

ÅRSREGNSKAB 2017

for Mern-Øster Egesborg Sogns Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7480

CVR-nr. 38206184

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Mern-Øster Egesborg 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 Mern-Øster Egesborg Sogn, Stege-Vordingborg Provsti

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Mern-Øster Egesborg 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 7. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets kommentar til årsregnskabet 2017.

formål	regnskab	budget	afgivelse
2 Kirkebygning og sognegård	357.949	433.550	-75.601
3 Kirkelige aktiviteter	718.212	781.154	-62.942
4 Kirkegård	615.265	558.730	56.535
5 Præstebolig	193.545	-33.284	226.829
6 Administration og fællesudgifter	261.047	283.550	-22.503
7 Finansielle poster	-22.261	-34.700	12.439
	<u>2.123.757</u>	<u>1.989.000</u>	<u>134.757</u>

Kommentarer:

2 Kirkebygning og sognegård	
Mindre forbrug til vedligehold på kirker og tjenestelige lokaler	-80.900
Energiforbrug mm	5.300
	<u>-75.600</u>
3 Kirkelige aktiviteter	
Mindre forbrug ved kirkelige handlinger -	-10.700
Kirkekoncerter og foredrag - mindre forbrug	-52.200
	<u>-62.900</u>
4 Kirkegård	
Lavere indtægter	36.100
Mindre forbrug lønninger	-29.400
Omlægninger på kirkegårde mm	20.000
Anden vedligeholdelse mm	31.000
	<u>57.700</u>
5 Præstebolig	
Der afholdt udgifter til maling beboelsen og renovering af terrasse, ved brug af præstegårdens frie midler	182.900
Udgifter ifm ny forpagtningskontrakt og omlægning af forpagtningsperioden	26.000
Udgifter ifm. med Mern Ådal	18.300
	<u>227.200</u>
6 Administration og fællesudgifter	
Mindre afvigelser på underformål	<u>-22.500</u>

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Ingen

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	1.989.000,00	1.989.000,00	1.030.000,00
Øvrig drift i alt	-2.123.759,21	-1.989.000,00	-1.022.936,03
2 Kirkebygning og sognegård	-357.949,18	-433.550,00	-172.375,10
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-95.420,67	-94.200,00	-9.067,50
Udgifter, øvrig drift	-262.528,51	-339.350,00	-163.307,60
3 Kirkelige aktiviteter	-718.212,03	-781.154,00	-347.888,92
Indtægter	240,00	0,00	240,00
Udgifter, løn	-607.071,49	-641.200,00	-278.332,81
Udgifter, øvrig drift	-111.380,54	-139.954,00	-69.796,11
4 Kirkegård	-615.265,90	-558.730,00	-386.436,73
Indtægter	253.960,79	292.223,00	161.480,43
Udgifter, løn	-610.204,52	-641.400,00	-306.345,35
Udgifter, øvrig drift	-259.022,17	-209.553,00	-241.571,81
5 Præstebolig mv.	-193.545,78	33.284,00	17.671,30
Indtægter	189.788,56	202.400,00	209.918,42
Udgifter, løn	-9.882,02	-10.300,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-373.452,32	-158.816,00	-192.247,12
6 Administration og fællesudgifter	-261.047,66	-283.550,00	-170.561,82
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-138.886,45	-143.900,00	-92.314,92
Udgifter, øvrig drift	-122.161,21	-139.650,00	-78.246,90
7 Finansielle poster	22.261,34	34.700,00	36.655,24
A Resultat af drift	-134.759,21	0,00	7.063,97

