

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Vallensved Sogns Menighedsråd

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 7333

CVR-nr. 20278412

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Vallensved 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 Vallensved Sogn, Næstved Provsti**

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vallensved Sogn, 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 28. august 2018

**BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab**



Per Lund

Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Året 2017 har regnskabsmæssigt resulteret i et driftsoverskud på kr. 55.037 i forhold til det budgetterede.

Driftsresultatet anses som værende tilfredsstillende.

Der kan knyttes følgende kommentarer hertil:

Formål 1 Ligningsmidler:

Der er modtaget penge fra kalkningspuljen til kalkning af kirke og kirkegårdsmuren i alt kr. 124.458.

Udgifterne er ført under henholdsvis formål 2 og formål 4.

Der er dog en forskel mellem indtægter og udgifter ført under kirkegården på kr. 972 dette vedrører momsafløftningen. På grund af beløbets størrelse er det ikke overført til likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Formål 2 Kirkebygning og sognegård.

Der er afholdt udgifter inklusive konsulentassistance til kalkning af kirken kr. 80.273.

Der er endvidere afholdt udgifter til ny varmestyring kr. 125.160 der er modtaget kr. 100.000 fra energipuljen til dette formål.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter

Der er en besparelse på kr. 71.364 hvilket skyldes at aktiviteterne ikke har været så bekostelige som budgetteret.

Formål 4 Kirkegården

Der er afholdt udgifter til kalkning af kirkegårdsmuren kr. 43.212 inklusive konsulentomkostninger, beløbet er dækket af kalkningspuljen jf. note 1.

Desuden er der indkøbt en katafalk i fællesskab med Marvede og Hyllinge, Vallensveds andel kr. 21.875.

Formål 8 Anlægsarbejder.

Renovering af den sydlige kirkegårdsmur er afsluttet.

Ligeledes er arbejdet med kirkens tag afsluttet i regnskabsåret der har været et underskud kr. 16.379 som dækkes af de frie midler.

Kirkens restaureringsarbejde er påbegyndt, der er modtaget tilskud fra kalkningspuljen på kr. 110.000 og så er der indhentet fondsmidler fra Augustinusfonden kr. 1.500.000, der er desuden givet tilsagn om 1.500.000 fra A.P. Møller Fonden.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Kalkningssamarbejde, regnskabet fremgår at Næstved Provstis PUK kasse.

Samarbejde om skoletjenesten KNiPS, regnskabet fremgår at Næstved Provstis PUK kasse.

Vallensved Kirke samarbejder desuden med Hyllinge og Marvede menighedsråd omkring en fælles aflønning af kirkesanger og organist samt vikarer for disse. Lønningerne udbetales af Marvede og der udarbejdes en opkrævning til de to andre menighedsråd ved kvartalets udløb. Menighedsrådene er ligeledes fælles om diverse arrangementer i sognet.

Samarbejdsaftale er under udarbejdelse.

