

ÅRSREGNSKAB 2016

for Karise Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7528

CVR-nr. 54848412

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
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 2016 for Karise 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 Karise Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karise Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 god offentlig revisionsskik, 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 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. 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 god offentlig revisionsskik, 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 god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder 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.

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 ingen ting at rapportere i den forbindelse.

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Haslev, den 11. august 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskab 2016 - Karise kirkekaske

side 1

Frie midler:

overskud fra 2015 til 2016:

sognegård - overskud	-14.880,75	
præstegård - overskud	-35.841,37	
øvrige kirkekaske - underskud	30.823,68	-19.898,44

Øvrige kirkekasses underskud er inddækket i 2016 således:

		30823,68
budget 2016 formål 4045 artskonto 223140 snekanon	-10.000,00	
budget 2016 formål 4055 artskonto 223030 hækplanter	-20.823,68	-30.823,68
		0

præstegårdens overskud er anvendt således i 2016:

		-35.841,37
delvis budget formål 5190 anvendt på formål 2210 alterkalk repareret	7.000,00	
perlesten udlagt på gårdsplads	3.527,92	
ny miele kogeplade og indbygningsovn	15.300,00	
ny ventilator i badeværelse	1.950,00	
ny miele tørretumbler	7.400,00	
småvedligeholdelser	600,00	35.777,92
overskud 2015 opbrugt		-63,45

sognegårdens overskud er anvendt således i 2016:

		-14.880,75
flisebelægning ved 3 siddepladser, kant rund om bygning	18.875,00	
		18.875,00
Restbeløb er taget fra budget på formål 2312.		3.994,25

samlet overskud 2015 til overførsel til 2016

-19.878,44

Karise præstegård og Karise - Alslev sognegård er Karise menighedsråd og Alslev menighedsråd fælles om. Derfor er de frie midler for 2016 opgjort således:

Præstegården	overskud 2016	-23.325,84
Sognegården	overskud 2016	-38.887,68
Karise kirkekasse	underskud 2016	23.400,60
		-38.812,92
overskud fra 2015		19.878,44
reelt overskud 31.12.2016 - svarer til kvartalsrapporten		<u>-18.934,48</u>

sognegårdens overskud 38.887,68 til anvendelse i 2017/2018 til vedligeholdelse af sognegården.

Behandling for alger udvendig på bygningen

Indvendig vedligeholdelse

Vedligeholdelse af gårdspladsen

præstegårdens overskud 23.325,84 til anvendelse i 2017 til vedligeholdelse af bygninger og have. se nedenfor.

Prohiberet konto i andelskassen Oikos, Århus:

638124 Oikos 355-29-3031 - nyt tag konf.stue, præstegården 88.239,73
arbejdet er afsluttet.
præstegårdsudvalget ønsker i samråd med sognepræsten saldo anvendt i 2017 sammenl med overskud 2016 til følgende:

- 1 indvendig renovering af præstegård: maling af børneværelser, køkken og soveværelse
- 2 omlægning i haven. Bl.a. etablering af terrasse.

Der er indhentet tilbud på malerarbejde på kr. 53.000,-.

øvrige kirkekasses underskud kr. 23.400,60 vil blive indregnet i budget 2018.

Anskaffelser og vedligeholdelser i 2016:

Præstegården:

- 3.500 perlesten på gårdspladsen
- 2.175 beskåret træer, buske, rensede tagrender
- 400 ventilator i badeværelset eftersat, justeret
- 15.300 ny miele kogeplade og indbygningsovn
- 1.950 udskiftet ventilator i badeværelset
- 300 hylde til køleskab
- 7.400 ny miele aftrækstørretumbler
- 450 haveredskaber

Sognegården:

- 600 udskiftet defekt lyskilde ved indgang
- 3.700 abonnement kopimaskine
- 850 eftersyn opvaskemaskine
- 4.600 pumpe til gulvvarme udskiftet
- 2.100 3 bænke
- 19.000 flisebelægning ved 3 siddepladser og kant rundt om bygningen
- 2.500 diverse service til køkkenet

Øvrige kirkekasse:

Kirken:

