

ÅRSREGNSKAB 2017

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Nykøbing F 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 Nykøbing F Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing F Sogns Menighedsråd 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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.

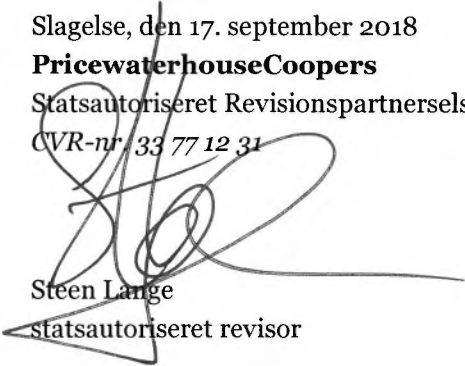
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Slagelse, den 17. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Steen Lange

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har disponeret de frie midler således:

Restfinansiering, udsugning Lindeskovkirken	kr. 34.967
Restfinansiering, infotavler	kr. 30.000
Reparation af undertage, Nordresalen	kr. 182.000
Adgang til klokketårn, Lindeskovkirken	kr. 329.000
Reetablering af arealer ved drivhuse	kr. 147.000
Etablering af yderligere P-plads, Lindeskovkirken	kr. 60.000
Energistyring	kr. 38.074
I alt	kr. 821.041

Generelle bemærkninger:

I 2018 sker der en væsentlig reduction af indtægterne fra gravstedskapitalerne, og der er således både ved budetninger og regnskabsaflæggelser i 2016 og 2017 forsøgt at tage højde for dette, så sognet er på forkant med indtægtsfaldet i 2018. Der er således skåret i normeringen og der er sket en rationalisering af driften. Resultatet heraf afspejler sig bl.a. i de frie midler.

Mindreforbruget på løn kan bl.a. forklares med lukning af gartneriet. Der har været sygefravær på det kirkelige område i 2017, som har været dækket ind med bl.a. ekstern rengøringshjælp, hvorfor noget af udgiften hertil falder på øvrige driftsudgifter samtidig med, at refusion reducerer lønudgiften. Forbrug på lønmidler på hovedkonto 5, skyldes at stiftadministrationen havde overset at sende en regning på tilskud til kontor i egen bolig til præst. Dette blev således først effektueret, da sognets administration gjorde opmærksom på dette.

I 2017 blev konsekvensen taget af, at en urentabel reparation ikke blev udført på drivhusene. Der skete således en ikke budgetteret reduktion i normeringen. Lukningen af produktion fra gartneriet har samtidig i 2017 betydet både en reduktion af øvrige udgifter og indtægter hertil.

Ud fra resultatet på driftsrammen på side E1 i regnskabet (resultat af drift A) har provstiudvalget godkendt nogle overførsler til anlægsrammen bl.a. for at regnskabet udviser et mere retvisende resultat. Det gælder således midler afsat til hel eller delvis finansiering af energitiltag, maskiner, arealer ved drivhuse, infotavler ved Lindeskovkirken og Nordre Kirke, renovering af udearealer ved Lindeskovkirken og renovering af Klosterkirkens murværk. I alt kr. 583.000.

Hovedkonto 2:

Overordnet stemmer hovedkontoen generelt, jfr. det budgetterede, både ift. udgifter og indtægter, når der tages højde for, at infortalver, energitiltag og renovering af Klosterkirkens murværk endnu ikke er udført og overført til anlægsrammen, jfr. ovennævnte bemærkning. Disse udgifter udgør kr. 178.000.

Det er prioriteret at foretage indvendig maling af gangarealer og reception frem for udvendig maling af vinduer af administrationsbygningen, da sognets vedligeholdelsesforpligtelse hertil ophører i slutningen af 2018.

Hovedkonto 3:

Flere indtægter end budgetteret hovedsageligt pga. indbetaling fra stiftsadministrationen på kr. 15.000 til delvis dækning af udgift til cykel til korshærspæst.

Færre udgifter end budgetteret særligt til kirkelig undervisning og diakonal virksomhed. Sidstnævnte skyldes bl.a., at der er afsat midler til kirkebil som ikke er anvendt i den størrelsesorden, det er budgetteret.

Hovedkonto 4:

Lukningen af gartneriet afspejler sig i både udgifter og indtægter. Derudover er der som nævnt tidligere ikke indkøbt maskiner for 310.000 kr. som budgetteret som følge af ekstraordinær lang leveringstid. Midlerne er overført til anlægsrammen.

