

ÅRSREGNSKAB 2017

for Ebeltoft-Dråby-Handrup Sogns M

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 9171

CVR-nr. 61942114

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: 12

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ebeltoft-Dråby-Handrup Sogns M.

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 Ebeltoft-Dråby-Handrup sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Ebeltoft-Dråby-Handrup sogne (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har inngenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 15. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Iflg. revisionsprotokollat af 12. september 2017 er egenkapital primo korrigeret som følger:

Egenkapital pr. 31.12.2016 iflg. 2016 regnskabet	2.434.088
Korrektion primo 2017:	
Hjemfaldne gravstedskapitaler vedr. 2016 modtaget i 2017	125.084
Renteafkast gravstedskapitaler vedr. 2016 modtaget i 2017	<u>95.399</u>
Korrigeret egenkapital 1.1.2017	2.654.571

I henhold til provstiets økonomipolitik er der foretaget følgende hensættelser af frie midler:

<u>Konto</u>	<u>Formål</u>	<u>Beløb</u>
741150	<u>Vedligeholdelse af bygninger:</u>	
	Underskud på Bøgeslugten 4, Ebeltoft	85.967
	Indvendig vedligeholdelse af sognegård	100.000
	Udvendig vedligeholdelse af sognegård	<u>150.000</u>
		335.967
741151	Renovering af trappe ved Ebeltoft kirke	100.000
741153	Fjernvarme og nyt varmesystem i Dråby	150.000
741155	Nyt AV-udstyr i Sognegården	100.000
741154	Restaurering af Dråby kirke	<u>150.000</u>
	Frie midler til afgrænsede projekter i alt	<u>835.967</u>

Arv og donationer:

Konto i Nordea med et indestående på kr. 108.991 må kun anvendes til maling af døbefonten i Ebeltoft kirke, men Nationalmuseet kan ikke give tilladelse hertil. Derfor arbejder menighedsrådet på at finde en anden mulighed for beløbets anvendelse.

Konto i Nordea med et indestående på kr. 112.141,68 er øremærket til restaurering af trælysekroner i Dråby kirke, men en restaurering af lysekronerne vil langt overstige kontoens indestående og lysekronerne vil næppe komme op at hænge på noget tidspunkt. Der må derfor findes en mulighed for beløbets anvendelse i forbindelse med restaurering af Dråby kirke.

Menighedsrådet deltager ikke i samarbejder, som påvirker regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	5.501.758,00	5.501.758,00	5.249.058,00
Øvrig drift i alt	-5.269.222,10	-5.501.758,00	-5.227.598,68
2 Kirkebygning og sognegård	-1.141.661,16	-1.106.150,00	-931.741,94
Indtægter	850.845,00	15.000,00	16.810,11
Udgifter, løn	-193.557,75	-225.400,00	-176.828,06
Udgifter, øvrig drift	-1.798.948,41	-895.750,00	-771.723,99
3 Kirkelige aktiviteter	-1.617.340,21	-1.832.300,00	-1.545.817,65
Indtægter	26.935,90	40.000,00	35.268,71
Udgifter, løn	-1.334.715,11	-1.493.500,00	-1.283.555,39
Udgifter, øvrig drift	-309.561,00	-378.800,00	-297.530,97
4 Kirkegård	-1.130.009,61	-1.336.468,00	-1.529.957,30
Indtægter	1.107.634,62	971.132,00	811.765,13
Udgifter, løn	-1.683.950,23	-1.791.500,00	-1.693.179,10
Udgifter, øvrig drift	-553.694,00	-516.100,00	-648.543,33
5 Præstebolig mv.	-257.219,62	-280.542,00	-230.121,89
Indtægter	83.240,71	88.000,00	58.675,64
Udgifter, løn	-155.378,91	-158.600,00	-152.054,55
Udgifter, øvrig drift	-185.081,42	-209.942,00	-136.742,98
6 Administration og fællesudgifter	-1.099.181,63	-948.377,00	-991.548,84
Indtægter	6.887,25	0,00	0,00
Udgifter, løn	-550.003,95	-476.500,00	-486.962,50
Udgifter, øvrig drift	-556.064,93	-471.877,00	-504.586,34
7 Finansielle poster	-23.809,87	2.079,00	1.588,94
A Resultat af drift	232.535,90	0,00	21.459,32

