

ÅRSREGNSKAB 2017

for Humble Sogns Menighedsråd

i Langeland-Ærø Provsti

i Langeland Kommune

Myndighedskode 7709

CVR-nr. 43671111

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 Humble 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 Humble kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Humble 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 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 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

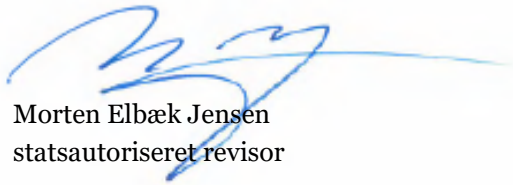
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

I fortsættelse af Humble Sogns Menighedsråds erklæring skal kort redegøres for den økonomiske udvikling og baggrunden herfor.

Årets overskud driftsrammen	145.924
Årets underskud anlægsrammen	- <u>171.165</u>

Resultatopgørelsen for 2017 viser et realiseret underskud (E-1) - **25.241**

Der var budgetteret med overskud på (afdrag stiftslån) 105.000

Nettoudgifter ud over det budgetterede - **130.241**

Afvigelserne fordeler sig således:

Resultatafvigelse driftsramme – formål 1-7	145.924
Resultatafvigelse anlægsramme – formål 8-9	- <u>276.165</u>

Budgetafvigelse - **130.241**

Årets resultat påvirker de frie midler således:

Resultat driftsramme	145.924
Underskud på afsluttede anlægsaktiviteter, jf. anlægsoversigt	- <u>38.736</u>

Tilvækst frie midler, jf. overskudsdisponeringen (F-1) **107.188**

De frie midler udgør herefter **kr. 793.673**

Forklaringen til årets driftsrammeoverskud fremgår i hovedtræk nedenfor, bl.a. nåede den planlagte og budgetterede kalkning af våbenhuset, kr. 55.000, ikke at blive sat i værk ligesom en større orgel-renovering, som ifølge det foreliggende tilbud beløber sig til kr. 93.500, først bliver afholdt i 2018. Udførelsen heraf vil nedbringe årets driftsrammeoverskud til kr. 0.

RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

Overskuddet på driftsrammen, kr. 145.924, kan henføres til et bredt udsnit af poster fordelt over hele driftsrammen. Det væsentligste afvigelser fordelt på hovedgrupper kan sammenfattes således:

Lønninger og pensioner:

er regnskabsmæssigt den største udgiftspost (56%). Udgifterne indeholder eget personale samt lånt og delt personale. Lønninger og pensioner er fordelt efter formål over hele driftsrammens formål 2-7 og er budgetteret til kr. 1.218.000 og realiseret med kr. 1.044.000 eller en besparelse på + 174.000

2. Kirken bygninger:

Kirkerne:

Anskaffelser og vedligeholdelse kirker, besparelse manglende kalkning	+ 54.000
Inventar, orgel og klokker, overskridelse gulvstager	- 9.000
Energiforbrug, besparelse	+ 40.000
Præsteboligen (tjenestedelen):	
Anskaffelser og vedligeholdelse, besparelse	+ 22.000
Energiforbrug, overskridelse	- 3.000

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet, fortsat

Resultat af driftsrammen, fortsat

3. Kirkelige aktiviteter:

Gudstjenesten (tjenester / køb), overskridelser	- 12.000
Musikledsagelse ved gudstjenesten, overskridelser	- 19.000
Konfirmander / juniorkonfirmander / børn & unge, besparelse	+ 16.000
Sognemøder, merudgift (primært reception ny sognepræst)	- 14.000
Kommunikation, besparelse (hjemmeside)	+ 15.000
Kirkekor, besparelse	+ 5.000
Kirkekoncerter, besparelse	+ 10.000
Foredrag, besparelse	+ 5.000

4. Kirkegård:

Omsætning ud over det budgetterede	+ 13.000
Anskaffelser og vedligeholdelse maskiner/bygning, besparelse	+ 55.000
IT, besparelse (budgetteret 2017, købt 2016)	+ 32.000
Køb af planter / gravning grave, overskridelser	- 10.000
Energi, besparelser	+ 6.000

