

ÅRSREGNSKAB 2016

for Sædder Sogns Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7541

CVR-nr. 66913228

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sædder 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 Sædder Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sædder 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 revisionskik, 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 revisionssskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionssskik, 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. september 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets bemærkninger til regnskab 2016.

Regnskabet er gennemgået for menighedsrådet januar 2017. Menighedsrådet er enige i, at årsregnskabet er retvisende.

Årsregnskabet viser, at de frie midler udgør ca. 800 000 kr.

Menighedsrådet vil gerne disponere de frie midler således:

200 000 kr. hensættes til sikring af ca. 3 måneders lønudbetaling

200 000 kr. til ufoudsete udgifter her iberegnet udgift til katafalk ca. 80 000 kr.

400 000 kr. som en del af den forestående renovering af Sædder præstegård herunder projektbeskrivelse.

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	1.629.105,00	1.629.120,00	1.546.910,00
Øvrig drift i alt	-1.340.116,78	-1.629.120,00	-1.436.580,21
2 Kirkebygning og sognegård	-241.355,25	-368.600,00	-329.808,44
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-16.700,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-241.355,25	-351.900,00	-329.808,44
3 Kirkelige aktiviteter	-521.013,49	-603.557,00	-474.318,82
Indtægter	0,00	327,00	0,00
Udgifter, løn	-351.275,29	-381.200,00	-311.935,67
Udgifter, øvrig drift	-169.738,20	-222.684,00	-162.383,15
4 Kirkegård	-327.491,94	-348.763,00	-313.779,95
Indtægter	153.322,96	141.437,00	162.366,83
Udgifter, løn	-358.166,77	-317.200,00	-346.163,70
Udgifter, øvrig drift	-122.648,13	-173.000,00	-129.983,08
5 Præstebolig mv.	369,23	-53.900,00	-97.042,72
Indtægter	123.819,15	123.500,00	121.267,32
Udgifter, løn	0,00	-6.700,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-123.449,92	-170.700,00	-218.310,04
6 Administration og fællesudgifter	-217.796,12	-219.900,00	-209.265,53
Indtægter	-149,16	0,00	3,23
Udgifter, løn	-47.808,47	-49.500,00	-52.293,56
Udgifter, øvrig drift	-169.838,49	-170.400,00	-156.975,20
7 Finansielle poster	-32.829,21	-34.400,00	-12.364,75
A Resultat af drift	288.988,22	0,00	110.329,79

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	81,55
Salg af anlæg mv. (91)	7.075,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	533.499,96	683.500,00	200.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-250.000,00	-2.109.798,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-53.750,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-150.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	540.574,96	283.500,00	-1.963.466,91
C Resultatopgørelse	829.563,18	283.500,00	-1.853.137,12

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-121.587,48	-7.075,00	-128.662,48
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-60.000,00	0,00	-60.000,00
721150 Langfristet gæld	1.620.491,00	-283.333,34	1.337.157,66
741110 Frie midler	-533.836,12	-288.987,84	-822.823,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-35.407,00	-250.167,00	-285.574,00
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	-829.563,18	829.563,18	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-28.628,31	-3,16	-28.631,47

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (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 gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital 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
Tilgodehavender	681.848,55	690.769,02
611510-90 Debitorer	4.109,29	1.995,00
612110-619019 Andre tilgodehavender	15.844,81	-5.874,44
619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	121.587,48	128.662,48
619090 Gravstedkapitaler	540.306,97	565.985,98
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	711.688,42	1.274.489,46
638105 Bank drift og anlæg	424.779,10	951.431,80
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	281.179,32	321.057,66
639110-30 Kontant- og udlægskasser	5.730,00	2.000,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	1.393.536,97	1.965.258,48
Egenkapital	841.032,09	11.465,75
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-121.587,48	-128.662,48
721140 Likviditet stillet til rådighed	-60.000,00	-60.000,00
721150 Langfristet gæld	1.620.491,00	1.337.157,66
721160 Arv og donationer	-28.628,31	-28.631,47
741110 Menighedsrådets frie midler	-533.836,12	-822.823,96
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-35.407,00	-285.574,00
741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-544.306,97	-569.985,98
761110 Hensættelser	-4.000,00	-4.000,00
761180 Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-540.306,97	-565.985,98
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	-1.620.491,00	-1.337.157,66
841210-19 Stiftsmiddellån	-1.620.491,00	-1.337.157,66
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-69.771,09	-69.580,59
951510 Kreditorer	0,00	0,00
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-62.348,62	-57.501,28
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-7.422,47	-12.079,31
Passiver i alt	-1.393.536,97	-1.965.258,48