På indtægtssiden er der indkommet flere indtægter end forventet ved budgetlægningen fra hjemfaldne gravstedskapitaler. Til gengæld er der færre indtægter for kølerumsopbevaring

antageligt som følge af Fælleskrematoriets indførelse af huslejemodellen. Denne reduktion er på knap kr. 100.000. På kirkegårdene er der indkommet ca. kr. 123.000 mindre end budgetteret til køb og fornyelser af gravsteder.

Hovedkonto 5:

Fastsættelsen af boligbidraget var ikke kendt ved budgetlægningen for den ene præstebolig. Få omkostninger til vedligeholdelsesudgifter, da begge boliger er nyrenoverede.

Hovedkonto 6:

Differencen på budget og regnskab ift. øvrige udgifter ligger hovedsageligt på kt. 60 - fælles formål. Der har generelt ikke været store udgifter til IT i 2017, som ellers plejer at være en belastet konto.

Hovedkonto 7:

Budget og regnskab vedr. renter svarer stort set til hinanden. Dog er renteindtægterne fra kirkekapitalerne lidt højere end forventet. Momsfradragsprocenten er reguleret fra 65% til 45% som følge af ny beregningsmetode, jfr. en afgørelse i Landsskatteretten i december 2017 af en konkret sag. Dette betyder en merudgift på kr. 59.500 på kt. 7.

Hovedkonto 8:

Sognet har modtaget fondsmidler til delvis finansiering vedr. restaurering af Klosterkirkens altertavle.

Udover det årlige afdrag på lån til Klosterkirkens loft, er der indbetalt kr. 738.503 som ekstraordinær afdrag på dette lån. Desuden er der indbetalt kr. 400.000 til afdrag på lån til restaurering af anetavlen, som menighedsrådet har fået tilladelse til at anvende frie midler til, jfr. årsregnskabet for 2016. Sognet forventes således at være gældfri ved udgangen af 2018.

På anlægsrammen er bl.a. brugt midler til restaurering af altertavlen i Klosterkirken, udskiftning af 3 vinduer og renovering af køkkenet i Lindeskovkirken, IPADs til menighedsrådet og etablering af aftræk til emhætte i den ene præstebolig.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	15.282.805,92	15.282.806,00	15.719.457,96
Øvrig drift i alt	-13.907.103,31	-15.282.806,00	-14.577.479,90
2 Kirkebygning og sognegård	-2.638.384,74	-2.854.817,00	-2.690.637,71
Indtægter	141.063,38	155.078,00	146.891,99
Udgifter, løn	-939.524,32	-1.012.900,00	-840.315,39
Udgifter, øvrig drift	-1.839.923,80	-1.996.995,00	-1.997.214,31
3 Kirkelige aktiviteter	-5.000.892,67	-5.292.300,00	-5.089.611,09
Indtægter	73.842,75	45.500,00	47.694,00
Udgifter, løn	-4.338.768,17	-4.467.100,00	-4.383.136,34
Udgifter, øvrig drift	-735.967,25	-870.700,00	-754.168,75
4 Kirkegård	-3.582.072,82	-4.349.580,00	-3.998.884,42
Indtægter	4.095.729,93	4.198.737,00	3.912.203,30
Udgifter, løn	-5.552.300,34	-5.749.300,00	-5.586.084,29
Udgifter, øvrig drift	-2.125.502,41	-2.799.017,00	-2.325.003,43
5 Præstebolig mv.	-14.229,07	34.600,00	2.712,39
Indtægter	156.674,95	191.300,00	140.488,62
Udgifter, løn	-84.734,96	-7.300,00	-7.240,29
Udgifter, øvrig drift	-86.169,06	-149.400,00	-130.535,94
6 Administration og fællesudgifter	-2.664.073,08	-2.862.257,00	-2.864.387,74
Indtægter	8.235,00	12.900,00	7.873,00
Udgifter, løn	-1.487.382,35	-1.501.900,00	-1.475.195,63
Udgifter, øvrig drift	-1.184.925,73	-1.373.257,00	-1.397.065,11
7 Finansielle poster	-7.450,93	41.548,00	63.328,67
A Resultat af drift	1.375.702,61	0,00	1.141.978,06