- 1.400 reparation af lampe ved kirkedør til våbenhus
- 8.000 alterkalk repareret
- 3.000 lås i kirkedør udskiftet
- 2.300 eftersyn af varmeanlæg
- 3.200 eftersyn af klokke/luge, ringeanlæg, ur
- 6.200 orgel repareret
- 700 mikrofonkabel
- 3.100 eftersyn af lydanlæg

kirkegård/kirkeladen:

- 650 dannebrogstander, flagline mm
- 1.900 reparation af tegl på kirkegårdsmur
- 9.900 reparation af kirkegårdsmur mod Kildevej
- 350 opgravning til vandstik
- 1.100 afprop af hane på kirkegård
- 2.700 reparation af motorbør
- 1.500 reparation af jonsered rider
- 4.000 nye knive til hækkeklippere, slibning af skær
- 1.000 batteri til løvsuger
- 300 rem til havetraktor
- 1.850 pressenning
- 1.800 grensav, skuffejern, tryksprøjte, smal planteskovl, haverive, havehakke
skaft til spade
- 6.200 stanghækkeklipper, 2 knivsats
- 2.600 hjulhakke
- 31.000 brugt løvsuger

Øvrige større udgifter i administrationen:

- 6.500 kirkeweb - er opsagt
- 6.700 IT kontor, adsl grundhastighed mm, kirkekontor
- 3.000 ny printer/kopi/scanner til regnskabskontor
- 5.600 ny computer fra IT kontor til kirkekontor - pålagt.

Arv og donation:**gårdejer Hans Jensen og Anna Jensens mindelegat:**

638147 Danske forvaltning	3946344680	16.179,02
638143 Danske forvaltning	8560416424	6.575,18
638142 Danske forvaltning	8560174013	0,00
581220 forvaltningsdepoter	kursværdi	2.113.049,64
I alt		<u><u>2.135.803,84</u></u>

fru Kirsten Sørensen, Taarnbo og Imanuel Sørensens legat:

638144 Danske forvaltning	8560094877	0,00
638145 Danske forvaltning	8560094885	0,00
581220 forvaltningsdepot	kursværdi	0,00
I alt		<u><u>0,00</u></u>

fru Kirsten Sørensen, Taarnbo og Imanuel Sørensens legat et lagt ind i gårdejer Hans Jensen og Anna Jensens mindelegat.

Iflg. aftale med revisionsfirma Beierholm i forbindelse med kasseeftersyn december 2016 er depotets værdipapirer anført til kursværdi pr. 31.12.2016.

Tilgodehavender 31.12.2016

611510 debitorer kirkegård
der mangler indbetaling fra 5 debitorer vedr. ren- og vedligeholdelse 2. halvår 2016
påmindelsesbreve 1 og 2 er sendt

611530 debitorer - andre har betalt i januar/februar 2017

612130 moms	indberettet til SKAT 16/2 2017
613010 fradragsberettiget el-afgift	indberettet til SKAT 16/2 2017
613020 fradragsberettiget vandafgift	indberettet til SKAT 16/2 2017
	Er betalt 28/2 2017

Gældsforpligtelser:

951510 periodiseringskonto	udlignet i februar 2017
973030 søgne-/helligdagsbetaling	udbetales påske, jul.
978610 skyldig ATP	afregnet februar 2017
978810 skyldig feriegiro	afregnet februar 2017

Likvider 31.12.2016:

638105 Nordea	321250211	driftskonto/nemkonto
---------------	-----------	----------------------

Karise menighedsråd deltager i følgende samarbejder med Alslev menighedsråd:

Karise præstegård	Vedtægt udfærdiget Regnskabsmæssig registrering i Karise kirkekas
Karise Alslev sognegård	Vedtægt udfærdiget Regnskabsmæssig registrering i Karise kirkekas
Fælles personale	Alslev kirkekas betaler 30% af løn, Karise kirkekas 70% Lønadministration i Karise kirkekas
Kirkeblad	Alslev kirkekas betaler 30% af udgifterne, Karise kirkekas 70%
Diverse arrangementer	Alslev kirkekas betaler 30% af udgifterne, Karise kirkekas 70%