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)	-2.577,09	0,00	3.600.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.000,00	0,00	-422.588,70
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-359.851,04	0,00	-2.997.317,51
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.585.966,87	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.953.395,00	0,00	180.093,79
C Resultatopgørelse	-3.720.859,10	0,00	201.553,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-400.622,70	400.622,70	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-143.871,14	0,00	-143.871,14
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-450.000,00	0,00	-450.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00
741110 Frie midler	-525.088,33	102.808,27	-422.280,06
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-813.896,44	453.395,00	-360.501,44
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	-235.966,87	-335.966,87
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-150.000,00	-150.000,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-150.000,00	-150.000,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutning	3.720.859,10	-3.720.859,10	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-221.092,32	-40,03	-221.132,35

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
10.306.666,04	9.688.912,03
3.964,00	8.773,60
628.148,12	243.618,69
143.871,14	143.871,14
9.530.682,78	9.292.648,60
0,00	0,00
2.427.921,59	3.149.121,77
469.136,06	2.143.670,32
400.622,70	0,00
1.556.364,33	998.717,95
1.798,50	6.733,50
12.734.587,63	12.838.033,80

-2.654.570,93	1.066.248,14
-400.622,70	0,00
-143.871,14	-143.871,14
-450.000,00	-450.000,00
0,00	3.500.000,00
-221.092,32	-221.132,35
-525.088,33	-422.280,06
-813.896,44	-360.501,44
-100.000,00	-835.966,87
-9.530.682,78	-9.292.648,60
-9.530.682,78	-9.292.648,60
0,00	-3.500.000,00
0,00	-3.500.000,00
-549.333,92	-1.111.633,34
-21.837,50	0,00
0,00	-291.624,12
-458.479,87	-768.644,49
-69.016,55	-51.364,73
-12.734.587,63	-12.838.033,80

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5.501.758,00	5.501.758,00	5.249.058,00	5.501.758,00	0,00	0,00
5.501.758,00	5.501.758,00	5.249.058,00	5.501.758,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-285.170,00	-344.250,00	-287.907,19	0,00	0,00	-285.170,00
-441.186,21	-88.700,00	-147.838,09	837.875,00	-8.085,39	-1.270.975,82
-395.507,76	-631.200,00	-481.612,42	12.970,00	-185.472,36	-223.005,40
-19.797,19	-42.000,00	-14.384,24	0,00	0,00	-19.797,19
-1.141.661,16	-1.106.150,00	-931.741,94	850.845,00	-193.557,75	-1.798.948,41

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.179.577,78	-1.163.400,00	-807.396,53	3.755,60	-1.034.467,67	-148.865,71
-85.112,58	-128.600,00	-102.034,47	0,00	-48.272,65	-36.839,93
-2.271,38	-30.400,00	-2.220,26	0,00	0,00	-2.271,38
-89.432,46	-124.200,00	-91.306,83	0,00	-19.139,96	-70.292,50
-8.326,03	-100.400,00	-3.503,62	0,00	0,00	-8.326,03
-191.601,35	-184.400,00	-471.763,77	3.654,50	-176.922,95	-18.332,90
-59.218,63	-99.100,00	-65.792,17	19.525,80	-55.911,88	-22.832,55
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.617.340,21	-1.832.300,00	-1.545.817,65	26.935,90	-1.334.715,11	-309.561,00

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
-1.014.355,76	-1.215.368,00	-1.419.799,56	1.101.061,62	-1.577.127,00	-538.290,38
-115.653,85	-121.100,00	-110.157,74	6.573,00	-106.823,23	-15.403,62
-1.130.009,61	-1.336.468,00	-1.529.957,30	1.107.634,62	-1.683.950,23	-553.694,00

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
-206.086,84	-280.542,00	-230.121,89	83.240,71	-155.378,91	-133.948,64
-51.132,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.132,78
-257.219,62	-280.542,00	-230.121,89	83.240,71	-155.378,91	-185.081,42

