

ÅRSREGNSKAB 2016

for Fredens Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8791

CVR-nr. 38404415

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 Fredens 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 Fredens Sogns Kirkekasse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fredens Sogns 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Holstebro, den 14. september 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18


Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Menighedsrådet forklaringer til regnskabet:

Årets resultat:

Årets resultat før anlæg (A) udviser et overskud på kr. 180.615

Årets overskud stammer primært fra ikke-udført synsudsat arbejde vedr. præsteboligerne – i alt kr. 136.000.

Det er besluttet, at medarbejderne skal afholde en årlig Team-dag, og da der ikke i budget 2017 er afsat midler hertil hensættes kr. 5.000 af de frie midler til dette formål i 2017.

Da udlejningen af kirke og menighedslokaler forventeligt vil bevirke et større slid på inventar mv. har menighedsrådet tidligere besluttet, at der på de frie midler skal være reserveret kr. 80.000 til hel eller delvis finansiering af fremtidige vedligeholdelsesopgaver/anskaffelser, der kan henføres til udlejningen.

Vedr. midler til projektering af renovering af kirken: Der blev bevilget kr. 50.000 i 2013 til projektering. Menighedsrådet har i 2014 anvendt kr. 29.000 af dette beløb til bl.a. at afholde en konkurrence for arkitektstuderende. Menighedsrådet besluttede i 2015, at der fortsat skal være afsat kr. 75.000 til opgaven med at få endelig projektering på plads.

Kirkekassens frie midler kan med udgangen af 2016 opgøres således, når der tages hensyn til ikke-udførte synsudsatte arbejder mv. og ovenstående:

Kirkekassens frie midler pr. 01.01.2016	kr.	551.409
Årets resultat	kr.	<u>180.615</u>
Frie midler pr. 31.12.2016	kr.	<u>732.024</u>
Ikke udførte synsudsatte arbejder (projektering)	kr.	- 75.000
Ikke udførte synsudsatte arbejder HC Ørstedesvej.....	kr.	-76.000
Ikke udført synsudsat arbejde Køgevej	kr.	-60.000
Hensat til Team-dag i 2017.....	kr.	-5.000
Afsat til ekstra vedligeholdelse pga. udlejning	kr.	<u>-80.000</u>
Korrigerede frie midler	kr.	<u>436.024</u>

Øvrige bemærkninger til regnskabets hovedtal:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård:

På formål 2 Kirkebygning og sognegård er der forbrugt kr. 6.159 mere end budgetteret.

Der er modtaget kr. 182.590 i arv. Arven er anvendt til indkøb af flygel til kirkerummet. Restbeløbet til køb af flygel er finansieret af driften og modtagne jubilæumsgaver fra 2013.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

Der er på de kirkelige aktiviteter et mindre-forbrug på kr. 68.503 i forhold til budgetteret, hvilket primært skyldes mindre udgifter til kirkelig undervisning (kr. 46.000), Miredo (kr. 11.000) og løn samlet set (kr.

11.000). Forskydningerne på løn mellem de enkelte formål skyldes primært, at en stor del af vikarudgifterne i forbindelse med barsel er medtaget under formål 31.

Formål 5 Præsteboliger:

Der er et mindreforbrug på kr. 121.616 i forhold til budgettet, som skyldes at synsudsat arbejde på kr. 76.000 vedr. H.C. Ørstedesvej ikke er udført, og synsudsat arbejde på kr. 60.000 til maling af vinduer mv. vedr. Køgevej ikke er udført.

Formål 6 Administration og fællesudgifter:

Der har i 2016 været ekstraudgifter til formål 62 Personale i forbindelse med ansættelse af nye medarbejdere, men det opvejes af et mindreforbrug på formål 60 Fællesformål og formål 66 Efteruddannelse.

Formål 7 Finansielle poster:

Der er modtaget kr. 1.253 i rente af bankindeståender i 2016.