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	1.669.493,00	1.669.493,00	1.716.797,84
Øvrig drift i alt	-1.650.558,52	-1.669.493,00	-1.981.530,84
2 Kirkebygning og sognegård	-197.546,10	-211.141,00	-193.120,45
Indtægter	61.828,00	31.000,00	54.044,00
Udgifter, løn	-55.898,72	-58.500,00	-54.926,45
Udgifter, øvrig drift	-203.475,38	-183.641,00	-192.238,00
3 Kirkelige aktiviteter	-492.575,11	-518.200,00	-508.411,47
Indtægter	0,00	0,00	2.652,69
Udgifter, løn	-353.339,89	-368.200,00	-351.427,99
Udgifter, øvrig drift	-139.235,22	-150.000,00	-159.636,17
4 Kirkegård	-516.330,61	-519.822,00	-722.354,23
Indtægter	163.774,07	167.838,00	208.156,64
Udgifter, løn	-507.132,66	-475.800,00	-523.138,00
Udgifter, øvrig drift	-172.972,02	-211.860,00	-407.372,87
5 Præstebolig mv.	-46.455,53	-40.940,00	-176.550,68
Indtægter	102.876,22	105.100,00	102.610,84
Udgifter, løn	-14.403,42	-25.000,00	-16.800,08
Udgifter, øvrig drift	-134.928,33	-121.040,00	-262.361,44
6 Administration og fællesudgifter	-360.662,40	-343.112,00	-327.863,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-217.946,56	-202.500,00	-193.896,36
Udgifter, øvrig drift	-142.715,84	-140.612,00	-133.967,47
7 Finansielle poster	-36.988,77	-36.278,00	-53.230,18
A Resultat af drift	18.934,48	0,00	-264.733,00

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	382,74	438,00	746,67
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	375.000,00	375.000,00	375.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	375.382,74	375.438,00	375.746,67
C Resultatopgørelse	394.317,22	375.438,00	111.013,67

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-88.072,99	-166,74	-88.239,73
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-207.750,49	0,00	-207.750,49
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-199.847,93	0,00	-199.847,93
721150 Langfristet gæld	1.875.000,00	-375.000,00	1.500.000,00
741110 Frie midler	-19.878,44	-19.150,48	-39.028,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-394.317,22	394.317,22	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-2.141.594,50	5.790,66	-2.135.803,84

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2016	Ultimo 2016
1.320.136,73	1.418.450,16
56.169,10	63.682,35
-21.832,81	-28.715,14
0,00	0,00
207.750,49	207.750,49
1.078.049,95	1.175.732,46
2.112.187,29	2.113.049,64
0,00	0,00
2.112.187,29	2.113.049,64
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
349.696,98	342.054,25
232.216,78	231.060,32
88.072,99	88.239,73
29.407,21	22.754,20
0,00	0,00
0,00	0,00
3.782.021,00	3.873.554,05

-782.144,35	-1.170.670,91
-88.072,99	-88.239,73
-207.750,49	-207.750,49
-199.847,93	-199.847,93
1.875.000,00	1.500.000,00
-2.141.594,50	-2.135.803,84
-19.878,44	-39.028,92
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.078.049,95	-1.175.732,46
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.078.049,95	-1.175.732,46
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.875.000,00	-1.500.000,00
-1.875.000,00	-1.500.000,00
0,00	0,00
-46.826,70	-27.150,68
-36.008,84	-13.680,42
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-10.817,86	-13.470,26
-3.782.021,00	-3.873.554,05

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.669.493,00	1.669.493,00	1.640.248,00	1.669.493,00	0,00	0,00
0,00	0,00	76.549,84	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.669.493,00	1.669.493,00	1.716.797,84	1.669.493,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-100.113,44	-89.200,00	-71.238,38	0,00	-21.687,46	-78.425,98
-25.118,59	-25.600,00	-40.415,82	0,00	0,00	-25.118,59
-72.314,07	-96.341,00	-81.466,25	61.828,00	-34.211,26	-99.930,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-197.546,10	-211.141,00	-193.120,45	61.828,00	-55.898,72	-203.475,38

