

ÅRSREGNSKAB 2017

for Ramløse Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Gribskov Kommune

Myndighedskode 7395

CVR-nr. 42694614

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 Ramløse 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 udførte 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 Ramløse Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ramløse Sogns kirkekasse 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.

Hellerup, den 26. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R-S' followed by a stylized flourish.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskab 2017 for Ramløse kirkekaske udviser et underskud på driftsregnskabet på 129.303,89 kr. Dette skyldes dels planlagte anskaffelser, som menighedsrådet ønskede at finansiere af de frie midler, samt uforudsete udgifter i forbindelse med fratrådt medarbejder.

Note 2:

Ikke budgetteret indtægt skyldes en forsikringsudbetaling, hvor udgiften var afholdt i 2016.

Note 3:

Vores organist fretrådte sin stilling den 31.12.17 og som følge deraf overførte vi 58.440 kr. til feriekonto.

Menighedsrådene vedtog (100517), at ansætte en konfirmandlærer, som led i en seniorordning for sognepræsten. Udgifter til konfirmandlærer var ikke budgetteret.

Note 4:

Menighedsrådet har på møde den 1. marts 2017 vedtaget at anskaffe en katafalk til kirkegården og man besluttede at anvende 60.000 kr. af de frie midler.

Note 5:

Overskud på præstegården skyldes tilbagebetaling fra oliekonto efter oliefyret blev udskiftet med et gasfyr.

Note 7:

Ikke budgetterede finansielle poster skyldes hovedsagling en momsregulering på 18.779. Desuden betaling af negative renter på 3.200 kr. til banken for penge indestående på driftskontiene.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Ramløse menighedsråd samarbejder med Annisse menighedsråd.

Fælles personale i Ramløse og Annisse:

Kordegner, regnskabsfører, organist og kirkesanger - alle ansat under Ramløse menighedsråd og aflønnes af Ramløse kirkekaske. Der sker ingen refusion.

Fælles præstegård i Ramløse og Annisse:

Præstegården er beliggende i Ramløse og budget og regnskab for præstegården er lagt ind under Ramløse kirkekaske.

Fælles aktiviteter i Ramløse og Annisse:

Udgifterne til fælles aktiviteter afholdes og bogføres som udgangspunkt i den kirkekaske, hvor de er budgetteret. Der kan opstå udgifter, der deles og medfører refusion mellem kasserne.

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	2.732.500,99	2.732.500,00	2.741.499,96
Øvrig drift i alt	-2.861.804,85	-2.732.500,00	-2.735.648,63
2 Kirkebygning og sognegård	-316.165,59	-353.400,00	-415.895,06
Indtægter	28.424,25	1.500,00	2.000,00
Udgifter, løn	-123.191,54	-118.100,00	-103.238,92
Udgifter, øvrig drift	-221.398,30	-236.800,00	-314.656,14
3 Kirkelige aktiviteter	-1.291.492,04	-1.101.100,00	-1.107.369,31
Indtægter	3.861,30	12.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.137.950,90	-926.900,00	-960.444,49
Udgifter, øvrig drift	-157.402,44	-186.200,00	-146.924,82
4 Kirkegård	-627.713,50	-590.900,00	-502.743,82
Indtægter	239.513,44	269.000,00	241.292,83
Udgifter, løn	-603.872,18	-674.300,00	-607.502,75
Udgifter, øvrig drift	-263.354,76	-185.600,00	-136.533,90
5 Præstebolig mv.	103.416,65	12.000,00	26.194,07
Indtægter	245.434,97	235.000,00	238.808,33
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-142.018,32	-223.000,00	-212.614,26
6 Administration og fællesudgifter	-709.856,38	-699.100,00	-727.442,67
Indtægter	0,00	0,00	50,00
Udgifter, løn	-493.785,90	-484.100,00	-472.258,64
Udgifter, øvrig drift	-216.070,48	-215.000,00	-255.234,03
7 Finansielle poster	-19.993,99	0,00	-8.391,84
A Resultat af drift	-129.303,86	0,00	5.851,33