Formål 8 Anlæg:

Der er ved regnskabsårets afslutning anvendt kr. 440.451 ud af bevillingen på kr. 500.000 til nyt tag mv. vedr. præsteboligen på Køgevej.

Synsudsatte arbejder:

2013:

Projektering Kirkerum	kr.	50.000	Delvis udført, men hele beløbet samt yderligere kr. 25.000 er hensat til opgaven, i alt kr. 75.000.
-----------------------	-----	--------	---

2016:

Flere arbejder HC Ørstedesvej	kr.	76.000	Ikke udført
Maling af vinduer mv. Køgevej	kr.	60.000	Ikke udført

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager, Sankt Johannes og Gullestrup sogne omkring Herning Kirkegårde. Regnskabet for Herning Kirkegårde medtages i Herning Sogns regnskab med hovedtal.

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager og Sankt Johannes omkring fælles kordegnekonto til varetagelse af personregistrering og regnskabsføring. Udgifterne til driften er en del af Herning Sogns regnskab.

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	2.665.000,00	2.665.000,00	2.781.000,00
Øvrig drift i alt	-2.484.384,97	-2.665.000,00	-2.646.086,60
2 Kirkebygning og sognegård	-574.841,00	-581.000,00	-947.625,14
Indtægter	214.640,83	74.000,00	70.950,00
Udgifter, løn	-251.855,13	-250.800,00	-239.664,33
Udgifter, øvrig drift	-537.626,70	-404.200,00	-778.910,81
3 Kirkelige aktiviteter	-1.580.296,75	-1.648.800,00	-1.425.710,47
Indtægter	41.180,40	50.000,00	104.551,09
Udgifter, løn	-1.411.679,04	-1.401.800,00	-1.238.382,96
Udgifter, øvrig drift	-209.798,11	-297.000,00	-291.878,60
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-35.083,69	-156.700,00	-15.405,02
Indtægter	107.926,84	108.300,00	108.481,02
Udgifter, løn	-13.115,40	-14.000,00	-13.022,66
Udgifter, øvrig drift	-129.895,13	-251.000,00	-110.863,38
6 Administration og fællesudgifter	-295.416,64	-278.500,00	-257.695,16
Indtægter	0,00	0,00	3.364,00
Udgifter, løn	7.409,90	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-302.826,54	-278.500,00	-261.059,16
7 Finansielle poster	1.253,11	0,00	349,19
A Resultat af drift	180.615,03	0,00	134.913,40

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	37,42
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	500.000,00	500.000,00	0,00
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))	-440.451,88	-500.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	59.548,12	0,00	37,42
C Resultatopgørelse	240.163,15	0,00	134.950,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-173.137,22	0,00	-173.137,22
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-119.000,00	0,00	-119.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-551.409,41	-180.615,03	-732.024,44
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-59.548,12	-59.548,12
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	-240.163,15	240.163,15	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-635,36	-2.103,50	-2.738,86

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
87.232,48	44.945,77
0,00	0,00
87.232,48	44.945,77
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
861.396,59	1.095.270,72
112.144,35	163.209,50
173.137,22	173.137,22
576.115,02	758.924,00
0,00	0,00
0,00	0,00
948.629,07	1.140.216,49

-844.181,99	-1.086.448,64
-173.137,22	-173.137,22
0,00	0,00
-119.000,00	-119.000,00
0,00	0,00
-635,36	-2.738,86
-551.409,41	-732.024,44
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-59.548,12
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
-104.447,08	-53.767,85
0,00	0,00
0,00	0,00
-91.013,62	-38.821,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-13.433,46	-14.946,07
-948.629,07	-1.140.216,49

