

ÅRSREGNSKAB 2016

for Stilling Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8010

CVR-nr. 68003911

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Stilling 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 Stilling kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Stilling kirkekasse 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 bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 med forbehold

Der er fejlagtigt tilføjet en tillægsbevilling til anlæg, kr. 1.087.068, og beløbet er fratrukket egenkapitalen. Beløbet burde ikke være medtaget i hhv. resultatopgørelse og egenkapital.

Årsregnskabet indeholder ikke indgået salgssum, kr. 346.875. Beløbet burde være ført som salg af anlæg i resultatopgørelsen og som tilgang på kirkekapitalerne i Århus Stift.

Resultat af anlæg burde have udvist et underskud, kr. -571.078, og resultatopgørelsen et underskud, kr. -691.985. Aktiverne burde have udvist kr. 3.437.632 og egenkapitalen kr. 1.003.338, heraf udgør menighedsrådets frie midler kr. 208.248.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsetik, 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.

Fremhævelser 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 revisionskik, 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 revisionskik, 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.

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

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.

Aarhus, den 28. august 2017

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45



Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat viser et overforbrug (træk på de frie midler) på driftssiden på kr. 120.906.

Ved indgangen til 2016 var der frie midler på kr. 480.393. Fratrullet overforbruget i 2016 giver det kr. 359.487 i frie midler ved indgangen til 2017.

.....

DISPONERING AF DE FRIE MIDLER

- Udskiftning maskiner kirkegård (ud over bevilligede anlægsmidler i 2017)	80.600
- Fortsat henlæggelse til fremtidig vedligehold af præstebolig (mindsket med 30.000 i forhold til 2016)	50.000
- Fortsat henlæggelse til fremtidig vedligehold af sognegård (mindsket med 30.000 i forhold til 2016)	30.000
- Overførsel til ekstra aktiviteter (foredrag, koncerter m.v.)	32.648
- Overførsel til gospelprojekt for konfirmander	15.000
- Overførsel til de to anlægsprojekter i 2016, hvoraf den ene (graverbygningen) endnu ikke er afsluttet	151.239

.....

Herunder gennemgås de mest markante afvigelser i driftsregnskabet
"Budget, formål 2016":

Formål 2300 Sognegård - vedligehold og anskaffelser
(Budget: 20.000)

I alt anvendt kr. 34.780, som dækker over

- Reperation af tag 17.709
- Rengøring af pendler, rep. vaskemask. og udskifn. køkken armatur 8.365
- Selvrisiko tyveri af lamper 8.705

Formål 3294 Løn foredrag (konfirmander)
(Budget: 7.000)

I alt anvendt kr. 35.095, som dækker over

- Gospel arrangement for sidste og dette års konf.hold i alt 26.300
- Stand-up foredrag 8.795

Formål 3310 Sogneudflugt
(Budget: 10.000)

Sogneudflugten var ekstraordinær dyr, hvorfor deltagerbetalingen blev hævet, men det gjorde deltagerantallet alligevel endnu mere, hvorved nettoudgiften endte på 22.732

Formål 3693 Løn musikere (kirkekoncerter)
(Budget: 67.777)

+

Formål 3794 Honorar foredragsholdere
(Budget: 41.500)

bør ses under ét med et samlet forbrug på 144.568.

Inklusiv 40.000 fra de frie midler ender budgettet på i alt 149.277

Formål 4000 Kirkegården
(Budget Vedligehold udenomsarealer 0)

I alt anvendt kr. 15.572, som dækker over

- flytning af affaldsdepot, opgravning efeu og rep. håndtag på kirkegårdslåge
(Budget anskaffelser udenomsarealer 0)

I alt anvendt kr. 19.807, som dækker over

- 4 havebænke

(Budget anskaffelser - maskiner og værktøj 10.000)

I alt anvendt kr. 87.359, som dækker over

- løvsuger, stanghækkklipper og jordkasse

(Budget div. tjenesteydelser 5.600)

I alt anvendt kr. 38.032, som dækker over

- konvertering af gravpladser fra kiste til urne, fjernelse af kristtjørn
samt andre buske og træer

Formål 4098 Gravermedhjælp

(Budget 50.000)

Anvendt netto 4.437, men brutto 32.238. Differencen skyldes refusion fra foregående år til tidligere gravermedhjælper.

Formål 5700 Skov og landbrug - tab på debitorer

(Budget 0)

Anvendt - rent regnskabsteknisk - 8.948 kr. på at annullere forventet tilgodehavende, fordi der siden for mange år siden, i regnskabet, har været kalkuleret med forudbetaling

Formål 6043 EDB KØB præster

(Budget 2.000)

Andvendt kr. 13.605 på to nye bærbare PC'er til præsterne

Formål 6900 Udgifter til alarmselskab

(Budget 0)

Anvendt kr. 13.084 på reetablering af sognegårdens alarmsystem.