5. Præstebolig (boligdel):

Anskaffelse og vedligeholdelse præstegård, ordinær bevilling, merudgift	- 44.000
Anskaffelse og vedligeholdelse præstegård, særskilt bevilling / synsudsat, overskridelse	- 106.000
Indgået boligbidrag samt forbrugsafgifter, reduktion pga. af manglende udleje	- 41.000

6. Administration og fællesudgifter:

IT, kontor, telefon og porto, besparelse (ekskl. kirkegård), merudgifter	- 7.000
Menighedsrådets aktiviteter	- 16.000
Fællesudgifter Sydlangelands Pastorat, besparelser	+ 13.000
Personaleudgifter, overskridelser i forbindelse med præsteansættelse	- 10.000
Vurdering præstebolig samt syn	- 20.000
Efteruddannelse, besparelse (ekskl. kirkegård)	+ 4.000

7. Finansiering:

Årets regulering momsfradragprocent (jf. Landskatteretsdom)	- 8.000
---	---------

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende poster af hverken positiv eller negativ karakter. Øvrige afvigelser under driftsrammens formål 2-7 er derfor relativt begrænsede.

RESULTAT AF ANLÆGSRAMMEN

De ligningsmæssige indtægter medgår primært til afdrag på gæld samt synsudsatte arbejder fra 2016 og tidligere. Dertil kommer anlægsinvesteringer, hvor midlerne hertil er lånefinansierede eller hævet på egne, bundne opsparingskonti.

I 2017 blev der således hævet opsparinger for kr. 207.870 (renovering gl. kirkegård samt præstetavle), hvilket er den primære årsag til den store resultatafvigelse på anlægsrammen. Da midlerne er hævet på opsparingskonti til formålet er det uden for betydning for den daglige likviditet.

For nærmere specifikation heraf samt af udførte/ikke udførte syns- og anlægsarbejder henvises til oversigt over styring af anlægsarbejder. Oversigten er et sammendrag af de underliggende specifikationer, jf. budget/formål gruppe 8.

RESULTATDISPONERING

Årets regnskabsmæssige resultat udgør	- <u>25.241</u>
som er disponeret således:	
Afdrag på Stiftslån	104.083
Rentetilskrivning bundne opsparinger	167
Frigivet fra opsparede midler til anlægsinvesteringer (renovering kirkegård / præstetavle)	- 171.018
Frigivet reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder (reduktion)	- 65.661
Overført til frie midler	<u>107.188</u>
I alt	- <u>25.241</u>

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	1.992.000,00	1.992.000,00	1.742.000,00
Øvrig drift i alt	-1.846.075,19	-1.992.000,00	-1.520.405,38
2 Kirkebygning og sognegård	-205.242,67	-310.500,00	-289.001,31
Indtægter	9.843,32	33.000,00	29.573,04
Udgifter, løn	-8.153,24	-13.000,00	-12.965,41
Udgifter, øvrig drift	-206.932,75	-330.500,00	-305.608,94
3 Kirkelige aktiviteter	-337.104,74	-471.500,00	-317.565,18
Indtægter	6.400,00	6.500,00	8.197,50
Udgifter, løn	-222.172,42	-339.500,00	-218.179,30
Udgifter, øvrig drift	-121.332,32	-138.500,00	-107.583,38
4 Kirkegård	-481.723,36	-593.500,00	-645.623,63
Indtægter	369.353,30	360.000,00	358.356,25
Udgifter, løn	-645.458,56	-664.700,00	-676.288,44
Udgifter, øvrig drift	-205.618,10	-288.800,00	-327.691,44
5 Præstebolig mv.	-442.695,20	-263.000,00	21.991,08
Indtægter	13.020,00	54.000,00	52.382,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-455.715,20	-317.000,00	-30.390,92
6 Administration og fællesudgifter	-377.992,47	-360.800,00	-317.132,25
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-204.553,01	-222.800,00	-186.316,76
Udgifter, øvrig drift	-173.439,46	-138.000,00	-130.815,49
7 Finansielle poster	-1.316,75	7.300,00	26.925,91
A Resultat af drift	145.924,81	0,00	221.594,62