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
2.665.000,00	2.665.000,00	2.781.000,00	2.665.000,00	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
2.665.000,00	2.665.000,00	2.781.000,00	2.665.000,00	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
-257.391,75	-338.000,00	-308.869,06	28.050,00	-134.450,23	-150.991,52
-105.941,22	-30.000,00	-327.335,44	182.590,83	0,00	-288.532,05
-211.508,03	-213.000,00	-311.420,64	4.000,00	-117.404,90	-98.103,13
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-574.841,00	-581.000,00	-947.625,14	214.640,83	-251.855,13	-537.626,70

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
-691.687,95	-620.500,00	-572.477,11	1.120,00	-627.613,49	-65.194,46
-191.357,31	-237.600,00	-140.184,57	0,00	-158.959,20	-32.398,11
-83.202,26	-93.800,00	-111.106,52	0,00	-63.750,27	-19.451,99
-232.719,98	-263.300,00	-239.391,64	0,00	-197.292,90	-35.427,08
-109.097,42	-142.000,00	-127.195,89	0,00	-107.187,56	-1.909,86
-124.151,55	-148.800,00	-118.970,98	18.160,80	-128.492,26	-13.820,09
-148.080,28	-142.800,00	-116.383,76	21.899,60	-128.383,36	-41.596,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.580.296,75	-1.648.800,00	-1.425.710,47	41.180,40	-1.411.679,04	-209.798,11

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
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

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
-37.436,57	-91.400,00	-14.091,25	35.122,00	-6.557,72	-66.000,85
2.352,88	-65.300,00	-1.313,77	72.804,84	-6.557,68	-63.894,28
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
-35.083,69	-156.700,00	-15.405,02	107.926,84	-13.115,40	-129.895,13

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/provstiudvalgvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-107.513,58	-116.000,00	-108.033,97	0,00	-0,10	-107.513,48
-51.534,65	-49.000,00	-46.038,55	0,00	0,00	-51.534,65
-48.418,08	-17.000,00	-34.658,66	0,00	0,00	-48.418,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.446,25	-3.500,00	-3.435,94	0,00	0,00	-3.446,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-9.845,50	-18.000,00	-3.700,00	0,00	7.410,00	-17.255,50
-9.639,10	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.639,10
-65.019,48	-65.000,00	-61.828,04	0,00	0,00	-65.019,48
-295.416,64	-278.500,00	-257.695,16	0,00	7.409,90	-302.826,54

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
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
1.253,11	0,00	349,19	1.253,11	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
1.253,11	0,00	349,19	1.253,11	0,00	0,00

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

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
-440.451,88	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-440.451,88
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	37,42	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59.548,12	0,00	37,42	500.000,00	0,00	-440.451,88

I alt

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	
Herning Bygrunde 5R	896	2.200.000,00	537.400,00	Præstebolig H.C. Ørstedes Vej
Herningsholm 1HT	776	2.000.000,00	614.600,00	Præstebolig Køgevej
Ejendomsværdi i alt		4.200.000,00		