## 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<br>2017   | Budget<br>2017*    | Regnskab<br>2016     |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>960.738,10</b>  | <b>836.280,00</b>  | <b>1.289.909,50</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-905.700,64</b> | <b>-836.280,00</b> | <b>-1.278.633,52</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-332.467,15</b> | <b>-257.300,00</b> | <b>-660.668,29</b>   |
| Indtægter                                 | 84.300,00          | 87.100,00          | 73.904,20            |
| Udgifter, løn                             | -87.357,19         | -90.300,00         | -86.754,53           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -329.409,96        | -254.100,00        | -647.817,96          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-270.035,79</b> | <b>-341.400,00</b> | <b>-282.068,08</b>   |
| Indtægter                                 | 3.920,00           | 0,00               | 4.480,00             |
| Udgifter, løn                             | -199.162,87        | -224.800,00        | -198.321,46          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -74.792,92         | -116.600,00        | -88.226,62           |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-257.551,39</b> | <b>-186.448,00</b> | <b>-292.837,43</b>   |
| Indtægter                                 | 90.870,34          | 90.500,00          | 101.885,08           |
| Udgifter, løn                             | -179.269,88        | -181.100,00        | -176.301,17          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -169.151,85        | -95.848,00         | -218.421,34          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>101.001,61</b>  | <b>114.800,00</b>  | <b>120.423,82</b>    |
| Indtægter                                 | 129.250,00         | 130.300,00         | 129.250,00           |
| Udgifter, løn                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -28.248,39         | -15.500,00         | -8.826,18            |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-153.384,94</b> | <b>-167.132,00</b> | <b>-166.741,47</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -37.916,83         | -48.100,00         | -33.528,82           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -115.468,11        | -119.032,00        | -133.212,65          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>6.737,02</b>    | <b>1.200,00</b>    | <b>3.257,93</b>      |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>55.037,46</b>   | <b>0,00</b>        | <b>11.275,98</b>     |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                     |                    |                      |
|-----------------------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 0,00                | 0,00               | 302,03               |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                | 0,00               | 0,00                 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 367.552,75          | 210.000,00         | 1.414.937,50         |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 1.084.851,77        | -110.000,00        | -3.044.451,76        |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -176.584,53         | -225.000,00        | -412.702,50          |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00                | 0,00               | 0,00                 |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>1.275.819,99</b> | <b>-125.000,00</b> | <b>-2.041.914,73</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>1.330.857,45</b> | <b>-125.000,00</b> | <b>-2.030.638,75</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -116.420,15            | 0,00               | -116.420,15              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -70.578,59             | 0,00               | -70.578,59               |
| 741110 Frie midler                                          | -457.989,91            | -35.956,91         | -493.946,82              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -194.195,46            | -1.294.900,54      | -1.489.096,00            |
| 742010 Årsafslutning                                        | -1.330.857,45          | 1.330.857,45       | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -194.090,63  | 139.385,00       | -54.705,63    |

**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 |
| 721160 | Arv og donationer               |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler     |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler        |

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                            |
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                           |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 969030        | Deposita mv.                                          |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2017       | Ultimo<br>2017      |
|---------------------|---------------------|
| <b>1.062.355,51</b> | <b>914.299,51</b>   |
| 30.239,00           | 27.904,00           |
| 219.832,22          | 59.886,75           |
| 116.420,15          | 116.420,15          |
| 695.864,14          | 710.088,61          |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>807.614,54</b>   | <b>2.175.380,21</b> |
| 428.266,73          | 1.880.750,22        |
| 379.347,81          | 294.629,99          |
| <b>1.869.970,05</b> | <b>3.089.679,72</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-1.033.274,74</b> | <b>-2.224.747,19</b> |
| -116.420,15          | -116.420,15          |
| -70.578,59           | -70.578,59           |
| -194.090,63          | -54.705,63           |
| -457.989,91          | -493.946,82          |
| -194.195,46          | -1.489.096,00        |
| <b>-695.864,14</b>   | <b>-710.088,61</b>   |
| -695.864,14          | -710.088,61          |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>-140.831,17</b>   | <b>-154.843,92</b>   |
| -40.183,86           | -60.604,64           |
| -60.415,31           | -54.007,28           |
| -6.380,00            | 0,00                 |
| -33.000,00           | -33.000,00           |
| -852,00              | -7.232,00            |
| <b>-1.869.970,05</b> | <b>-3.089.679,72</b> |

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 |
| 960.738,10 | 836.280,00 | 1.255.034,50 | 960.738,10                | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00       | 0,00       | 34.875,00    | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 960.738,10 | 836.280,00 | 1.289.909,50 | 960.738,10                | 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 |
| -220.662,92 | -140.000,00 | -554.579,02 | 0,00                      | 0,00          | -220.662,92           |
| -16.851,25  | -25.000,00  | -11.580,00  | 0,00                      | 0,00          | -16.851,25            |
| -89.082,30  | -84.300,00  | -88.218,36  | 84.300,00                 | -81.486,51    | -91.895,79            |
| -5.870,68   | -8.000,00   | -6.290,91   | 0,00                      | -5.870,68     | 0,00                  |
| -332.467,15 | -257.300,00 | -660.668,29 | 84.300,00                 | -87.357,19    | -329.409,96           |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017        | 2017        | 2016        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -500,00     | 0,00        | -600,00     | 0,00                      | 0,00          | -500,00               |
| -214.497,03 | -212.200,00 | -209.889,51 | 0,00                      | -183.662,87   | -30.834,16            |
| -6.029,01   | -13.000,00  | -8.538,30   | 0,00                      | 0,00          | -6.029,01             |
| -13.519,19  | -36.500,00  | -20.345,20  | 3.920,00                  | 0,00          | -17.439,19            |
| -23.120,86  | -27.000,00  | -18.400,02  | 0,00                      | 0,00          | -23.120,86            |
| -6.529,08   | -32.000,00  | -20.002,38  | 0,00                      | -13.000,00    | 6.470,92              |
| -5.340,62   | -20.200,00  | -3.792,67   | 0,00                      | -2.500,00     | -2.840,62             |
| -500,00     | -500,00     | -500,00     | 0,00                      | 0,00          | -500,00               |
| -270.035,79 | -341.400,00 | -282.068,08 | 3.920,00                  | -199.162,87   | -74.792,92            |

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 |
| -239.843,78 | -186.148,00 | -292.817,05 | 81.096,70                 | -179.269,88   | -141.670,60           |
| -17.707,61  | -300,00     | -20,38      | 9.773,64                  | 0,00          | -27.481,25            |
| -257.551,39 | -186.448,00 | -292.837,43 | 90.870,34                 | -179.269,88   | -169.151,85           |

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017       | 2017       | 2016       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -6.604,06  | -7.000,00  | -6.577,06  | 0,00                      | 0,00          | -6.604,06             |
| 63.250,00  | 59.300,00  | 63.250,00  | 63.250,00                 | 0,00          | 0,00                  |
| 44.355,67  | 62.500,00  | 63.750,88  | 66.000,00                 | 0,00          | -21.644,33            |
| 101.001,61 | 114.800,00 | 120.423,82 | 129.250,00                | 0,00          | -28.248,39            |

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017        | 2017        | 2016        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -6.106,06   | -28.000,00  | -22.772,40  | 0,00                      | 0,00          | -6.106,06             |
| -56.851,25  | -42.600,00  | -38.432,31  | 0,00                      | -13.225,31    | -43.625,94            |
| -10.467,11  | -20.000,00  | -8.278,79   | 0,00                      | -7.935,16     | -2.531,95             |
| -13.808,66  | -11.700,00  | -9.323,13   | 0,00                      | -13.756,36    | -52,30                |
| -56.796,26  | -53.600,00  | -65.969,83  | 0,00                      | -3.000,00     | -53.796,26            |
| -3.124,00   | -5.000,00   | -14.353,25  | 0,00                      | 0,00          | -3.124,00             |
| 0,00        | 0,00        | -237,40     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -6.231,60   | -6.232,00   | -7.374,36   | 0,00                      | 0,00          | -6.231,60             |
| -153.384,94 | -167.132,00 | -166.741,47 | 0,00                      | -37.916,83    | -115.468,11           |

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     | 0,00     | 261,05   | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 1.164,20 | 1.200,00 | 1.746,30 | 1.164,20                  | 0,00          | 0,00                  |
| 5.572,82 | 0,00     | 1.250,58 | 5.572,82                  | 0,00          | 0,00                  |
| 6.737,02 | 1.200,00 | 3.257,93 | 6.737,02                  | 0,00          | 0,00                  |