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	168,48	0,00	345,75
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	364.500,00	364.500,00	572.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-333.706,86	-400.000,00	-686.482,06
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-33.166,72	-115.000,00	-230.429,71
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-300.000,00
B Resultat af anlæg	-2.205,10	-150.500,00	-644.566,02
C Resultatopgørelse	-136.964,31	-150.500,00	-637.502,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-479.346,99	285.616,89	-193.730,10
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.006.150,60	0,00	-3.006.150,60
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-196.439,86	0,00	-196.439,86
741110 Frie midler	50.440,10	-103.766,76	-53.326,66
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-24.581,52	-276.578,51	-301.160,03
741130 Præstegårdens frie midler	-231.692,69	231.692,69	0,00
742010 Årsafslutning	136.964,31	-136.964,31	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-162.503,45	-162.503,45

Forklaring til resultatdisponeringen:

	Underskud driftrammen iflg. side E-1	-134.759,21
1)	Overskud på afsluttede anlæg	6.833,28
2)	741130 Brug af frie midler præstegård	231.692,69
	741110 i alt tilgang til frie midler	<u>103.766,76</u>

1) *Se biregnskab - Styring anlægsaktiviteter*

2) *Ophæves idet der nu er fælles menighedsråd*

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens 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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
5.319.356,36	5.150.017,18
72.763,79	13.123,75
130.553,80	53.999,42
3.006.150,60	3.006.150,60
2.109.888,17	2.076.743,41
0,00	76.004,67
0,00	76.004,67
891.895,11	897.892,99
183.335,91	566.826,83
479.346,99	193.730,10
229.212,21	137.336,06
6.211.251,47	6.123.914,84

-3.887.771,56	-3.913.310,70
-479.346,99	-193.730,10
-3.006.150,60	-3.006.150,60
-196.439,86	-196.439,86
0,00	-162.503,45
50.440,10	-53.326,66
-231.692,69	0,00
-24.581,52	-301.160,03
-2.109.888,17	-2.076.743,41
-2.109.888,17	-2.076.743,41
0,00	0,00
-213.591,74	-133.860,73
-138.919,57	-98.599,22
-49.643,53	0,00
-25.424,88	-22.127,03
396,24	-13.134,48
-6.211.251,47	-6.123.914,84

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
1.989.000,00	1.989.000,00	1.030.000,00	1.989.000,00	0,00	0,00
1.989.000,00	1.989.000,00	1.030.000,00	1.989.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-305.801,86	-355.461,00	-146.770,17	0,00	-84.845,67	-220.956,19
-40.713,77	-42.166,00	-16.537,43	0,00	0,00	-40.713,77
-11.433,55	-35.923,00	-9.067,50	0,00	-10.575,00	-858,55
-357.949,18	-433.550,00	-172.375,10	0,00	-95.420,67	-262.528,51

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
-464.178,08	-475.631,00	-197.054,69	0,00	-430.092,37	-34.085,71
-50.520,53	-53.632,00	-39.751,20	0,00	-25.670,67	-24.849,86
-11.154,15	-13.400,00	-3.628,00	0,00	0,00	-11.154,15
-35.764,02	-31.200,00	-13.839,27	0,00	0,00	-35.764,02
-125.294,71	-123.797,00	-62.187,23	0,00	-124.239,36	-1.055,35
-26.350,88	-52.649,00	-24.336,62	0,00	-22.179,91	-4.170,97
-4.949,66	-30.845,00	-7.091,91	240,00	-4.889,18	-300,48
-718.212,03	-781.154,00	-347.888,92	240,00	-607.071,49	-111.380,54

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
-577.415,04	-519.198,00	-388.041,40	245.399,71	-570.183,39	-252.631,36
-37.850,86	-39.532,00	1.604,67	8.561,08	-40.021,13	-6.390,81
-615.265,90	-558.730,00	-386.436,73	253.960,79	-610.204,52	-259.022,17

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
-232.677,05	-49.816,00	-70.244,76	99.932,55	-9.882,02	-322.727,58
57.460,66	83.100,00	87.916,06	89.856,01	0,00	-32.395,35
-18.329,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.329,39
-193.545,78	33.284,00	17.671,30	189.788,56	-9.882,02	-373.452,32