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-323.282,53	-326.180,00	-318.615,99	0,00	-264.251,14	-59.031,39
-24.934,73	-36.000,00	-35.369,99	0,00	-1.500,00	-23.434,73
-19.789,58	-22.100,00	-27.617,56	0,00	-10.446,35	-9.343,23
-37.800,00	-37.200,00	-36.329,98	0,00	0,00	-37.800,00
-35.913,68	-34.900,00	-40.525,58	0,00	-33.392,20	-2.521,48
-49.654,59	-57.820,00	-33.026,79	0,00	-43.750,20	-5.904,39
0,00	-3.000,00	-15.725,58	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-492.575,11	-518.200,00	-508.411,47	0,00	-353.339,89	-139.235,22

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-513.521,12	-517.302,00	-618.124,14	160.374,07	-500.935,95	-172.959,24
-2.809,49	-2.520,00	-104.230,09	3.400,00	-6.196,71	-12,78
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-516.330,61	-519.822,00	-722.354,23	163.774,07	-507.132,66	-172.972,02

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-46.455,53	-40.940,00	-176.550,68	102.876,22	-14.403,42	-134.928,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-46.455,53	-40.940,00	-176.550,68	102.876,22	-14.403,42	-134.928,33

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-40.491,07	-33.263,00	-35.211,32	0,00	-0,44	-40.490,63
-82.575,74	-87.648,00	-68.337,06	0,00	-38.258,99	-44.316,75
-28.529,65	-27.874,00	-47.929,95	0,00	-15.371,21	-13.158,44
-5.403,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.403,00
-98.765,16	-88.598,00	-84.284,58	0,00	-96.151,18	-2.613,98
-35.181,78	-32.340,00	-59.405,89	0,00	-35.181,78	0,00
-30.784,14	-29.166,00	0,00	0,00	-30.784,14	0,00
-6.149,19	-8.274,00	-1.178,00	0,00	-2.198,82	-3.950,37
-833,59	0,00	-803,75	0,00	0,00	-833,59
-31.949,08	-31.949,00	-30.713,28	0,00	0,00	-31.949,08
-360.662,40	-343.112,00	-327.863,83	0,00	-217.946,56	-142.715,84

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-40.078,13	-40.078,00	-53.906,25	0,00	0,00	-40.078,13
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551,16	600,00	544,42	551,16	0,00	0,00
3.116,26	3.200,00	4.155,02	3.116,26	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-578,06	0,00	-4.023,37	999,62	0,00	-1.577,68
-36.988,77	-36.278,00	-53.230,18	4.667,04	0,00	-41.655,81

Formål

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
- 83 Kirkegård
- 84 Krematorium
- 85 Præsteboliger
- 86 Funktionærboliger
- 87 Skov og landbrug
- 88 Øvrige ejendomme
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 91 Salg af anlæg m.v.
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
382,74	438,00	746,67	382,74	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375.382,74	375.438,00	375.746,67	375.382,74	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1 DT Karise by	4447	2.700.000,00	681.400,00	præstegård med beboelse og
7E Karise by	2356	2.600.000,00	478.200,00	sognegård, Kildevej 1B
7H Karise by	1837	0,00	0,00	P-plads, Køgevej 46
7B m.fl. Karise by	150	0,00	0,00	kirkeladen, Kildevej 1A
Ejendomsværdi i alt		5.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

**Bi regnskab for julehjælpskonto Karise Alslev menighedsråd
konto i Nordea 0728 339 594**

31.12.15	saldo		18.647,00
03.02.16	udleveret 8 julekurve	-4.000,00	
01.04.16	indsamling skærtorsdag i Karise	799,00	
02.05.16	bidrag	100,00	
17.05.16	indsamling ved hyggemøde 13/4	251,50	
12.06.16	indsamling ved høstgudstjeneste i Karise	435,00	
23.09.16	bidrag	100,00	
31.10.16	indsamling ved koncert 1/10 i Karise	420,00	
01.12.16	indsamling ved hyggemøde 23/11	886,00	
09.12.16	udbetalt til Karise Alslev ældreklub	-1.000,00	
09.12.16	udbetalt til Solhavecentrets venner	-1.000,00	
12.12.16	kontant indbetaling	941,00	
12.12.16	indsamling ved gospelkoncert i Karise	2.977,50	
30.12.16	gebyr netbank for 1 overførsel	-0,75	909,25
31.12.16	saldo iflg. kontoudtog nr. 8		<u>19.556,25</u>