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
- 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
-175.379,89	-194.100,00	-164.156,82	6.887,25	1,60	-182.268,74
-340.329,32	-232.500,00	-244.787,05	0,00	-170.777,67	-169.551,65
-63.299,51	-76.200,00	-77.990,28	0,00	-12.617,76	-50.681,75
-4.067,47	-7.000,00	-7.000,00	0,00	-4.067,47	0,00
-191.740,21	-190.800,00	-148.348,14	0,00	-154.313,33	-37.426,88
-218.367,31	-49.400,00	-219.029,96	0,00	-208.229,32	-10.137,99
-1.056,00	-78.700,00	-1.351,96	0,00	0,00	-1.056,00
-39.430,63	-32.000,00	-768,00	0,00	0,00	-39.430,63
0,00	0,00	-13.994,60	0,00	0,00	0,00
-65.511,29	-87.677,00	-114.122,03	0,00	0,00	-65.511,29
-1.099.181,63	-948.377,00	-991.548,84	6.887,25	-550.003,95	-556.064,93

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-24.888,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.888,89
0,00	1.000,00	150,24	0,00	0,00	0,00
1.079,02	1.079,00	1.438,70	1.079,02	0,00	0,00
-23.809,87	2.079,00	1.588,94	1.079,02	0,00	-24.888,89

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.000,00	0,00	-422.588,70	0,00	0,00	-5.000,00
-359.851,04	0,00	-2.997.317,51	0,00	0,00	-359.851,04
-3.585.966,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.585.966,87
-2.577,09	0,00	3.600.000,00	-2.577,09	0,00	0,00
-3.953.395,00	0,00	180.093,79	-2.577,09	0,00	-3.950.817,91

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	
Ebeltoft Bygrunde 170 A	9028	4.200.000,00	2.538.900,00	Ebeltoft Præstebolig
Ebeltoft Bygrunde 130 P	2887	4.100.000,00	1.491.300,00	Sognegård
Dråby 2 A	660	290.000,00	321.200,00	Menighedshus & mandskabslokale
Handrup 3 C	12224	200.000,00	128.700,00	Materialgård & mandskabslokale
Ejendomsværdi i alt		8.790.000,00		

Kollektregnskab 2017

Art	Auktion, høst	Ebeltoft	Dråby	Handrup	Samlet beløb
Det Danske Bibelselskab		219,50			219,50
Folkekirken Ungdoms Kor		244,00			244,00
Danske Sømands- og Udlandskirker		511,00		174,50	685,50
Selskabet til støtte for Pakistans Kirke		657,00		140,00	797,00
Kirkens Korshær		839,00		176,00	1.015,00
Folkekirken Nødhjælp	1.672,00	161,00			1.833,00
Jysk Børneforsorg , kontant		5.169,50	938,00	514,00	6.621,50
Jysk Børneforsorg , euro vekslet		221,27			221,27
Jysk Børneforsorg , MobilePay		741,00			741,00
Kofoed Skole		255,00	60,00		315,00
Menighedsplejen		5.846,00	1.473,50	868,00	8.187,50

Regnskab for mandskabsbygningen - afsluttet**Udgifter. Mandskabsbygningen**

Udgift i 2013, arkitekthonorar

Udgift i 2015, arkitekthonorar

Udgift i 2016

Udgift i 2017

Udgifter til renoveringen i alt**Finansiering af projektet**

Anlægsfinansiering i 2016

Godkendt overførsel fra drift til anlæg 2016

5%-midler fra provstiet, anlæg

Anlægsmidler i alt**Balance**

Udgift i alt på byggeriet

Anlægsmidler i alt

Returneret til Syddjurs Provsti, 2017

I alt overskud 2013 - 2017

Excl. Moms

Incl. moms

Regnskab

11.725,00

12.500,00

38.500,00

43.750,00

2.997.317,51

3.390.626,51

359.851,04

407.604,42

3.407.393,55**3.854.480,93**

3.600.000,00

261.656,70

0,00

3.861.656,70**3.407.393,55****3.854.480,93****-3.861.656,70****-3.861.656,70****2.577,00****2.577,00****-451.686,15****-4.598,77**

Bogføring, orgelrestaurering i Dråby - afsluttet

Side 1

Dato	Bilag	Tekst	Beløb
20.09.2016	771	Svend Prip	6.507,82
23.12.2016	1185	Marcussen & Søn, 1. rate	196.354,00
01.02.2017	100	Marcussen & Søn, 2. rate	196.354,00
13.06.2017	494	Svend Prip	8.479,36
25.10.2017	933	Svend Prip	9.794,21
17.11.2017	1023	Marcussen & Søn, slut	993.819,81
30.11.2017	FLØS	Torben Krebs, afsyning	7.187,00
		I alt	1.418.496,20