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
-5.054,50	-9.600,00	-10.345,93	0,00	0,00	-5.054,50
-48.776,58	-61.720,00	-36.766,21	0,00	-18.515,41	-30.261,17
-31.613,50	-35.220,00	-28.405,94	0,00	-13.225,31	-18.388,19
-18.671,16	-6.110,00	0,00	0,00	-7.942,72	-10.728,44
-119.275,89	-125.300,00	-77.267,02	0,00	-107.234,01	-12.041,88
-16.056,19	-20.500,00	0,00	0,00	8.031,00	-24.087,19
-21.599,84	-25.100,00	-17.776,72	0,00	0,00	-21.599,84
-261.047,66	-283.550,00	-170.561,82	0,00	-138.886,45	-122.161,21

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-61,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-61,72
-0,72	100,00	565,78	-0,72	0,00	0,00
30.061,52	34.600,00	36.299,50	30.061,52	0,00	0,00
-7.737,74	0,00	-210,04	0,00	0,00	-7.737,74
22.261,34	34.700,00	36.655,24	30.060,80	0,00	-7.799,46

8 Anlægsramme

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-333.706,86	-400.000,00	-686.482,06	0,00	0,00	-333.706,86
-33.166,72	-115.000,00	-230.429,71	0,00	0,00	-33.166,72
0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
168,48	0,00	345,75	168,48	0,00	0,00
364.500,00	364.500,00	572.000,00	364.500,00	0,00	0,00
-2.205,10	-150.500,00	-644.566,02	364.668,48	0,00	-366.873,58

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	
Mern By 1 A	16.250	1.350.000,00	328.900,00	Præstebolig
Ø.Egesborg By 1 A	301.199	3.100.000,00	1.150.800,00	Delvis bortforpagtet.
Mern by 81	37.500	285.800,00	385.800,00	Mern Ådal
Ejendomsværdi i alt		4.735.800,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstkollekt - Læger uden grænser	356,00

Opgørelse af opsparinger

Kirkekasse:

Mern-Øster Egesborg

2017

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*

Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsatteiser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo- saldo	Årets hæv- ninger	Årets opspa- ringer	Fordelt rente eller afkast	Ultimo- saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bog- holderi	Primo- saldo	Årets hæv- ninger og udtræk	Årets opspa- ringer	Rente eller afkast	Ultimo- saldo
Varmeanlæg præstegård	180.910				180.910	Møns Bank	6140 41777745	638124	180.910				180.910
Kirkegårdsrum	146.418	-133.598			12.820	Møns Bank	6140 41777752	638125	146.418	-133.598			12.820
Kalkning kirke ØE	151.019	-151.187		168	0	Nordea	4373 681 321	638140	152.019	-152.187		168	0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	478.347	-284.785	0	168	193.730				479.347	-285.785	0	168	193.730

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

Kirkekasse:

Mern - Øster Egesborg

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	Indestående på opsparing 1/1 2017		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab i 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+ eller -)
			plus = hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
8310 Reparation af kirkegårdsмур	-133.598,01		133.598,01						0,00	0,00		0,00
8316 Belægning - hegn og låge		40.000,00							40.000,00	33.166,72	6.833,28	0,00
8002 Tagværk kirken	79.910,94								79.910,94	98.879,61		-18.968,67
8003 Kalkning af kirke - Øster Egesborg	0,00	174.500,00	152.187,36						326.687,36	231.595,79		95.091,57
8322 Reparations af kirkegårdsмур ØE	-19.871,37								-19.871,37			-19.871,37
8321 Udskiftning af hækplanter ØE	31.744,00								31.744,00			31.744,00
8320 Fredet kirkelade kalkes + rep. ØE	66.395,99	75.000,00							141.395,99			141.395,99
8010 Reparation af orgel ØE		75.000,00							75.000,00	3.231,46		71.768,54
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	24.581,55	364.500,00	285.785,37		0,00	0,00	0,00	0,00	674.866,92	366.873,58	6.833,28	301.160,06