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

| Regnskab     | Budget      | Regnskab      | -- Regnskab 2017 heraf -- |               |                       |
|--------------|-------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2017         | 2017        | 2016          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 1.084.851,77 | -60.000,00  | -2.993.628,45 | 1.500.000,00              | 0,00          | -415.148,23           |
| 0,00         | -50.000,00  | -50.823,31    | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -176.584,53  | -225.000,00 | -412.702,50   | 0,00                      | 0,00          | -176.584,53           |
| 0,00         | 0,00        | 302,03        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 320.000,00   | 210.000,00  | 1.000.000,00  | 320.000,00                | 0,00          | 0,00                  |
| 47.552,75    | 0,00        | 414.937,50    | 47.552,75                 | 0,00          | 0,00                  |
| 1.275.819,99 | -125.000,00 | -2.041.914,73 | 1.867.552,75              | 0,00          | -591.732,76           |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal     | Seneste ejendomsvurdering |            | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-----------|---------------------------|------------|---------------------------------------------|
|                             |           | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                                             |
| 1 A Vallensved by og sog    | 134546 m2 | 5.400.000,00              | 859.900,00 | forpagtning og udlejning                    |
| 21 B Vallensved by          | 173 m2    | 6.600,00                  | 6.600,00   | ubebygget areal(ikke landbrug)              |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
|                             |           |                           |            |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |           | 5.406.600,00              |            |                                             |

**Bilag 2: Kollektregnskab**

|                | Beløb    |
|----------------|----------|
| Svovlstikkerne | 1.688,50 |

Dato Art

## Sydlig mur

|            |                                       | Posterings tekst                | Beløb      |                    |           |        |
|------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------|--------------------|-----------|--------|
|            |                                       |                                 | udgifter   | Indtægt<br>ligning | 5% midler |        |
| 2015       |                                       |                                 | 0,00       | 100.000            |           |        |
| 2016       |                                       |                                 |            |                    | 414.938   |        |
| 17-11-2016 | 512310 Større istandsættelsesarbejder | Krogens murer - genopbyg mur    | 244.571,25 |                    |           |        |
| 19-12-2016 | 512310 Større istandsættelsesarbejder | Krogens murer - genopbyg mur    | 41.527,50  |                    |           |        |
| 19-12-2016 | 512310 Større istandsættelsesarbejder | Krogens murer - genopbyg mur    | 120.540,00 |                    |           |        |
| 31-12-2016 | 512310 Større istandsættelsesarbejder | National museet - grave arb mur | 6.063,75   |                    |           |        |
| 2017       |                                       |                                 |            |                    | 47.553    |        |
| 09-01-2017 | 512310 Større istandsættelsesarbejder | Eltran byggestrøm sydmur        | 7.359,16   |                    |           |        |
| 06-02-2017 | 227055 Konsulenttydelser              | Ankon - honorar kirkegårdsmur   | 57.943,57  |                    |           |        |
| 22-08-2017 | 512310 Større istandsættelsesarbejder | Krogens murer - kirkegårdsmur   | 71.271,75  |                    |           |        |
| 19-12-2017 | 227055 Konsulenttydelser              | Ankon - sydlig mur              | 15.091,27  |                    |           |        |
| Total      |                                       |                                 | 564.368,25 | 100.000            | 462.491   | -1.877 |