Udgifter, restaurering af orgel i Dråby**Regnskab**

Udgift i 2016	202.861,82
Udgift i 2017	1.215.634,38
Udgifter til restaureringen i alt	1.418.496,20

Finansiering af projektet

Opsparing	400.622,70
Wroblewskis Fond	750.375,00
Wroblewskis Fond, tillægsbevilling, maksimalt	87.500,00
I alt	1.238.497,70

Balance

Udgift i alt på restaureringen	-1.418.496,20
Opsparing og bevilling i alt	1.238.497,70
I alt underskud 2016 - 2017	-179.998,50

Bogføring af trappevanger, Ebeltoft kirke - ej afsluttet

Side 1

Dato	Bilag	Tekst	Beløb
19.04.2017	329	Linjen, 1. aconto	3.750,00
12.07.2017	580	Linjen, 2. aconto	1.250,00
		I alt	5.000,00

Udgifter

Udgift i 2017

Udgifter til restaureringen i alt**Regnskab**

5.000,00

5.000,00**Finansiering af projektet**

Anlægsføring 2018

I alt

222.500,00

222.500,00**Balance**

Udgift i alt på restaureringen

Anlægsføring 2017

I alt underskud 2017

-5.000,00

0,00

-5.000,00

Bogføring, præstebolig Bøgeslugten 4 - afsluttet

Side 1

Dato	Bilag	Tekst	Beløb
28.06.2017	514	Køb af præstebolig	2.200.000,00
31.08.2017	729	Tinglysningsafgift	14.860,00
04.09.2017	753	Renovering, tømrer	364.471,75
05.10.2017	881	Renovering, tømrer	521.059,94
25.10.2017	931	Honorar vedr. vurdering	2.994,00
25.10.2017	932	Honorar vedr. vurdering	5.000,00
03.11.2017	981	Hårde hvidevarer	22.029,00
10.11.2017	1005	Renovering, tømrer	283.005,31
28.11.2017	1043	Renovering, tømrer	131.095,56
07.12.2017	1103	Lyngby Entrep., rep. Tagvand	5.098,31
13.12.2017	1131	Tørretumbler	3.198,00
19.12.2017	1155	Renovering, tømrer	4.305,00
19.12.2017	1154	Renovering, tømrer	28.170,00
21.12.2017	1162	Renovering, Holmriis	680,00
		I alt	3.585.966,87

Udgifter, køb og renovering af præstebolig**Regnskab**

Udgift i 2017 3.585.966,87

Udgifter til restaureringen i alt 3.585.966,87**Finansiering af projektet**

Bevilling fra Stiftet 3.500.000,00

I alt 3.500.000,00**Balance**

Udgift i alt på restaureringen -3.585.966,87

Bevilling 3.500.000,00

Underskud 2017 -85.966,87

KORTBØSSEN 2017 - (selvstændig konto pr. 1/11-2016)

Dato	Bilag	Tekst	Bank	Årets bev.
01.01.2017		Primo saldo	13.894,26	
04.07.2017	1	Kortbøssen, Ebeltoft	460,00	
		Kortbøssen, Dråby	324,50	
		Kortbøssen, Handrup	115,50	
11.09.2017	2	Kortbøssen, MobilePay test	-1,00	
12.09.2017	3	Kortbøssen, MobilePay test	1,00	
14.09.2017	4	Kortbøssen, MobilePay test	-1,00	
15.09.2017	5	Kortbøssen, MobilePay test	1,00	
11.10.2017	6	Kortbøssen, Ebeltoft	33,50	
07.12.2017	7	Kortbøssen, Dråby	665,00	
11.12.2017	8	Overført fra Kollekt og Indsamlinger	8,50	
28.12.2017	9	Kortbøssen, Dråby	37,50	
28.12.2017	10	Overført fra Kollekt og Indsamlinger	10,00	
		I alt	15.548,76	1.654,50