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
			2016	2016	2015
1.629.105,00	1.629.120,00	1.546.910,00	1.629.105,00	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
1.629.105,00	1.629.120,00	1.546.910,00	1.629.105,00	0,00	0,00

I alt

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	

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
			2016	2016	2015
-2.885,00	-4.100,00	-12.518,75	0,00	0,00	-2.885,00
-180.287,85	-262.000,00	-252.423,44	0,00	0,00	-180.287,85
-11.740,00	-43.300,00	-12.025,00	0,00	0,00	-11.740,00
-6.248,50	-4.800,00	-6.904,69	0,00	0,00	-6.248,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-40.193,90	-54.400,00	-45.936,56	0,00	0,00	-40.193,90
-241.355,25	-368.600,00	-329.808,44	0,00	0,00	-241.355,25

I alt

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	

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
			2016	2016	2015
0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-288.679,00	-351.600,00	-282.473,04	0,00	-247.888,63	-40.790,37
-79.260,06	-42.300,00	-27.588,03	0,00	-40.473,56	-38.786,50
-5.429,15	-22.857,00	-13.249,73	0,00	0,00	-5.429,15
-66.439,78	-84.800,00	-68.439,31	0,00	0,00	-66.439,78
-44.921,82	-39.400,00	-39.881,38	0,00	-35.063,10	-9.858,72
-30.908,48	-36.400,00	-33.766,33	0,00	-23.500,00	-7.408,48
-5.375,20	-25.000,00	-8.921,00	0,00	-4.350,00	-1.025,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-521.013,49	-603.557,00	-474.318,82	0,00	-351.275,29	-169.738,20

I alt

4 Kirkegård

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
			2016	2016	2015
-323.091,94	-328.763,00	-313.779,95	153.322,96	-358.166,77	-118.248,13
-4.400,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.400,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-327.491,94	-348.763,00	-313.779,95	153.322,96	-358.166,77	-122.648,13

I alt

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-28.109,41	-82.400,00	-132.021,36	95.340,51	0,00	-123.449,92
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	28.478,64	28.500,00	34.978,64	28.478,64	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	369,23	-53.900,00	-97.042,72	123.819,15	0,00	-123.449,92

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-36.538,36	-23.000,00	-23.092,24	-149,16	0,00	-36.389,20
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-104.143,71	-111.700,00	-108.808,43	0,00	-47.808,47	-56.335,24
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-1.339,30	-2.000,00	-2.174,18	0,00	0,00	-1.339,30
63 Bygning	0,00	-7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-53.000,00	-53.000,00	-53.000,00	0,00	0,00	-53.000,00
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-1.165,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.165,55
67 Efteruddannelse	-3.000,00	-3.400,00	-4.480,00	0,00	0,00	-3.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-18.609,20	-19.700,00	-17.710,68	0,00	0,00	-18.609,20
I alt	-217.796,12	-219.900,00	-209.265,53	-149,16	-47.808,47	-169.838,49

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-35.417,28	-38.000,00	-13.701,38	0,00	0,00	-35.417,28
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-1,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,22
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	69,11	900,00	0,00	69,11	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.835,02	2.700,00	2.429,28	1.835,02	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	685,16	0,00	-1.092,65	685,16	0,00	0,00
I alt	-32.829,21	-34.400,00	-12.364,75	2.589,29	0,00	-35.418,50

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-250.000,00	-2.109.798,50	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-53.750,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	81,55	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	7.075,00	0,00	0,00	7.075,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	683.499,96	683.500,00	200.000,04	683.499,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00
I alt	540.574,96	283.500,00	-1.963.466,91	540.574,96	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		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Sædder by, Sædder 9A	72.382	3.300.000,00	368.400,00	
Sædder by, Sædder 2B	3.625	1.050.000,00	679.900,00	
Ejendomsværdi i alt		4.350.000,00		