| Dato           | Posterings tekst                                 | Beløb        | Indtægt Opsparing | Indtægt ligning      |
|----------------|--------------------------------------------------|--------------|-------------------|----------------------|
| <b>Nyt tag</b> |                                                  | udgifter     |                   |                      |
| 2014           |                                                  | 106.250,00   |                   |                      |
| 30-09-2014     | Per Axelsens tegnestue tag projekt               |              |                   |                      |
| 2015           |                                                  |              | 156.161           |                      |
| 09-02-2015     | Per Axelsens tag & facade                        | 43.750,00    |                   |                      |
| 09-02-2015     | Per Axelsens tegnestue udlæg lyskopi             | 1.249,76     |                   |                      |
| 2016           |                                                  |              | 2.031.500         | 1.000.000            |
| 15-02-2016     | Berings tegnstue - konsulent arbejde             | 63.697,88    |                   |                      |
| 17-03-2016     | Berings tegnstue - Honorar                       | 39.488,83    |                   |                      |
| 18-04-2016     | Berings tegnstue - konsulent tagomlægning        | 20.376,61    |                   |                      |
| 20-05-2016     | Berings tegnstue - Honorar                       | 20.226,88    |                   |                      |
| 07-06-2016     | Ankon - 1/2-31/5 - Nyt tag                       | 68.673,58    |                   |                      |
| 07-06-2016     | Arne & Lasse Rasmussen - udsk tag AC1            | 765.823,75   |                   |                      |
| 27-06-2016     | Berings tegnstue - Nyt tag                       | 20.630,71    |                   |                      |
| 27-06-2016     | Otto Hansen - Taget                              | 109.347,17   |                   |                      |
| 08-07-2016     | Tømrer Otto Hansen - ac juni/juli                | 208.752,65   |                   |                      |
| 15-07-2016     | Arne & Lasse - Murerarb                          | 294.182,50   |                   |                      |
| 16-08-2016     | Berings tegnstue - Honorar                       | 21.197,90    |                   |                      |
| 16-08-2016     | Tømrer Otto Hansen - slutafr. + ekstra           | 36.186,70    |                   |                      |
| 16-08-2016     | Berings tegnstue - honorar Tag                   | 21.510,99    |                   |                      |
| 16-08-2016     | Arne & Lasse - tagudskiftning                    | 616.868,75   |                   |                      |
| 16-08-2016     | TPC Smeden - svejsning vedr ankre                | 121.500,00   |                   |                      |
| 05-09-2016     | Eltran - omlæg af install.                       | 16.325,13    |                   |                      |
| 21-09-2016     | Berings tegnstue - Honorar                       | 20.444,67    |                   |                      |
| 30-09-2016     | Ingvarsen - blikkenslager/malarerbj. Slutregning | 68.750,00    |                   |                      |
| 30-09-2016     | Arne & Lasse Rasmussen - murerarb.               | 179.125,00   |                   |                      |
| 20-10-2016     | Berings - Honorar                                | 20.000,00    |                   |                      |
| 19-12-2016     | Arne & Lasse - Sluttopg. Nyt tag                 | 250.000,00   |                   |                      |
| 30-12-2016     | National museet - udgravning vedr tag renov.     | 10.518,75    |                   |                      |
| 2017           |                                                  |              |                   |                      |
| 24-02-2017     | Ankon -Honorar tag                               | 37.554,43    |                   |                      |
| 26-09-2017     | Berings - Sluthonorar                            | 21.608,80    |                   |                      |
| 31-12-2017     | Total                                            | 3.204.041,44 | 2.187.661         | 1.000.000 -16.380,44 |

## Vallensved Kirke

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

| Art: 771010 Årlige bevægelser vedrørende arv og donationer (herunder) |          |                |      |                             |      | startsaldo  | ,00        |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|----------------|------|-----------------------------|------|-------------|------------|
| Dato                                                                  | Bilagsnr | Formål Projekt | Sted | Tekst                       | Moms | Beløb       | Saldo      |
| 20-04-2017                                                            | 85       |                |      | Per Hebsgaard glaslamper    |      | 62.500,00   | 62.500,00  |
| 12-06-2017                                                            | 117      |                |      | Per Hebsgaard glaslamper    |      | 76.875,00   | 139.375,00 |
| 02-11-2017                                                            | 228      |                |      | Gebyr bankbog arv           |      | 10,00       | 139.385,00 |
| 31-12-2017                                                            | 500      |                |      | bev, arv og donationer      |      | -139.385,00 | ,00        |
| 31-12-2017                                                            | 500      |                |      | bev, arv og donationer      |      | 139.375,00  | 139.375,00 |
| 31-12-2017                                                            | 500      |                |      | bev, arv og donationer fejl |      | -139.375,00 | ,00        |