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.762,74	0,00	-2.343,54
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	815.999,01	816.000,00	340.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-179.225,20	-542.000,00	-90.806,66
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-12.488,84	-104.000,00	-369.746,53
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-216.805,63	-170.000,00	-199.130,72
B Resultat af anlæg	405.716,60	0,00	-322.027,41
C Resultatopgørelse	276.412,74	0,00	-316.176,08

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-413.208,55	1.762,74	-411.445,81
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.714,82	0,00	-171.714,82
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-338.102,41	0,00	-338.102,41
741110 Frie midler	-368.440,82	139.627,52	-228.813,30
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-69.457,00	-417.803,00	-487.260,00
742010 Årsafslutning	-276.412,74	276.412,74	0,00

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Ramløse

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = minus =		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			plus = hævvede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Diverse iht energirapport	100.000								100.000	117.968	-17.968	0
Arbejdsvorg til traktor	-29.000	29.000							0			0
Nyt tag på kirketårn		250.000							250.000			250.000
Renovering af Sakristi		20.000							20.000			20.000
Maling af trimpel på Avlsgård		65.000							65.000	50.337	0	14.663
Rep af stole i Sognelængen		22.000							22.000	23.408	-1.408	0
Renovering Stengærde kirkegård	12.500	75.000							87.500			87.500
Inventar til forkontor SL		20.000							20.000	17.446	2.554	0
Kansten og belysning opkørsel	-14.043	140.000							125.957	60.860		65.097
Belægning opkørsel		90.000							90.000	90.000	0	0
Kalk&rep vinduer garage og stald		25.000							25.000	25.000	0	0
Rep garage og mur		30.000							30.000	23.500	6.500	0
Grater og sokkel præstebolig		50.000							50.000			50.000
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevilgninger i alt (netto)	69.457	816.000	0	0	0	0	0	0	885.457	408.519	-10.322	487.260

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-69.457	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	816.000	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	885.457	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	408.519	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-10.322	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-487.260	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-487.260	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-69.457	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-417.803	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	1.763	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	1.763	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.
--------	--

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
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**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.051.629,30	1.975.892,35
48.335,13	58.530,13
80.733,43	61.210,60
171.714,82	171.714,82
1.750.845,92	1.684.436,80
0,00	0,00
1.476.250,02	1.757.181,01
301.803,19	491.789,78
413.208,55	411.445,81
753.795,78	852.990,67
7.442,50	954,75
3.527.879,32	3.733.073,36

-1.360.923,60	-1.637.336,34
-413.208,55	-411.445,81
-171.714,82	-171.714,82
-338.102,41	-338.102,41
-368.440,82	-228.813,30
-69.457,00	-487.260,00
-1.750.845,92	-1.684.436,80
-1.750.845,92	-1.684.436,80
0,00	0,00
-416.109,80	-411.300,22
0,00	-11.242,84
-75.994,74	-63.817,52
-295.708,26	-250.273,26
-13.500,00	-13.500,00
-30.906,80	-72.466,60
-3.527.879,32	-3.733.073,36

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.732.500,99	2.732.500,00	2.741.499,96	2.732.500,99	0,00	0,00
2.732.500,99	2.732.500,00	2.741.499,96	2.732.500,99	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

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
0,00	-20.000,00	-11.500,00	0,00	0,00	0,00
-120.227,27	-145.400,00	-173.791,94	26.104,25	-38.664,66	-107.666,86
-28.903,41	-27.000,00	-23.702,84	0,00	0,00	-28.903,41
-156.061,10	-147.500,00	-195.081,98	2.320,00	-73.553,07	-84.828,03
-10.973,81	-13.500,00	-11.818,30	0,00	-10.973,81	0,00
-316.165,59	-353.400,00	-415.895,06	28.424,25	-123.191,54	-221.398,30