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	350,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.306.314,00	1.306.314,00	230.324,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-513.668,35	-951.250,00	-284.317,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-39.911,25	-385.000,00	-41.902,85
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-68.750,00	0,00	-1.026.744,82
B Resultat af anlæg	683.984,40	-29.586,00	-1.122.641,13
C Resultatopgørelse	2.059.687,01	-29.586,00	19.336,93

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-366.485,02	207.603,48	-158.881,54
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.258.065,75	991.745,00	-3.266.320,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.178.385,00	0,00	-1.178.385,00
721150 Langfristet gæld	1.455.182,58	-1.368.817,42	86.365,16
741110 Frie midler	-1.077.862,98	256.821,93	-821.041,05
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.346.461,00	-2.147.040,00	-3.493.501,00
742010 Årsafslutning	-2.059.687,01	2.059.687,01	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
14.002.353,02	12.855.580,38
139.195,14	164.053,08
-679.510,17	-71.104,17
4.258.065,75	3.266.320,75
10.284.602,30	9.496.310,72
0,00	0,00
4.717.896,76	6.243.467,06
205.830,08	696.645,00
366.485,02	158.881,54
4.128.304,16	5.378.213,02
17.277,50	9.727,50
18.720.249,78	19.099.047,44

-6.772.077,17	-8.831.764,18
-366.485,02	-158.881,54
-4.258.065,75	-3.266.320,75
-1.178.385,00	-1.178.385,00
1.455.182,58	86.365,16
-1.077.862,98	-821.041,05
-1.346.461,00	-3.493.501,00
-10.284.602,30	-9.520.074,63
-10.284.602,30	-9.520.074,63
-1.455.182,58	-86.365,16
-1.455.182,58	-86.365,16
-208.387,73	-660.843,47
0,00	-421.491,55
-7.168,50	-13.668,50
-201.219,23	-225.683,42
-18.720.249,78	-19.099.047,44

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
15.282.805,92	15.282.806,00	15.449.457,96	15.282.805,92	0,00	0,00
0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00
15.282.805,92	15.282.806,00	15.719.457,96	15.282.805,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og 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	0,00	-15,97	0,00	0,00	0,00
-1.200.424,80	-1.479.695,00	-1.171.045,98	923,50	-710.047,69	-491.300,61
-343.857,79	-288.700,00	-479.365,33	400,00	-31.351,32	-312.906,47
-235.780,38	-290.700,00	-266.267,64	1.700,00	-120.448,37	-117.032,01
-858.321,77	-787.122,00	-773.942,79	138.039,88	-77.676,94	-918.684,71
0,00	-8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.638.384,74	-2.854.817,00	-2.690.637,71	141.063,38	-939.524,32	-1.839.923,80

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00
-2.407.296,99	-2.564.700,00	-2.510.374,11	15.157,00	-2.160.539,16	-261.914,83
-558.508,47	-589.600,00	-548.945,45	0,00	-401.405,59	-157.102,88
-668.634,78	-757.100,00	-738.657,40	39.635,66	-644.096,90	-64.173,54
-460.261,75	-488.800,00	-433.426,05	613,09	-260.000,41	-200.874,43
-364.126,15	-356.300,00	-362.298,77	3.000,00	-356.985,91	-10.140,24
-415.605,43	-424.000,00	-384.926,91	2.150,00	-400.287,18	-17.468,25
-124.659,10	-110.000,00	-109.032,40	13.287,00	-115.453,02	-22.493,08
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-5.000.892,67	-5.292.300,00	-5.089.611,09	73.842,75	-4.338.768,17	-735.967,25

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.525.229,99	-4.282.680,00	-3.845.756,88	3.415.957,37	-5.020.672,57	-1.920.514,79
-57.628,83	-66.900,00	-154.677,87	678.986,56	-531.627,77	-204.987,62
786,00	0,00	1.550,33	786,00	0,00	0,00
-3.582.072,82	-4.349.580,00	-3.998.884,42	4.095.729,93	-5.552.300,34	-2.125.502,41

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.164,26	22.900,00	-52.670,43	63.835,30	-7.348,13	-61.651,43
-77.386,83	-27.800,00	0,00	0,00	-77.386,83	0,00
68.322,02	39.500,00	55.382,82	92.839,65	0,00	-24.517,63
-14.229,07	34.600,00	2.712,39	156.674,95	-84.734,96	-86.169,06

