

ÅRSREGNSKAB 2017

for Kirke Helsinge-Reersø Sognes Menighedsråd

i Kalundborg Provsti

i Kalundborg Kommune

Myndighedskode 7238

CVR-nr. 35775137

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Kirke Helsing-Reersø Sognes 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Menighedsrådet for Kirke Helsinge-Reersø Sogne, Kalundborg Provsti

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har 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. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

Roskilde, den 29. maj 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Per Lund

Statsautoriseret revisor

Kirke Helsinge-Reersø MR Forklaring til regnskab m.v.

Kirke Helsinge-Reersø MR har i regnskab 2017 modtaget kr. 23.200 fra præstegårdsprojekt (puljemidler)
Tidligere har vi iflg. Kalundborg Provsti bogført de modtagne midler på formål for anlæg.
Har sendt forespørgsel til Provstiet, om midlerne skal optræde i anlægsskemaet.
Svaret fra Kalundborg Provsti var nej.
Som følge af denne konklusion sendte jeg spørgsmål til BDO (se vedlagte mail incl. svar)
Beløbet er nu bogført på 5% midler til driften, så derfor denne lange forklaring.

På vegne af Kirke Helsinge-Reersø MR

Birgit Hjortstrand
regnskabsfører

Dato 16. februar 2018

Forklaring til resultatdisponering vedr. årsregnskab 2017

Kirke Helsing-Reersø MR har ingen forklaring til resultatdisponeringen, da anlægsarbejder er afsluttet!

På vegne af Kirke Helsing-Reersø MR

Birgit Hjortstrand
regnskabsfører

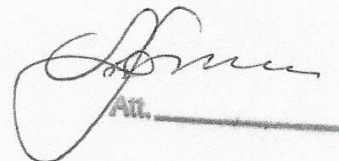
Resultatdisponering

Udskriftsdato 16-02-2018
Side 1

Kirke Helsing-Reersø Menighedsråd

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

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Frie midler	-147.556,51	-117.479,51	-265.036,02
721110 Opsparing til anlæg	-35.015,87	,00	-35.015,87
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler	-273.049,71	,00	-273.049,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00		-20.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
721160 Arv og donation	,00		,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	,00		,00
741130 Præstegård, frie midler	,00		,00
741140 Kirkegård, frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutning	-117.479,51	117.479,51	,00
Total	-593.101,60	,00	-593.101,60


Att. _____

Kirke Helsing-Reersø

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

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Tal til resultatdisponering opqøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	0	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	37.000	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	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	37.000	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	40.625	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-3.625	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

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

Birgit Hjortstrand

Fra: Jens Peter Rasmussen <jrs@bdo.dk>
Sendt: 16. februar 2018 11:20
Til: Birgit Hjortstrand
Emne: SV: Kirke Helsing-Reersø MR - Spørgsmål vedr. midler til præstegårdsprojekt

Hej Birgit,

Hvis PU siger, at det ikke er anlæg, kan du ikke bruge formål 9200 eller 9300.

Den gamle kontoplan tager ikke rigtig hånd om disse bevillinger fra PU puljer, som hverken er månedlig ligning eller 5%. I mangel af bedre ville jeg derfor bogføre dem under 101830 - 1100 (5% drift), og så anføre i forklaringerne til regnskabet, at en del af 5% bevillingerne under drift, rent faktisk er puljemidler.

Husk jvf min præsentation at der fra 2018 er blevet oprettet nogle ekstra artskonti, som puljerne skal bogføres på.

Med venlig hilsen
JENS PETER RASMUSSEN
Manager, HD(R)
Mobil: +45 30 56 10 97
jrs@bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ringstedvej 18
DK-4000 Roskilde
Tlf.: +45 46 37 30 33
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, danskejet rådgivnings- og revisionsvirksomhed, er medlem af BDO International Limited - et UK-baseret selskab med begrænset hæftelse - og del af det internationale BDO netværk bestående af uafhængige medlemsfirmaer. BDO er varemærke for både BDO netværket og for alle BDO medlemsfirmaerne. BDO i Danmark beskæftiger godt 1.100 medarbejdere, mens det verdensomspændende BDO netværk har ca. 74.000 medarbejdere i mere end 160 lande.

Denne e-mail og enhver vedhæftet fil er fortrolig. Hvis du ikke er rette modtager, bedes du venligst omgående underrette os og derefter slette e-mailen og enhver vedhæftet fil uden at beholde kopi og uden at videregive oplysninger om indholdet.

Tænk på miljøet - er det nødvendigt at printe mailen ud?

Fra: Birgit Hjortstrand [mailto:birgit.hjortstrand@pc.dk]
Sendt: 15. februar 2018 08:23
Til: Jens Peter Rasmussen <jrs@bdo.dk>
Cc: ingerogpoulerik@mail.dk
Emne: Kirke Helsing-Reersø MR - Spørgsmål vedr. midler til præstegårdsprojekt

Kære Jens Peter Rasmussen

Så er jeg i gang med at lave årsregnskab 2017 for Kirke Helsing-Reersø MR.

Jeg er blevet lidt i tvivl med hensyn til bogføring af midler fra Kalundborg Provsti til brug for præstegårdsprojekt !

Jeg har igen i år spurgt i provstiet, om det er anlæg eller 5 % midler ?

Jeg har fået det svar, at det ikke er anlægsmidler og skal ikke medtages på skema for styring af anlæg !

Jeg har vedhæftet kontospecifikation for hhv. 2017, hvor jeg har bogført på artskonto 101830 formål 9300 – og i 2016 på artskonto 101810 formål 9200.

Hvilken bogføring er korrekt ? eller hvordan vil I som revision ha' det bogført ?

Har du spørgsmål, er du velkommen til at kontakte mig på tlf. **30247237**.

Jeg ønsker også gerne svar på mail, så jeg har lidt dokumentation !

Jeg sætter lige min formand Inger Jensen på som Cc.... til orientering !

Med venlig hilsen

Birgit Hjortstrand
Regnskabsfører



Virusfri. www.avg.com

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	2.019.210,96	1.947.349,00	1.983.080,21
Øvrig drift i alt	-1.898.106,53	-1.947.349,00	-2.177.897,25
2 Kirkebygning og sognegård	-373.671,33	-303.361,00	-500.371,76
Indtægter	38.937,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.518,75	0,00	-19.137,15
Udgifter, øvrig drift	-411.090,08	-303.361,00	-481.234,61
3 Kirkelige aktiviteter	-675.545,81	-729.200,00	-733.855,02
Indtægter	0,00	0,00	-4.700,00
Udgifter, løn	-496.661,97	-535.100,00	-598.946,33
Udgifter, øvrig drift	-178.883,84	-194.100,00	-130.208,69
4 Kirkegård	-495.341,38	-575.706,00	-535.657,77
Indtægter	283.474,49	293.084,00	284.944,70
Udgifter, løn	0,00	0,00	-540.978,32
Udgifter, øvrig drift	-778.815,87	-868.790,00	-279.624,15
5 Præstebolig mv.	12.959,35	10.700,00	-76.477,55
Indtægter	140.478,14	143.500,00	146.610,84
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-127.518,79	-132.800,00	-223.088,39
6 Administration og fællesudgifter	-347.135,38	-352.982,00	-322.610,85
Indtægter	-0,30	0,00	400,00
Udgifter, løn	-166.023,54	-146.200,00	-142.805,81
Udgifter, øvrig drift	-181.111,54	-206.782,00	-180.205,04
7 Finansielle poster	-19.371,98	3.200,00	-8.924,30
A Resultat af drift	121.104,43	0,00	-194.817,04

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	15,87
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	37.000,08	37.000,00	71.547,82
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-40.625,00	-37.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-48.750,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.624,92	0,00	22.813,69
C Resultatopgørelse	117.479,51	0,00	-172.003,35

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-35.015,87	0,00	-35.015,87
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-273.049,71	0,00	-273.049,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00	0,00	-20.000,00
741110 Frie midler	-147.556,51	-117.479,51	-265.036,02
742010 Årsafslutning	-117.479,51	117.479,51	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.846.801,96	2.763.158,42
64.689,12	39.305,50
-28.749,17	-5.324,66
273.049,71	273.049,71
2.537.812,30	2.456.127,87
0,00	0,00
229.907,21	297.108,63
171.781,91	243.889,49
35.015,87	35.015,87
23.109,43	18.203,27
3.076.709,17	3.060.267,05

-475.622,09	-593.101,60
-35.015,87	-35.015,87
-273.049,71	-273.049,71
-20.000,00	-20.000,00
-147.556,51	-265.036,02
-2.537.812,30	-2.456.127,87
-2.537.812,30	-2.456.127,87
0,00	0,00
-63.274,78	-11.037,58
-63.274,78	-10.066,76
0,00	-970,82
-3.076.709,17	-3.060.267,05

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.947.348,96	1.947.349,00	1.947.348,96	1.947.348,96	0,00	0,00
71.862,00	0,00	35.731,25	71.862,00	0,00	0,00
2.019.210,96	1.947.349,00	1.983.080,21	2.019.210,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-129.146,42	-148.100,00	-351.794,03	23.937,50	0,00	-153.083,92
-161.057,32	-33.000,00	-25.026,56	15.000,00	0,00	-176.057,32
-70.320,19	-109.161,00	-114.696,01	0,00	-1.518,75	-68.801,44
-13.147,40	-13.100,00	-8.855,16	0,00	0,00	-13.147,40
-373.671,33	-303.361,00	-500.371,76	38.937,50	-1.518,75	-411.090,08

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-323.123,62	-375.600,00	-418.191,52	0,00	-287.767,71	-35.355,91
-98.337,47	-118.400,00	-90.199,73	0,00	-57.496,63	-40.840,84
-72.436,09	-45.600,00	-45.202,90	0,00	0,00	-72.436,09
-33.824,78	-36.700,00	-33.931,25	0,00	-33.723,78	-101,00
-83.764,23	-88.500,00	-75.115,66	0,00	-74.880,54	-8.883,69
-64.059,62	-44.400,00	-71.213,96	0,00	-42.793,31	-21.266,31
-675.545,81	-729.200,00	-733.855,02	0,00	-496.661,97	-178.883,84

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-404.761,38	-572.206,00	-542.000,27	263.534,49	0,00	-668.295,87
-90.580,00	-3.500,00	6.342,50	19.940,00	0,00	-110.520,00
-495.341,38	-575.706,00	-535.657,77	283.474,49	0,00	-778.815,87

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 56 Funktionærbolig
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-12.097,34	-19.500,00	-60.069,29	94.266,50	0,00	-106.363,84
41.015,32	42.400,00	23.168,21	46.211,64	0,00	-5.196,32
-15.958,63	-12.200,00	-39.576,47	0,00	0,00	-15.958,63
12.959,35	10.700,00	-76.477,55	140.478,14	0,00	-127.518,79

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-400,00	0,00	-0,04	0,00	0,00	-400,00
-145.128,15	-150.336,00	-133.641,82	0,00	-28.595,56	-116.532,59
-20.978,74	-32.000,00	-25.176,83	0,00	-15.215,92	-5.762,82
-24.800,72	-33.600,00	-26.407,42	0,00	-17.826,75	-6.973,97
-112.140,00	-115.700,00	-112.213,37	-0,30	-80.143,38	-31.996,32
0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-24.241,93	0,00	0,00	0,00	-24.241,93	0,00
0,00	-1.200,00	-2.733,25	0,00	0,00	0,00
-19.445,84	-19.446,00	-22.438,12	0,00	0,00	-19.445,84
-347.135,38	-352.982,00	-322.610,85	-0,30	-166.023,54	-181.111,54

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	500,00	455,26	0,00	0,00	0,00
2.730,50	2.700,00	4.095,74	2.730,50	0,00	0,00
-22.102,48	0,00	-13.475,30	0,00	0,00	-22.102,48
-19.371,98	3.200,00	-8.924,30	2.730,50	0,00	-22.102,48

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-40.625,00	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.625,00
0,00	0,00	-48.750,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	15,87	0,00	0,00	0,00
37.000,08	37.000,00	71.547,82	37.000,08	0,00	0,00
-3.624,92	0,00	22.813,69	37.000,08	0,00	-40.625,00

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	
49 C Kirke Helsingø	273	430.000,00	182.400,00	Gl. graverbolig
1 A Kr. Helsingø	20943	2.850.000,00	444.600,00	Præstegård m.fl.
Ejendomsværdi i alt		3.280.000,00		

Date _____

2017

39

Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
	kr.	o.		dato	kr.	o.	
Menighedspleje			Lennert Jensen				
6/12. 2017	481	-	Bue D. Nul				
Børnesagens Tallesråd			Lennert Jensen				2102
3/12. 2017	77750		Bue D. Nul				8420 0441 773

Overfør penge

Modtaget til overførsel

Hævs fra	Beløbsmodtager	Reg.nr. og kontonr.	Overførselsdato	Beløb
0301 802 935	Folkekirkens nødhjælp	4183 - 0006 052 800	23-10-2017	671,00
I alt 1 overførsel modtaget				671,00

Beløbene bliver overført på overførselsdatoen, hvis der er penge nok på kontoen.

Gå til betalingsoversigten for at se den/de nye overførsler

Min forside

Overfør penge

Modtaget til overførsel

Hæves fra	Beløbsmodtager	Reg.nr. og kontonr.	Overførselsdato	Beløb
0301 802 935	Børnesagens fællesråd	2102 - 8420 041 773	30-12-2017	500,50
I alt 1 overførsel modtaget				500,50

Beløbene bliver overført på overførselsdatoen, hvis der er penge nok på kontoen.

Gå til betalingsoversigten for at se den/de nye overførsler

[Min forside](#)

Overfør penge

Modtaget til overførsel

Hæves fra	Beløbsmodtager	Reg.nr. og kontonr.	Overførselsdato	Beløb
0301 802 935	Børnesagens fællesråd	2102 - 8420 041 773	09-01-2018	777,50
I alt 1 overførsel modtaget				777,50

Beløbene bliver overført på overførselsdatoen, hvis der er penge nok på kontoen.

Gå til betalingsoversigten for at se den/de nye overførsler

[Min forside](#)

**Kunde:** Kirke Helsinge Menighedsråd**Kundenummer:** 40306*Menighedspleje***Kontobevægelser****Data pr.:** 08.01.2018 kl. 18:35:07**Konto:** Kr Helsinge/Reersø Menighedsråd: 0519-0000219336,
Menighedspleje**Periode:** 2017-01-01 - 2018-01-08**Saldo:** 18.188,27 DKK**IBAN-nummer:** DK1605190000219336**BIC-kode:** SWESDK22 (SWIFT-adresse)**Gennemførte posteringer**

Dato	Valør	Tekst	Beløb	Saldo	Egen bilagsreference
08.01.18	08.01	Årsudskrift - Konto	-15,00	18.188,27	
06.12.17	06.12	MobilePay bekræftels -SE MEDD.	1,00	18.203,27	
06.12.17	06.12	Mobile Pay	-1,00	18.202,27	
06.12.17	06.12	Høstoffer 2017 -SE MEDD.	481,00	18.203,27	
13.03.17	13.03	Kattrup Legatet DK Bank	-6.037,16	17.722,27	
13.03.17	13.03	Kaffepenge 7. marts -SE MEDD.	210,00	23.759,43	
20.01.17	20.01	Kaffepenge 10. jan. -SE MEDD.	455,00	23.549,43	
09.01.17	09.01	Årsudskrift - Konto	-15,00	23.094,43	

Udskrevet af: Birgit Hjortstrand

Udskrevet den: 08.01.2018 kl. 18:35