Sædder Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2016					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-753,50	-753,50
06-01-2016	29				Afregnet Børnesagens Fællesråd		703,50	-50,00
06-01-2016	29				Afregnet Det danske Bibelselskab		50,00	,00
31-03-2016	77				Påskekollekt		-233,00	-233,00
01-04-2016	87				Afregnet KFUM/KFUK		233,00	,00
30-05-2016	144				Pinsekollekt		-93,00	-93,00
01-06-2016	149				Afregnet Folkekirken Nødhjælp		93,00	,00
26-10-2016	321	3100			Indgået høstkollekt		-172,00	-172,00
02-11-2016	326				Høstkollekt		172,00	,00
31-12-2016	413				Julekollekt, Børnesagens Fællesråd		-1.495,00	-1.495,00
31-12-2016	413				Nytårskollekt, bibelselskabet		-100,00	-1.595,00

Styring anlægsaktiviteter, årsregnskab 2016

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
8001 - Nyt tag på kirken	0	283.500			-283.333						167			167
8002 - kalkning af kirken	0	100.000									100.000			100.000
8010 - Ingelstrup Kapel	20.407										20.407			20.407
8011- jordvarme ved præstegård		150.000				-150.000					0			0
8301 - Redskabsskur, tagreparation	15.000										15.000			15.000
8501 Renov. af mur/træværk, præsteg.		150.000									150.000			150.000
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	35.407	683.500	0	0	-283.333	-150.000	0	0	0	0	285.574	0	0	285.574

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	35.407	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	683.500	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	-283.333	Årets bevægelser på gæld
Note 5	-150.000	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	285.574	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	0	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	285.574	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

721120	285.574	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	35.407	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	250.167	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	-283.333	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	----------	---

Frie midler

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

Sædder Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Endeligt budget 2016

Saldo pr. 31-12-2016

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning projekt: IN

Formål	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-52.500,00	,00	52.500,00	
1000 Ligningsbeløb til drift	-52.500,00	,00	52.500,00	
2 Kirkebygning og sognegård	35.386,84	56.200,00	20.813,16	62,97
2100 Kirkebygning løn	13.243,00	,00	-13.243,00	
2101 El og varme	21.018,84	35.000,00	13.981,16	60,05
2102 Kirkebygning øvr. drift og vedligehold	1.125,00	11.200,00	10.075,00	10,04
2200 Inventar kirke (orgel, klokker, højtaleranlæg)	,00	10.000,00	10.000,00	,00
3 Kirkelige aktiviteter	25.887,65	28.600,00	2.712,35	90,52
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger, løn	22.369,30	19.000,00	-3.369,30	117,73
3101 Blomster og udsmykning	,00	4.500,00	4.500,00	,00
3102 Kirkekafe m.m.	350,00	1.000,00	650,00	35,00
3401 Kirkeblad	2.731,20	3.100,00	368,80	88,10
3402 Annoncer vedr arrangementer	437,15	1.000,00	562,85	43,72
4 Kirkegård	20.034,85	2.138,07	-17.896,78	937,05
4000 Kirkegård, løn	16.868,25	,00	-16.868,25	
4007 Graverkontor, kontorudg. incl edb og telf.	470,40	500,00	29,60	94,08
4009 Drift, reparation + småværktøj	379,70	1.138,07	758,37	33,36
4014 Maskiner nyanskaffelser	,00	500,00	500,00	,00
4016 Anskaf. og vedligehold udenomsarealer	2.316,50	,00	-2.316,50	
6 Administration og fællesudgifter	12.440,10	3.710,24	-8.729,86	335,29
6001 Kontorudgifter, præst	280,65	,00	-280,65	
6002 Telefon + EDB, alle incl præst	625,35	2.110,24	1.484,89	29,63
6003 Kontor udg + gebyrer	806,95	500,00	-306,95	161,39
6100 Menighedsrådet, løn	4.423,65	,00	-4.423,65	
6101 Møder m.m. incl årlig udflugt	1.428,55	,00	-1.428,55	
6102 Kontingenter og Abonnementer	945,80	,00	-945,80	
6200 Personale	348,70	,00	-348,70	
6400 Økonomi, regnskabskontor	2.650,00	,00	-2.650,00	
6900 Forsikringspræmie og stiftbidrag	930,45	1.100,00	169,55	84,59
Driftsformål i alt	41.249,44	90.648,31	49.398,87	45,50
Anlægsformål i alt	,00	,00	,00	

Budget, formål

Udskriftsdato 18-01-2017

Side 2

Sædder Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Endeligt budget 2016

Saldo pr. 31-12-2016

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning projekt: IN

Formål

Resultatopgørelse

	Saldo	Budget	Afv.	%
Resultatopgørelse	41.249,44	90.648,31	49.398,87	45,50