Resultatdisponering for Skalborg menighedsråd for regnskabsåret 2017:

Frie midler primo, negative	-611.375,09	
+ årets driftsresultat	21.778,13	
Afdrag lån fra sidste år	900.000,00	
Underskud anlægsprojekt, facaderenovering	-85.615,00	se biregnskab
Afrunding vedr. anlæg	0,14	
Saldo ultimo frie midler, negative	224.788,18	
Videreførte anlægsmidler primo	-7.860,00	
+ modtaget forsikringssum til facaderenovering	822.245,00	
- tilbagebetalt Stiftslån	-900.000,00	
Underskud facaderenovering, fra frie midler	85.615,00	
Flisebelægning, konsulentydelse	-14.041,00	Anlægsbevilling i 2018
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	-14.041,00	
Videreførte anlægsmidler består af:		
Opstart flisebelægning	-14.041,00	
Saldo ultimo	-14.041,00	

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

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
58.639,74	4.934,50
58.639,74	4.934,50
0,00	0,00
345.952,76	320.154,92
342.018,26	319.271,42
3.934,50	883,50
404.592,50	325.089,42

605.803,26	-224.179,01
-13.431,83	-13.431,83
611.375,09	-224.788,18
7.860,00	14.041,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.010.395,76	-100.910,41
-99.930,18	-125.918,71
-910.465,58	25.008,30
-404.592,50	-325.089,42

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
3.657.112,00	3.657.112,00	3.816.000,00	3.657.112,00	0,00	0,00
3.657.112,00	3.657.112,00	3.816.000,00	3.657.112,00	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
-384.481,06	-410.700,00	-858.623,10	0,00	-36.806,60	-347.674,46
-86.289,56	-95.000,00	-27.490,41	0,00	0,00	-86.289,56
-336.998,50	-328.400,00	-165.364,74	0,00	-210.322,81	-126.675,69
-807.769,12	-834.100,00	-1.051.478,25	0,00	-247.129,41	-560.639,71

3 Kirkelige aktiviteter

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
-888.581,91	-877.970,00	-919.274,03	2.469,31	-812.579,86	-78.471,36
-292.862,51	-369.730,00	-192.184,80	0,00	-218.785,70	-74.076,81
-14.805,10	-8.000,00	-9.393,58	0,00	0,00	-14.805,10
-228.828,51	-205.565,00	-210.999,56	0,00	-75.128,14	-153.700,37
-294.030,26	-249.147,00	-238.887,23	0,00	-235.127,85	-58.902,41
-106.956,10	-114.500,00	-115.021,71	22.397,50	-110.091,16	-19.262,44
-113.064,82	-156.900,00	-107.450,65	500,00	-92.346,56	-21.218,26
-1.939.129,21	-1.981.812,00	-1.793.211,56	25.366,81	-1.544.059,27	-420.436,75

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
6.100,02	-14.000,00	-46.236,07	55.956,00	-3.151,90	-46.704,08
-7.289,37	-28.000,00	-13.318,67	59.874,00	0,00	-67.163,37
-1.189,35	-42.000,00	-59.554,74	115.830,00	-3.151,90	-113.867,45

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-499.289,51	-449.912,00	-495.082,30	0,00	-313.474,38	-185.815,13
-151.915,74	-157.070,00	-97.881,57	0,00	-83.173,57	-68.742,17
-37.080,18	-40.000,00	-39.001,92	0,00	-10.704,00	-26.376,18
-29.418,54	-15.000,00	-16.122,00	0,00	-20.030,00	-9.388,54
-51.166,00	-60.000,00	-57.129,78	0,00	0,00	-51.166,00
-51.296,70	-15.000,00	-44.439,64	0,00	-7.769,25	-43.527,45
-62.217,64	-62.218,00	-76.082,12	0,00	0,00	-62.217,64
-882.384,31	-799.200,00	-825.739,33	0,00	-435.151,20	-447.233,11

Formål

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.175,00
-2,91	0,00	-50,27	0,00	0,00	-2,91
316,03	0,00	280,35	316,03	0,00	0,00
-4.861,88	0,00	230,08	316,03	0,00	-5.177,91

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
822.244,77	0,00	-1.607.860,49	0,00	0,00	822.244,77
-14.040,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.040,63
0,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00
808.204,14	0,00	-907.860,49	0,00	0,00	808.204,14

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	
Sofiendal By SK 9 dg	1434	2.250.000,00	740.600,00	Præstebolig Birke Allé
Sofiendal By SK 9 bt	815	2.250.000,00	496.000,00	Præstebolig Klarupgårdvej
Ejendomsværdi i alt		4.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
5/2-26/2 FUK Folkekirkens Ungdomskor	272,50
5/3-30/4 Sierre Lione	2.212,50
7/5-25/6 Danske Sømandskirker	1.042,00
2/7-27/8 FDF Skalborg	1.604,00
3/9-22/10 Aalborg Menighedspleje	1.721,25
5/11-31/12 Børnesagens Fællesråd	4.934,50
Ialt	11.786,75
 Korkasse 2017: (9037 2090237422)	
Saldo primo	71.870,33
Renter i året	35,94
Saldo ultimo	71.906,27
 Menighedspleje 2017 : (9037 1950352236)	
Saldo primo	4.956,59
Modtaget fra Søster Kathinkas Fond	5.500,00
Udbetalt julehjælp	-5.500,00
Renter i året	2,49
Saldo ultimo	4.959,08
 Sierre Lione 2017: (9037 4565602042)	
Saldo primo	33.875,80
Loppemarked	17.847,50
Kollekt	2.212,50
Renter i året	24,29
Saldo ultimo	53.960,09

KIRKE**Skalborg****ANLÆGSARBEJDE****Facaderenovering, forsikringssag vedr. råd & svamp****AFSLUTTET (JA/NEJ)****JA**

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget - samlet					
Arkitekt	11.100	53.750		64.850	
Ingeniør	25.216	111.690		136.906	
TL-byg, besigtigelse	12.313			12.313	
Hovedentreprise		1.400.269		1.400.269	
Ind- & udpakning af orgel		42.152		42.152	
				0	
				0	
..				0	
..				0	
..				0	
Diverse				0	
Omkostninger i alt	48.629	1.607.860	0	1.656.490	0
Anlægsbevilling		700.000		700.000	
Tillægsbevilling				0	
Stiftslån		900.000	-900.000	0	
Forsikringserserstatning			822.245	822.245	
				0	
				0	
Videreførte anlægsmidler		7.860	-7.860	0	
Frie midler	48.629		85.616	134.245	
Finansiering i alt	48.629	1.607.860	1	1.656.490	0
Afstemning	0	0	-1	0	0

Bemærkninger: