

ÅRSREGNSKAB 2017

for Røsnæs Sogns Menighedsråd

i Kalundborg Provsti

i Kalundborg Kommune

Myndighedskode 7270

CVR-nr. 13976910

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Røsnæs 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 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 Røsnæs Sogn, Kalundborg Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Røsnæs Sogn (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 9. august 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Røsnæs Menighedsråd

Forklaring til regnskab.

Røsnæs MR har i regnskab 2017 modtaget kr. 114.312,50 kr. fra pulje præstegårdsprojekt. Jeg har forespurgt revision BDO, om beløbet skal bogføres på formål 9300, som vi tidligere har gjort med midler til præstegårdsprojekter. Revisionen gav udtryk for, når det er puljemidler, skal det ikke optræde på skema for styring af anlæg, så må det være korrekt at bogføre det som 5% midler til driften artskonto 101830 formål 1100. Ligeledes er udgiften bogført på artskonto 512310 større istandsættelsesarbejder og Note 5, formål 5180.

Ligeledes er der modtaget 5% midler kr. 25.000 til afholdelse af demensgudstjenester, bogført på artskonto 101830 formål 1100.

Menighedsrådet har pr. 31.12.2017 frie midler kr. 212.974,12.

Beløbet indeholder modtaget 5% midler kr. 36.250 november 2017 til brug for opsætning af tagrender ved kirken. Tagrender opsættes i år 2018.

Iflg. Kalundborg Provsti skal en del af midlerne bruges i regnskabsår 2018 til dækning af budgetoverskridelse på kr. 98.283. Overskridelsen på budgettet er dels indarbejdet beløb til demensgudstjeneste og mindre indtægter på udbetaling af gravstedskapitaler.

Røsnæs Menighedsråd

Forklaring til resultatdisponering

Røsnæs Menighedsråd har overskud på anlægsarbejder i 2017. Kr. 13.250 vedr. kalkning af kirken og Kr. 203.125 vedr. rep. af tårn incl. stillads. Mureren havde antaget, at der skulle bruges flere arbejdstimer, en der reelt er brugt.

Overskud i alt kr. 216.375 videreføres til regnskabsår 2018. Godkendelse fra Provstiudvalget uploades i Dataarkivet.

Midlerne skal anvendes til fornyelse af varmekilde i "Stalden" = sognehus samt fugtproblemer ved kirken.

Det øvrige overskud på kr. 317,80 kr. overføres til de frie midler.

Resultatdisponering

Udskriftsdato 28-02-2018
Side 1

Røsnæs Kirke

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

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Frie midler	-212.656,72	-317,80	-212.974,52
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler	-121.348,17	,00	-121.348,17
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-10.000,00		-10.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
721160 Arv og donation	,00		,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-107.000,00	-109.375,00	-216.375,00
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	-109.692,80	109.692,80	,00
Total	-560.697,69	,00	-560.697,69

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	1.080.778,42	905.215,00	905.215,00
Øvrig drift i alt	-1.080.459,74	-920.215,00	-892.867,83
2 Kirkebygning og sognegård	-165.677,47	-128.000,00	-223.561,35
Indtægter	1.500,00	0,00	17.960,00
Udgifter, løn	-36.037,08	-18.000,00	-36.925,62
Udgifter, øvrig drift	-131.140,39	-110.000,00	-204.595,73
3 Kirkelige aktiviteter	-419.059,67	-446.820,00	-401.471,28
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-356.010,18	-367.000,00	-338.908,18
Udgifter, øvrig drift	-63.049,49	-79.820,00	-62.563,10
4 Kirkegård	-172.861,30	-174.789,00	-108.647,37
Indtægter	200.346,54	176.311,00	225.817,75
Udgifter, løn	-8.078,40	-5.600,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-365.129,44	-345.500,00	-334.465,12
5 Præstebolig mv.	-129.560,26	9.870,00	-7.414,44
Indtægter	129.610,34	120.270,00	111.825,72
Udgifter, løn	-16.065,33	-5.600,00	-7.627,50
Udgifter, øvrig drift	-243.105,27	-104.800,00	-111.612,66
6 Administration og fællesudgifter	-192.872,93	-184.076,00	-151.919,48
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.797,67	-94.100,00	-59.591,91
Udgifter, øvrig drift	-88.075,26	-89.976,00	-92.327,57
7 Finansielle poster	-428,11	3.600,00	146,09
A Resultat af drift	318,68	-15.000,00	12.347,17

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)	306.249,12	306.250,00	142.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-196.875,00	-306.250,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-35.500,00
B Resultat af anlæg	109.374,12	0,00	107.000,00
C Resultatopgørelse	109.692,80	-15.000,00	119.347,17

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-121.348,17	0,00	-121.348,17
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-10.000,00	0,00	-10.000,00
741110 Frie midler	-212.656,72	-317,80	-212.974,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-107.000,00	-109.375,00	-216.375,00
742010 Årsafslutning	-109.692,80	109.692,80	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
1.761.308,52	1.721.118,04
4.054,00	7.344,50
-13.381,78	-15.807,01
121.348,17	121.348,17
1.649.288,13	1.608.232,38
0,00	0,00
362.635,04	490.464,37
349.022,25	474.929,06
13.612,79	15.535,31
2.123.943,56	2.211.582,41

-451.004,89	-560.697,69
-121.348,17	-121.348,17
-10.000,00	-10.000,00
-212.656,72	-212.974,52
-107.000,00	-216.375,00
-1.649.288,13	-1.608.232,38
-1.649.288,13	-1.608.232,38
0,00	0,00
-23.650,54	-42.652,34
-11.650,54	-29.184,55
-12.000,00	-12.000,00
0,00	-1.467,79
-2.123.943,56	-2.211.582,41

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
905.215,92	905.215,00	905.215,00	905.215,92	0,00	0,00
175.562,50	0,00	0,00	175.562,50	0,00	0,00
1.080.778,42	905.215,00	905.215,00	1.080.778,42	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
-126.291,10	-72.000,00	-184.517,24	1.000,00	-23.782,21	-103.508,89
-13.924,47	-27.000,00	-11.875,31	0,00	0,00	-13.924,47
-20.170,40	-16.000,00	-21.540,54	500,00	-8.953,65	-11.716,75
-5.291,50	-13.000,00	-5.628,26	0,00	-3.301,22	-1.990,28
-165.677,47	-128.000,00	-223.561,35	1.500,00	-36.037,08	-131.140,39

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 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
-307.026,16	-318.800,00	-304.295,98	0,00	-293.590,28	-13.435,88
-21.488,21	-27.820,00	-21.554,16	0,00	-17.809,78	-3.678,43
0,00	0,00	-1.161,20	0,00	0,00	0,00
-17.148,00	-22.500,00	-18.690,25	0,00	0,00	-17.148,00
-37.098,19	-35.400,00	-33.762,49	0,00	-35.673,64	-1.424,55
-5.255,80	-6.300,00	-3.868,72	0,00	-3.000,00	-2.255,80
-31.043,31	-36.000,00	-18.138,48	0,00	-5.936,48	-25.106,83
-419.059,67	-446.820,00	-401.471,28	0,00	-356.010,18	-63.049,49

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
-172.098,60	-185.789,00	-126.320,37	184.410,54	-8.078,40	-348.430,74
-762,70	11.000,00	17.673,00	15.936,00	0,00	-16.698,70
-172.861,30	-174.789,00	-108.647,37	200.346,54	-8.078,40	-365.129,44

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-145.806,97	-10.630,00	-23.996,06	75.010,34	-16.065,33	-204.751,98
22.246,71	35.500,00	19.581,62	54.600,00	0,00	-32.353,29
-6.000,00	-15.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	-6.000,00
-129.560,26	9.870,00	-7.414,44	129.610,34	-16.065,33	-243.105,27

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.697,65	-4.000,00	-3.415,35	0,00	0,00	-4.697,65
-42.925,40	-55.400,00	-45.927,08	0,00	0,00	-42.925,40
-16.600,56	-17.000,00	-2.891,30	0,00	-12.939,47	-3.661,09
-13.952,04	-15.500,00	-3.000,00	0,00	-8.869,81	-5.082,23
-100.746,76	-81.000,00	-81.355,83	0,00	-82.988,39	-17.758,37
-5.775,00	-3.000,00	-5.500,00	0,00	0,00	-5.775,00
-8.175,52	-8.176,00	-9.829,92	0,00	0,00	-8.175,52
-192.872,93	-184.076,00	-151.919,48	0,00	-104.797,67	-88.075,26

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
657,46	600,00	440,92	657,46	0,00	0,00
1.213,48	3.000,00	1.820,22	1.213,48	0,00	0,00
-2.299,05	0,00	-2.115,05	0,00	0,00	-2.299,05
-428,11	3.600,00	146,09	1.870,94	0,00	-2.299,05

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

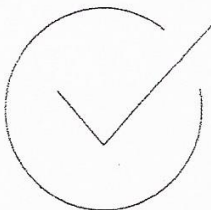
Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-196.875,00	-306.250,00	0,00	0,00	0,00	-196.875,00
0,00	0,00	-35.500,00	0,00	0,00	0,00
306.249,12	306.250,00	142.500,00	306.249,12	0,00	0,00
109.374,12	0,00	107.000,00	306.249,12	0,00	-196.875,00

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	
Ulstrup By 32A m.fl.	913	1.200.000,00	292.300,00	Tidl. graverbolig. Nu udlejet
Ulstrup By 1A	102.364	3.350.000,00	675.800,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		4.550.000,00		

[illegible]



Bilag	288
Konto	972010
Formål	

**Din overførsel til 4440 2550012297 på
3.337,00 kr. er registreret.**

4440 2550012297 Reden

Gem

Fortryd

Kontobevægelser

Ny overførsel

Att. 

Mogens Inger Frederiksen

Fra: KBH [kbh@reden.dk]
Sendt: 5. september 2017 14:34
Til: Mogens & Inger Frederiksen
Emne: SV: Gave fra Røsnæs Menighedsråd

Bilag	
Konto	
Formål	

Vi takker mange gange, det er af stor værdi for os.
Tak!

Mange hilsner
Reden København

Fra: Mogens & Inger Frederiksen [mailto:muffinger@os.dk]
Sendt: 5. september 2017 11:26
Til: KBH <kbh@reden.dk>
Emne: Gave fra Røsnæs Menighedsråd

Til Reden København
Gasværksvej 24, 1656 København V

På vegne af Røsnæs menighedsråd har jeg d.d. overført kr. 3.337,00 til Reden København.
Pengene er indsamlet ved auktion over ting, som menigheden / deltagere ved høstfesten har medbragt.
Vi håber, beløbet kan gøre godt på en eller anden måde.

Med venlig hilsen

Inger Frederiksen
Kasserer i Røsnæs menighedsråd.

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-107.000	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	306.250	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	413.250	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	196.875	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-216.375	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-216.375	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-107.000	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-109.375	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.
--------	--	--