Kassebeholdning primo	13.894,26
Årets bevægelser	1.654,50
Renter 2017	12,07
Kassebeholdning ultimo	15.560,83

Kontokort/kontospecifikation Menighedsplejen 2017

1 Gaver					
Dato	Bilag	Tekst	Debet	Kredit	
01.01.2017		Primo saldo			111.130,28
08.01.2017	1	Kollekt Ebt. 8/1 og 22/1	110,00		
08.06.2017	2	Kollekt Ebt. 29/1	105,00		
		Kollekt Ebt. 5/2	145,00		
		Kollekt Ebt. 12/2	105,00		
		Kollekt Ebt. 19/2	95,00		
		Kollekt Ebt. 26/2	26,00		
		Kollekt Ebt. 5/3	5,00		
		Kollekt Ebt. 12/3 (Folkenød)	25,00		
		Kollekt Ebt. 19/3	175,00		
		Kollekt Ebt. 26/3	35,00		
		Kollekt Ebt. 2/4	125,00		
		Kollekt Ebt. 9/4 (Kofoeds skole)	255,00		
		Kollekt Ebt. 13/4	184,00		
		Kollekt Ebt. 14/4	228,00		
		Kollekt Ebt. 16/4 (DSUK)	511,00		
		Kollekt Ebt. 23/4	150,00		
		Kollekt Ebt. 30/4	25,00		
		Kollekt Ebt. 7/5	5,00		
		Kollekt Ebt. 21/5	70,00		
		Optalt bank		-1,00	
08.06.2017	3	Kollekt Dråby 29/1	135,00		
		Kollekt Dråby 26/2	1,00		
		Kollekt Dråby 12/3	50,00		
		Kollekt Dråby 26/3	64,00		
		Kollekt Dråby 9/4 (Kofoeds skole)	60,00		
		Kollekt Dråby 13/4	90,00		
		Kollekt Dråby 17/4	140,50		
08.06.2017	4	Kollekt Handrup 19/2	15,00		
		Kollekt Handrup 5/3	55,00		
		Kollekt Handrup 19/3	50,00		
		Kollekt Handrup 2/4	200,00		
		Kollekt Handrup 16/4 (DSUK)	174,50		
		Kollekt Handrup 23/4	40,00		
		Kollekt Handrup 7/5	20,00		
12.06.2017	5	Folkenød, Ebt. 12/3 betalt		-25,00	
12.06.2017	6	Kofoeds Skole, Ebt.+Dråby 9/4 betalt		-315,00	
12.06.2017	7	DSUK, Ebt.+Handrup 16/4 betalt		-685,50	
04.04.2017	9	Kollekt, Handrup 18/6	102,00		
04.04.2017	10	Kollekt, Dråby 28/5	54,00		
		Kollekt, Dråby 11/6	55,00		
		Kollekt, Dråby 24/6	96,00		
04.04.2017	11	Kollekt, Ebeltoft 25/5	140,00		
		Kollekt, Ebeltoft 28/5	111,50		
		Kollekt, Ebeltoft 18/6	112,00		
		Kollekt, Ebeltoft 24/6	85,00		
		Kollekt, Ebeltoft 2/7	78,50		
04.10.2017	13	Kollekt, Handrup 2/7	60,00		
		Kollekt, Handrup 16/7	120,00		
04.10.2017	14	Kollekt, Dråby 9/7	155,00		
		Kollekt, Dråby 23/7	50,00		
		Kollekt, Dråby 13/8	53,00		
		Kollekt, Dråby 27/8	50,00		
04.10.2017	15	Kollekt, Ebeltoft 16/7	162,00		