Herunder følger status på formål 8300 - graverbygnings-projektet:

Ligning anlæg (graverbygning) 2016	312.000
Ligning anlæg (graverbygning) 2015	1.000.000
Ligningsmidler i alt til graverbygning	1.312.000

Forbrugt på graverbygning i 2016	959.714	
Forbrugt på graverbygning i 2015	31.932	
Forbrug i alt på graverbygning i alt	991.646	991.646

Rest		320.354
------	--	---------

som skal benyttes til flg., der endnu ikke er betalt og færdiggjort:

Inventar	150.000
Ekstra omkostninger ved olieudskilning i forhold til budget (krav fra kommunen)	25.000
Ekstra omkostninger ved asfaltering (som følge af kommunens krav)	38.000
Nyt låsesystem kombineret med kirke&sognegård	20.000
Etablering af depotplads på kirkegården 1. etape	80.000 *
Uforudsete udgifter	7.354

* Som en afløber af projektet er der opstået tvist med nabo, som har ført til reetablering af gammel gennemkørsel/offenlig vej mellem graverbygning og kirkegård. Dette har givet depotpladsproblemer, som kun kan løses ved inddragelse af areal hertil inde på kirkegården.

Herunder følger status på formål 8000 - Kirkebygning (indvendig kalkning)
(Budget (fra 2015) 119.000 kr.)

Anvendt kr. 270.239. Differencen på 151.239 kr. skyldes

- 25.000 kr. til sand i kirkegulvet
 - 14.375 til udvendig kalkning
 - 110.000 til restaurering og transport v/ Nationalmuseet
 - 1.864 til genetablering af teleslynge og varmeapparat
-

Det skal i parentes bemærkes, at videreførsel af midler (fra 2015) til ikke-udførte anlægsarbejder (kr. 1.087.068*) i mangel af bedre er sat ind under 5% tillægsbevilling både i resultatopgørelse artskontoniveau og i formål 8 "Anlægsramme". Det er gjort for overskuelighedens skyld, så resultatopgørelsen kommer til at stemme korrekt.

*) fremgår af disponeringen, og er sammensat således:

2015-midler til graverbygning	1.000.000
2015-forbrug graverbygning	-31.932
2015-midler til kirkebygning (indvendig kalkning)	119.000
 I alt til videreførsel	 1.087.068

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	2.433.567,00	2.433.567,00	2.414.715,00
Øvrig drift i alt	-2.554.473,79	-2.433.777,00	-2.387.835,84
2 Kirkebygning og sognegård	-324.124,15	-348.300,00	-309.494,54
Indtægter	31.497,80	36.000,00	61.317,12
Udgifter, løn	-149.577,01	-161.800,00	-159.644,69
Udgifter, øvrig drift	-206.044,94	-222.500,00	-211.166,97
3 Kirkelige aktiviteter	-1.201.962,68	-1.174.677,00	-1.138.082,46
Indtægter	14.700,00	5.000,00	17.525,00
Udgifter, løn	-1.026.760,47	-987.900,00	-953.300,94
Udgifter, øvrig drift	-189.902,21	-191.777,00	-202.306,52
4 Kirkegård	-361.982,57	-279.700,00	-340.589,35
Indtægter	238.360,77	230.000,00	270.931,25
Udgifter, løn	-321.152,56	-377.300,00	-496.875,34
Udgifter, øvrig drift	-279.190,78	-132.400,00	-114.645,26
5 Præstebolig mv.	26.254,30	41.100,00	43.655,92
Indtægter	67.532,58	70.500,00	69.810,62
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.278,28	-29.400,00	-26.154,70
6 Administration og fællesudgifter	-711.204,67	-674.200,00	-655.453,68
Indtægter	0,00	0,00	4.180,00
Udgifter, løn	-387.669,65	-397.600,00	-388.766,61
Udgifter, øvrig drift	-323.535,02	-276.600,00	-270.867,07
7 Finansielle poster	18.545,98	2.000,00	12.128,27
A Resultat af drift	-120.906,79	-210,00	26.879,16

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)	1.399.068,00	312.000,00	1.119.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-270.239,37	-119.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-959.714,01	-1.283.000,00	-31.932,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	169.114,62	-1.090.000,00	1.087.068,00
C Resultatopgørelse	48.207,83	-1.090.210,00	1.113.947,16

* 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	-37.861,71	0,00	-37.861,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-90.000,00	0,00	-90.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-480.393,12	120.906,19	-359.486,93
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.087.068,60	917.953,98	-169.114,62
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	-48.207,83	48.207,83	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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 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
2.431.012,72	2.558.888,04
105.342,20	91.031,96
15.696,36	74.122,22
0,00	0,00
37.861,71	37.861,71
2.272.112,45	2.355.872,15
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.572.930,03	531.869,41
819.074,92	161.522,45
0,00	0,00
753.855,11	370.346,96
0,00	0,00
0,00	0,00
4.003.942,75	3.090.757,45
-1.695.323,43	-656.463,26
0,00	0,00
-37.861,71	-37.861,71
-90.000,00	-90.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-480.393,12	-359.486,93
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.087.068,60	-169.114,62
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.272.112,45	-2.355.872,15
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.272.112,45	-2.355.872,15
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-36.506,87	-78.422,04
-47.829,22	-91.024,87
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
11.322,35	12.602,83
-4.003.942,75	-3.090.757,45