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.960,30	-26.600,00	0,00	3.861,30	0,00	-901,00
-755.931,79	-589.900,00	-613.192,90	0,00	-698.178,52	-57.753,27
-112.094,22	-88.500,00	-95.222,90	0,00	-84.853,47	-27.240,75
-15.971,37	-25.500,00	-19.520,60	0,00	0,00	-15.971,37
-159.430,74	-155.600,00	-158.271,60	0,00	-128.400,89	-31.029,85
-168.938,34	-146.000,00	-158.939,04	0,00	-165.935,78	-3.002,56
-67.929,93	-55.000,00	-62.222,27	0,00	-60.582,24	-7.347,69
-14.155,95	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	-14.155,95
-1.291.492,04	-1.101.100,00	-1.107.369,31	3.861,30	-1.137.950,90	-157.402,44

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
-634.604,35	-587.900,00	-513.490,80	228.410,26	-603.872,18	-259.142,43
6.890,85	-3.000,00	10.746,98	11.103,18	0,00	-4.212,33
-627.713,50	-590.900,00	-502.743,82	239.513,44	-603.872,18	-263.354,76

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
41.914,43	-19.000,00	-9.704,91	113.306,97	0,00	-71.392,54
61.502,22	31.000,00	35.898,98	132.128,00	0,00	-70.625,78
103.416,65	12.000,00	26.194,07	245.434,97	0,00	-142.018,32

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-77.896,09	-73.500,00	-87.734,63	0,00	0,00	-77.896,09
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-97.872,74	-76.400,00	-100.721,84	0,00	-53.271,29	-44.601,45
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-114.839,93	-116.700,00	-110.301,69	0,00	-84.858,54	-29.981,39
63 Bygning	-4.100,00	-3.400,00	-4.100,00	0,00	-4.100,00	0,00
64 Økonomi	-186.843,14	-190.900,00	-161.086,37	0,00	-174.646,56	-12.196,58
65 Personregistrering - civil	-74.598,99	-76.200,00	-107.810,65	0,00	-73.819,22	-779,77
66 Personregistrering - kirkelig	-104.841,99	-99.600,00	-91.722,59	0,00	-103.090,29	-1.751,70
67 Efteruddannelse	-11.030,00	-21.500,00	-15.510,85	0,00	0,00	-11.030,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.907,50	0,00	-16.727,58	0,00	0,00	-2.907,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-34.926,00	-40.900,00	-31.726,47	0,00	0,00	-34.926,00
I alt	-709.856,38	-699.100,00	-727.442,67	0,00	-493.785,90	-216.070,48

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-2.759,51	0,00	-1.476,33	0,00	0,00	-2.759,51
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.545,44	0,00	2.575,72	1.545,44	0,00	0,00
76 Momsregulering	-18.779,92	0,00	-9.491,23	0,00	0,00	-18.779,92
I alt	-19.993,99	0,00	-8.391,84	1.545,44	0,00	-21.539,43

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-270.000,00	-22.815,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-179.225,20	-272.000,00	-67.991,66	0,00	0,00	-179.225,20
83 Kirkegård	-12.488,84	-104.000,00	-369.746,53	0,00	0,00	-12.488,84
85 Præsteboliger	-130.468,13	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	-130.468,13
87 Skov og landbrug	-86.337,50	-65.000,00	-199.130,72	0,00	0,00	-86.337,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-1.762,74	0,00	-2.343,54	-1.762,74	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	815.999,01	816.000,00	340.000,04	815.999,01	0,00	0,00
I alt	405.716,60	0,00	-322.027,41	814.236,27	0,00	-408.519,67

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	
Ramløse 1A	246002	4.350.000,00	1.415.100,00	Forpagtergård
Ramløse 1A		2.500.000,00		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.850.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlet Menighedsplejen	1.394,25
Indsamlet Folkekirkens Nødhjælp	2.487,50