		Kollekt, Ebeltoft 23/7	95,00		
		Kollekt, Ebeltoft 6/8	184,50		
		Kollekt, Ebeltoft 13/8	251,00		
		Kollekt, Ebeltoft 27/8	60,00		
11.10.2017	17	Kollekt, Handrup 8/10	50,00		
11.10.2017	18	Kollekt, Dråby 10/9	60,00		
11.10.2017	19	Kollekt, Ebt. 3/9, 10/9, 17/9, 1/10, 8/10	448,00		
07.12.2017	22	Privat donation til julehjælpen	600,00		
07.12.2017	23	Kollekt, Ebeltoft 15/10	204,00		
		Kollekt, Ebeltoft 20/10	105,00		
		Kollekt, Ebeltoft 22/10 (bisættelse)	50,00		
		Kollekt, Ebeltoft 29/10	20,00		
		Kollekt, Ebeltoft 5/11	71,00		
		Kollekt, Ebeltoft 12/11	25,00		
		Kollekt, Ebeltoft 19/11	110,00		
		Kollekt, Ebeltoft 24/11	230,00		
		Kollekt, Ebeltoft 3/12	449,00		
07.12.2017	24	Kollekt, Dråby 15/10	50,00		
		Kollekt, Dråby 19/11	90,00		
07.12.2017	25	Kollekt, Handrup 12/11	50,00		
22.12.2017	30	Donation, Mellem Jyder, julehjælp	32.800,00		
28.12.2017	31	Kollekt, Handrup	106,00		
		Kollekt, Handrup 17/12	50,00		
28.12.2017	32	Kollekt, Dråby 26/12	230,00		
28.12.2017	33	Kollekt, Ebeltoft 17/12	285,00		
		Kollekt, Ebeltoft 23/12	832,50		
31.12.2017	34	Kollekt, Ebeltoft 31/12	150,00		
		I alt	42.614,00	-1.026,50	41.587,50

2 Renter

Dato	Bilag	Tekst	Debet	Kredit	
		Ingen renter tilskrevet i 2017			
		I alt	0,00	0,00	0,00

3 Hjælp til ansøgere

Dato	Bilag	Tekst	Debet	Kredit	
21.06.2017	8	Sommerferiehjælp, familien Rasmussen		-3.125,00	
21.08.2017	11	Tilskud til DIH		-3.000,00	
24.10.2017	20	Tilskud til provstiets julehjælp		-5.000,00	
		I alt	0,00	-11.125,00	-11.125,00

5 Julekurve

Dato	Bilag	Tekst	Debet	Kredit	
05.10.2017	16	Strikkegarn til strømper til julekurve		-749,85	
23.11.2017	21	Strikkegarn til strømper til julekurve		-260,00	
21.12.2017	27	Sportigan, julekurve		-8.400,00	
21.12.2017	28	Legekæden, julekurve		-10.800,00	
22.12.2017	29	Kvickly, juleposer		-13.685,70	
		I alt	0,00	-33.895,55	-33.895,55

Årets bevægelser					-3.433,05
-------------------------	--	--	--	--	------------------

Kassebeholdning	primo	111.130,28
Årets bevægelser		-3.433,05
Øre diff.		0,25
Kassebeholdning	ultimo	107.697,48
Saldo 31.12.2017		107.697,48

111.130,28

41.587,50

-11.125,00

-33.895,55

107.697,23

**REGNSKAB 2017 konto med donation til
restauration af trælysekroner i Dråby Kirke**

Nordea Bank : 6881 952 058

Primobeholdning	112.105,54
Renter vedr. trælysekroner + lukket orgelkonto (5,25+30,89)	36,14
Ultimobeholdning	112.141,68

**REGNSKAB 2017 konto med donation til
restauration af døbefonten i Ebeltøft Kirke**

Nordea Bank : 6874 895 588

Primobeholdning	108.986,78
Renter	3,89
Ultimobeholdning	108.990,67

**REGNSKAB 2017 konto til
restauration af Demantorglet i Dråby Kirke**

Nordea Bank : 6889 183 290

Primobeholdning	400.622,70
Renter tilskrevet konto m/trælysekroner og konto lukket	-400.622,70
Ultimobeholdning	0,00

REGNSKAB 2017 konto til

Studieturskonto

Nordea Bank : 5496 552 417

Primobeholdning	1.849,22
Renter	0,00
Ultimobeholdning	1.849,22

REGNSKAB 2017 konto, Menighedsplejen

Sparekassen Kronjylland, Ebeltøft: 9360 0010184967

CVR nr. 36650044

Primobeholdning	111.130,28
Div. Bevægelser	-3.433,05
Øreafrunding	0,25
Ultimobeholdning	107.697,48

REGNSKAB 2017 konto med bidrag

Kortbøssen

Sparekassen Kronjylland, Ebeltøft: 9360 0010184967

Primobeholdning	13.894,26
Div. Bevægelser	1.654,50
Renter	12,07
Ultimobeholdning	15.560,83