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-514.322,99	-659.200,00	-479.490,68	0,00	-43.622,03	-470.700,96
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-549.499,14	-565.300,00	-591.678,10	2.533,00	-397.323,54	-154.708,60
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-501.364,36	-510.100,00	-491.834,37	5.702,00	-283.681,29	-223.385,07
63 Bygning	-40.338,62	-38.800,00	-58.487,77	0,00	-39.981,24	-357,38
64 Økonomi	-400.646,23	-398.700,00	-359.344,75	0,00	-397.967,05	-2.679,18
65 Personregistrering - civil	-190.442,45	-170.900,00	-374.389,22	0,00	-190.361,49	-80,96
66 Personregistrering - kirkelig	-156.409,67	-170.400,00	0,00	0,00	-156.328,71	-80,96
67 Efteruddannelse	-162.092,82	-199.900,00	-128.155,24	0,00	21.883,00	-183.975,82
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-207.603,48	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-148.956,80	-148.957,00	-173.404,13	0,00	0,00	-148.956,80
I alt	-2.664.073,08	-2.862.257,00	-2.864.387,74	8.235,00	-1.487.382,35	-1.184.925,73

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-25.863,16	-27.952,00	-32.558,34	0,00	0,00	-25.863,16
72 Øvrige renteudgifter	-4.487,48	0,00	-205,74	0,00	0,00	-4.487,48
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.301,07	10.000,00	3.733,73	1.301,07	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	77.723,23	59.500,00	85.202,02	77.723,23	0,00	0,00
76 Momsregulering	-56.124,59	0,00	7.157,00	3.408,00	0,00	-59.532,59
I alt	-7.450,93	41.548,00	63.328,67	82.432,30	0,00	-89.883,23

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-246.960,07	-951.250,00	-241.192,50	622.458,00	0,00	-869.418,07
81 Sognegård	-140.402,50	0,00	-43.125,00	0,00	0,00	-140.402,50
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-126.305,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.305,78
83 Kirkegård	-39.911,25	-385.000,00	-41.902,85	0,00	0,00	-39.911,25
85 Præsteboliger	-68.750,00	0,00	-1.026.744,82	0,00	0,00	-68.750,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.306.314,00	1.306.314,00	230.324,04	1.306.314,00	0,00	0,00
I alt	683.984,40	-29.586,00	-1.122.641,13	1.928.772,00	0,00	-1.244.787,60

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1 BO	1604	1.800.000,00	521.700,00	Præstebolig
10 CL	3045	810.000,00	407.000,00	Mandskabsbygning / maskinhal
Ejendomsværdi i alt		2.610.000,00		

Indsamlinger 2017

Det danske bibelselskab	428,50
Eksistensen	351,50
Missionen blandt hjemløse	120,00
Danmarks folkekirkelige søndagsskoler	571,50
Diakonhøjskolen	140,00
KLF kirke og medie	294,00
Filidalfia	380,00
Kristeligt forbund for stud.	444,00
Folkekirkens nødhjælp	1.117,00
Kofoeds skole	146,50
KFUM og KFUK i danmark	1.298,50
Samvirkende Menighedsplejer	417,00
NFS Grundtvig	295,00
Dansk bibelinstitut	469,50
Dansk Sømands og udenlandskirker	299,50
Kirkefondet	165,00
Den danske israel Mission	1.124,50
Tværculturelt Center	696,50
Døvemeningen	337,50
Kirkens Korshær	953,00
Blå kors	248,00
Indenlandsk Sømandsmission	90,00
Danmission	553,00
Spedalskhedsmissionen	280,00
KFUM Soldatermission	730,00
Bibellæserringen i Danmark	480,00
Den grønlandske bibelsag	166,00
Indre mission i Danmark	374,50
Børnesagens fællesråd	1.741,00
	14.711,50
Blokpenge til Menighedsplejen	3.224,00
Menighedsplejen	7.475,50
Armenien Mission	3.209,50
Indsamlinger i alt	28.620,50

BIREGNSKAB RESTAURERING AF ALTERTAVLEN I KLOSTERKIRKEN

	Realiseret	Budget
Budget Arkitekt Peter Bering		<u>972.000</u>
Realiseret 2015	15.070	
Realiseret 2017	831.388	
Realiseret i 2014 og 2015	<u>846.458</u>	
Finansiering		
Driftsmidler 2015	15.070	
Fondsmidler	748.003	622.458
Afdrag og renter ikke forbrugt	223.997	208.930
Foreløbig finansiering	<u>972.000</u>	<u>846.458</u>
		<u>0</u>