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	2.433.567,00	2.433.567,00	2.414.715,00	2.433.567,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.433.567,00	2.433.567,00	2.414.715,00	2.433.567,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-130.191,37	-159.800,00	-112.701,50	0,00	-49.304,12	-80.887,25
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	0,00	0,00	-36.199,05	0,00	0,00	0,00
23 Sognegård	-193.932,78	-188.500,00	-160.593,99	31.497,80	-100.272,89	-125.157,69
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-324.124,15	-348.300,00	-309.494,54	31.497,80	-149.577,01	-206.044,94

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-606.214,80	-632.100,00	-608.685,82	0,00	-570.058,59	-36.156,21
32 Kirkelig undervisning	-224.576,31	-207.800,00	-208.375,48	0,00	-172.760,49	-51.815,82
33 Diakonal virksomhed	-22.732,95	-10.000,00	-11.373,40	9.450,00	0,00	-32.182,95
34 Kommunikation	-65.414,16	-71.700,00	-66.923,61	0,00	-37.226,04	-28.188,12
35 Kirkekor	-46.234,02	-48.100,00	-42.787,99	0,00	-39.243,27	-6.990,75
36 Kirkekoncerter	-125.499,41	-150.477,00	-148.311,59	5.250,00	-121.233,04	-9.516,37
37 Foretags- og mødevirksomhed	-110.091,03	-53.500,00	-50.424,57	0,00	-86.239,04	-23.851,99
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-1.201.962,68	-1.174.677,00	-1.138.082,46	14.700,00	-1.026.760,47	-189.902,21

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-313.791,61	-233.300,00	-290.698,11	237.687,85	-285.911,07	-265.568,39
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-48.190,96	-46.400,00	-49.891,24	672,92	-35.241,49	-13.622,39
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-361.982,57	-279.700,00	-340.589,35	238.360,77	-321.152,56	-279.190,78

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	31.978,04	33.000,00	35.558,80	61.818,00	0,00	-29.839,96
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	-5.723,74	8.100,00	8.097,12	5.714,58	0,00	-11.438,32
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	26.254,30	41.100,00	43.655,92	67.532,58	0,00	-41.278,28

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-103.382,26	-104.800,00	-91.460,61	0,00	0,00	-103.382,26
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-191.183,98	-182.900,00	-182.830,50	0,00	-83.798,73	-107.385,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-72.905,28	-75.300,00	-69.918,32	0,00	-62.499,09	-10.406,19
63 Bygning	-6.702,36	-6.700,00	-6.702,36	0,00	-6.702,36	0,00
64 Økonomi	-118.592,42	-119.900,00	-117.739,45	0,00	-118.338,03	-254,39
65 Personregistrering - civil	-116.596,43	-118.600,00	-116.367,84	0,00	-116.331,44	-264,99
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-33.623,80	-15.000,00	-19.312,00	0,00	0,00	-33.623,80
68 Menighedsrådsvalg/provstiuudvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-68.218,14	-51.000,00	-51.122,60	0,00	0,00	-68.218,14
I alt	-711.204,67	-674.200,00	-655.453,68	0,00	-387.669,65	-323.535,02

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	10.389,48	2.000,00	12.349,22	10.389,48	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.626,51	0,00	1.135,86	2.626,51	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.529,99	0,00	-1.356,81	5.529,99	0,00	0,00
I alt	18.545,98	2.000,00	12.128,27	18.545,98	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-270.239,37	-119.000,00	0,00	0,00	0,00	-270.239,37
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	-959.714,01	-1.283.000,00	-31.932,00	0,00	0,00	-959.714,01
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	312.000,00	312.000,00	1.119.000,00	312.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	1.087.068,00	0,00	0,00	1.087.068,00	0,00	0,00
I alt	169.114,62	-1.090.000,00	1.087.068,00	1.399.068,00	0,00	-1.229.953,38

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	
2 B Stilling, Gl. Kirkevej 1	1964	3.750.000,00	1.095.700,00	Sognegård
Ægirsvej 5, Stilling	1122	2.650.000,00	580.900,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd delvist dec. 2015 (inkl. mobile pay 130,-)	130,00
Børnesagens Fællesråd jan/feb 2016	82,50
Samvirkende menighedsplejer mar/apr/maj (inkl. mobile pay 70,-)	612,50
KFUMs sociale arbejde juni-sept (inkl. mobile pay 50,-)	637,00
Blå Kors okt	167,50
	21,50
Kirkens Korshær nov	145,00
Børnesagens Fællesråd dec. 2016 (inkl. mobile pay 350,-)	1.031,50
Krigsramte børn i Syrine dec. (inkl. mobile pay 300,-)	1.073,50
I alt	3.901,00
Betalt til de respektive foreninger i alt i 2016	3.001,00
Betalt til de respektive foreninger feb. 2017	900,00
KFUMs soldatermission Mortensaften	5.420,00
Betalt til KFUMs Soldatermission november	5.420,00
Indsamlet i alt 2015 inkl. Mortensaften og delvist dec. 15	9.321,00