REGNSKAB 2017 konto med bidrag

Sognegården, oprettet til brug for Swipp

Sparekassen Kronjylland, Ebeltøft: 9360 0011294995

Primobeholdning	0,00
Div. Bevægelser	0,00
Renter	0,00
Ultimobeholdning	0,00

REGNSKAB 2017 konto med bidrag

Kollekt og indsamlinger, oprettet til brug for Swipp

Sparekassen Kronjylland, Ebeltøft: 9360 0011370454

Primobeholdning	0,00
Div. Bevægelser	0,00
Renter	0,00
Ultimobeholdning	0,00

EDH Sogns Menighedsråd

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - sk

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Bilag H-1

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-813.896	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	-2.577	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	3.500.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	4.311.319	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	3.950.818	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-360.501	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-360.501	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-813.896	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	453.395	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	3.500.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	-----------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	--

Samlet oversigt over beregnet momsfradragsprocent

Momsaktivitetsområde	Fradrags- procent
Kirkegården (Metode C anvendt)	42%

DET ER DENNE PROCENT, DER SKAL ANVENDES TIL REGULERING

Ved beregning af den aktivitetsbestemte fradragsprocent, benyttes i nogle tilfælde desuden momsfradragsprocenten opgjort på baggrund af omsætning - model C.:

Fradragsprocent på baggrund af omsætning (opgjort under fanen 'Metode B')	88%
--	-----

Kvartalsrapport

01-01-2017 til 31-12-2017

	Regnskab År til dato	Budget 2017	Forbrug til dato i procent (%)
1 Fælles indtægter i alt	5.501.758,00	5.501.758,00	100,00
Driftsudgifter i alt	-4.971.930,38	-5.501.758,00	90,37
2 Kirkebygning og sognegård	-741.038,46	-1.106.150,00	66,99
Indtægter	850.845,00	15.000,00	5.672,30
Udgifter, løn	-193.557,75	-225.400,00	85,87
Udgifter, øvrige drift	-1.398.325,71	-895.750,00	156,11
3 Kirkelige aktiviteter	-1.617.340,21	-1.832.300,00	88,27
Indtægter	26.935,90	40.000,00	67,34
Udgifter, løn	-1.334.715,11	-1.493.500,00	89,37
Udgifter, øvrige drift	-309.561,00	-378.800,00	81,72
4 Kirkegård	-1.233.685,64	-1.336.468,00	92,31
Indtægter	1.107.634,62	971.132,00	114,06
Udgifter, løn	-1.683.950,23	-1.791.500,00	94,00
Udgifter, øvrige drift	-657.370,03	-516.100,00	127,37
5 Præstebolig mv.	-257.219,62	-280.542,00	91,69
Indtægter	83.240,71	88.000,00	94,59
Udgifter, løn	-155.378,91	-158.600,00	97,97
Udgifter, øvrige drift	-185.081,42	-209.942,00	88,16
6 Administration og fællesudgifter	-1.098.836,58	-948.377,00	115,86
Indtægter	6.887,25	0,00	0,00
Udgifter, løn	-550.003,95	-476.500,00	115,43
Udgifter, øvrige drift	-555.719,88	-471.877,00	117,77
7 Finansielle poster	-23.809,87	2.079,00	-1.145,26
A Resultat af drift	529.827,62	0,00	0,00

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg ((92) + (93))	-2.577,09	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80) + (81) + (82))	-5.000,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83) + (84))	-256.175,01	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85) + (86) + (87) + (88))	-3.585.966,87	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.849.718,97	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-3.319.891,35	0,00	0,00

Kirkekasse/provstiudvalgskasse: Ebeltoft-Dråby-Handrup

Provsti: Syddjurs Provsti

Budget afleveret d. 13-10-2016 21:01

Dato og underskrift formand:

Dato og underskrift kasserer:

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedskapitaler
619090	Gravstedskapitaler

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 præsteembedskapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Mellemregningskonti og hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972020	Div. forudbetale omkostninger
973030-40	Gældsforpligtelser, løndele 1
975010-987120	Gældsforpligtelser, løndele 2