Kollekt 2016

Kollekt dato	Søndag	Organisation	Beløb
1. januar	Nytårsdag	Det danske Bibelselskab	188,50
3. januar	Hellig 3 Konger	Missionsprojekt	304,00
10. januar	1. s. e. Hellig 3 konger	Mission blandt hjemløse	120,00
17. januar	Sidste s. e. hellig 3 konger	Kirkens Korshær, Herning	287,00
24. januar	Septuagesima	Missionsprojekt	438,00
31. januar	Seksagesima	Missionsprojekt 225,00 / Lysglobe 872,00	1.097,00
7. februar	Fastelavn	KLF - Kirke og Medier	396,00
14. februar	1. s. i fasten	Søndagsskolerne	101,00
21. februar	2. s. i fasten	Kristelig handicapforening	510,00
28. februar	3. s. i fasten	Missionsprojekt	187,00
6. marts	Midfaste	KFS	146,00
13. marts	Mariæ Bebudelse	Kollekt gået til Folkekirkens Nødhjælp	0,00
20. marts	Palmesøndag	Missionsprojekt 290,00 Lysglobe 170,00	460,00
24. marts	Skærtorsdag	Menighedsplejen	65,00
25. marts	Langfredag	Samvirkende Menighedsplejer	124,50
27. marts	Påskedag	Menighedsplejen	258,00
28. marts	2. Påskedag	KFUM & K i Danmark	330,50
3. april	1. s. e. påske	KFUM & K i Danmark	360,00
10. april	2. s. e. påske	Missionsprojekt	555,00
17. april	3. s. e. påske	Missionsprojekt	597,00
22. april	Bededag	Folkekirkens Ungdomskor	245,00
24. april	4. s.e. påske	konfirmation - ingen indsamling	
1. maj	5. s. e. påske	Missionsprojekt 539,00 / Lysglobe 466,00	1.005,00
5. maj	Kristi himmelfarts dag	Folkekirkens mission	100,00
8. maj	6. s. e. påske	Missionsprojekt	216,00
15. maj	Pinsedag	Menighedspleje	346,00
16. maj	2. Pinedag	Missionsprojekt	242,00
22. maj	Trinitatis søndag	Nyt Missionsprojekt light to kids	208,50
29. maj	1. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	150,00
5. juni	2. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	1.540,50
12. juni	3. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	165,00
19. juni	4. s. e. trinitatis	light to kids Missionsprojekt	280,50
26. juni	5. s. e. trinitatis	Sct. Nicolaitjenesten	75,00
3. juli	6. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	40,00
10. juli	7. s. e. trinitatis	DKG - Danmarks Kristne Gymnasiastbevægelse	209,50
17. juli	8. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	274,50
24. juli	9. s. e. trinitatis	Missionsprojekt 190,00 / lysglobe 363,00	553,00
31. juli	10. s. e. trinitatis	Folkekirkens Nødhjælp	173,50
7. august	11. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	374,50
14. august	12. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	105,00
21. august	13. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	400,00
28. august	14. s. e. trinitatis	Blå Kors	51,00
4. september	15. s. e. trinitatis	Menighedsplejen	182,00
11. september	16. s. e. trinitatis	Høstoffer deles i 4 lige portioner	122,00
18. september	17. s. e. trinitatis	Høstoffer deles i 4 lige portioner	3.067,00
25. september	18. s. e. trinitatis	Missionsprojekt 190,00 Lysglobe 285,50	475,50
2. oktober	19. s. e. trinitatis	Folkekirkens Nødhjælp	275,00
9. oktober	20. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	178,50
16. oktober	21. s. e. trinitatis	Indenlandsk Sømandsmission	100,00
23. oktober	22. s. e. trinitatis	Missionsprojekt	255,50
30. oktober	23. s. e. trinitatis	KFUM's sociale arbejde	300,00
6. november	Alle helgens dag	Dansk Sømands- og Udlandskirker	124,00
13. november	25. s. e. trinitatis	Missionsprojekt 325,00/ lysglobe 359,50	684,00
20. november	Sidste søndag i kirkeåret	Indre Mission	240,00
27. november	1. s. i advent	Kirkens Korshær	860,50
4. december	2. s. i advent	Menighedsplejen	175,00
11. december	3. s. i advent	Menighedsplejen	402,00
18. december	4. s. i advent	Missionsprojekt	270,00
24. december	Juleaften	Folkekirkens Nødhjælp	691,00
25. december	Juledag	Missionsprojekt	200,00
26. december	2. juledag	Missionsprojekt	499,00
		Kollekt I alt 2016	22.380,00

Vedr. høstoffer	
Kollekt 11. september	kr. 122,00
Kollekt 18. september	kr. 3.067,00
I alt	
Deles i 4 lige portioner til følgende:	
Blå kors varmestue Herning	797,25
Kirkens korshær Herning	797,25
Møltrup optagelseshjem	797,25
Missionsprojekt	797,25
I alt	3.189,00