Passiver i alt

Primo 2017	Saldo år til dato	Ændringer i procent (%)
3.964,00	8.773,60	121,33
628.148,12	74.748,24	-88,10
143.871,14	143.871,14	0,00
9.530.682,78	9.292.648,60	-2,50
10.306.666,04	9.520.041,58	-7,63
469.136,06	2.143.670,32	356,94
400.622,70	0,00	-100,00
1.556.364,33	998.717,95	-35,83
1.798,50	6.733,50	274,40
2.427.921,59	3.149.121,77	29,70
12.734.587,63	12.669.163,35	-0,51

-400.622,70	0,00	-100,00
-143.871,14	-143.871,14	0,00
-450.000,00	-450.000,00	0,00
-221.092,32	-221.092,32	0,00
-525.088,33	-525.088,33	0,00
-813.896,44	-813.896,44	0,00
-100.000,00	-100.000,00	0,00
-2.654.570,93	-2.253.948,23	-15,09
-9.530.682,78	-9.292.648,60	-2,50
0,00	-40,03	0,00
-9.530.682,78	-9.292.688,63	-2,50
0,00	-3.500.000,00	0,00
0,00	-3.500.000,00	0,00
-21.837,50	0,00	-100,00
0,00	-122.408,62	0,00
-458.479,87	-768.644,49	67,65
-4.698,00	0,00	-100,00
0,40	0,00	-100,00
-64.318,95	-51.364,73	-20,14
-549.333,92	-942.417,84	71,56
-12.734.587,63	-15.989.054,70	25,56

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 28-02-2018

Side

1

EBELTOFT-DRÅBY-HANDRUP KIRKER

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

Saldo pr. 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab
 Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
Indtægter			
Indbetalinger og tilskud			
Ordinær ligning			
101810 Kirkelig ligning kommune 1	2.577,09	5.501.758,00	-5.499.180,91
<i>Ordinær ligning i alt (101800..101826)</i>	2.577,09	5.501.758,00	-5.499.180,91
Tillægsbevilling			
<i>Tillægsbevilling i alt (101830..101836)</i>	,00	,00	,00
Øvrige tilskud			
<i>Øvrige tilskud i alt (101840..101859)</i>	,00	,00	,00
<i>Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)</i>	2.577,09	5.501.758,00	-5.499.180,91
Salg af varer og tjenesteydelser			
115010 Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	,00	57.511,00	-57.511,00
115020 Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	7.870,29	33.600,00	-25.729,71
116050 Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	3.250,00	14.840,00	-11.590,00
118010 Indtægt gravstedskapitaler	12.600,00	527.394,34	-514.794,34
118011 Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	514.794,34	,00	514.794,34
118012 Hjemfald af gravstedskapital	125.083,85	752.828,52	-627.744,67
118020 Gravkastning	,00	6.573,00	-6.573,00
118025 Nyanlæg/omlægning, gravsteder	,00	6.697,11	-6.697,11
118030 Køb/fornyelse gravsted	,00	29.722,60	-29.722,60
118035 Salg planter, vedligehold, renhold mv.	20.091,60	386.491,75	-366.400,15
118045 Kirkepyntning, salg af lys og blomster	576,00	576,00	,00
118050 Salg ved arrangementer	5.520,00	33.835,90	-28.315,90
<i>Salg af varer og tjenesteydelser i alt (110000..119999)</i>	689.786,08	1.850.070,22	-1.160.284,14
Udgifter			
Huslejeudgifter			
<i>Huslejeudgifter i alt (160000..169999)</i>	,00	,00	,00
Løn			
Ordinær løn			
181610 Feriepenge	129.979,78	,00	129.979,78
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	22.218,77	,00	22.218,77
181810 Løn	3.320.826,52	235.171,64	3.085.654,88
181820 Ørediff. FLØS	,40	2,00	-1,60
186830 Honorarer (A-indkomst)	61.500,00	7.500,00	54.000,00
186840 Honorarer (B-indkomst)	184.928,03	20.000,00	164.928,03
<i>Ordinær løn i alt (180000..186999)</i>	3.719.453,50	262.673,64	3.456.779,86
Pension			
188310 Pension	457.124,43	17.524,25	439.600,18
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	21.811,20	,00	21.811,20
<i>Pension i alt (188300..188399)</i>	478.935,63	17.524,25	461.411,38
Lønrefusioner			