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	167,69	0,00	249,81
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	105.000,00	105.000,00	105.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-43.625,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-164.244,77	0,00	-197.889,68
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-68.462,50	0,00	-35.339,38
B Resultat af anlæg	-171.164,58	105.000,00	-127.979,25
C Resultatopgørelse	-25.239,77	105.000,00	93.615,37

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-805.456,63	170.849,85	-634.606,78
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-619.498,88	0,00	-619.498,88
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-259.405,82	0,00	-259.405,82
721150 Langfristet gæld	104.083,24	-104.083,24	0,00
741110 Frie midler	-686.484,68	-107.187,84	-793.672,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-170.661,00	65.661,00	-105.000,00
742010 Årsafslutning	25.239,77	-25.239,77	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

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

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
2.696.920,03	2.456.045,54
101.015,20	80.500,65
188.554,49	161.777,41
619.498,88	619.498,88
1.787.851,46	1.594.268,60
0,00	0,00
1.839.644,90	1.812.006,68
1.034.188,27	1.177.399,90
805.456,63	634.606,78
4.536.564,93	4.268.052,22

-2.437.423,77	-2.412.184,00
-805.456,63	-634.606,78
-619.498,88	-619.498,88
-259.405,82	-259.405,82
104.083,24	0,00
-686.484,68	-793.672,52
-170.661,00	-105.000,00
-1.787.851,46	-1.594.268,60
-1.787.851,46	-1.594.268,60
-104.083,24	0,00
-104.083,24	0,00
-207.206,46	-261.599,62
-127.341,35	-159.203,08
-66.087,99	-88.408,52
-13.777,12	-13.988,02
-4.536.564,93	-4.268.052,22

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
1.992.000,00	1.992.000,00	1.742.000,00	1.992.000,00	0,00	0,00
1.992.000,00	1.992.000,00	1.742.000,00	1.992.000,00	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
-116.512,81	-212.000,00	-164.081,33	0,00	0,00	-116.512,81
-32.742,54	-23.000,00	-62.516,50	0,00	0,00	-32.742,54
-55.987,32	-75.500,00	-62.403,48	9.843,32	-8.153,24	-57.677,40
-205.242,67	-310.500,00	-289.001,31	9.843,32	-8.153,24	-206.932,75

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
-257.221,68	-353.500,00	-241.861,06	0,00	-205.662,27	-51.559,41
-17.878,63	-34.500,00	-17.186,28	0,00	-1.342,43	-16.536,20
-46.848,36	-34.000,00	-52.950,54	6.400,00	-3.400,00	-49.848,36
-4.964,00	-19.500,00	-1.474,50	0,00	-4.800,00	-164,00
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-10.000,00	-1.862,25	0,00	0,00	0,00
-10.192,07	-15.000,00	-2.230,55	0,00	-6.967,72	-3.224,35
-337.104,74	-471.500,00	-317.565,18	6.400,00	-222.172,42	-121.332,32

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
-467.868,36	-585.500,00	-638.883,51	347.869,77	-632.109,31	-183.628,82
-13.855,00	-8.000,00	-6.740,12	21.483,53	-13.349,25	-21.989,28
-481.723,36	-593.500,00	-645.623,63	369.353,30	-645.458,56	-205.618,10

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-442.695,20	-263.000,00	21.991,08	13.020,00	0,00	-455.715,20
-442.695,20	-263.000,00	21.991,08	13.020,00	0,00	-455.715,20

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-65.174,37	-53.000,00	-74.254,50	0,00	-22.035,75	-43.138,62
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-123.473,07	-97.000,00	-73.428,27	0,00	-64.558,45	-58.914,62
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-39.533,26	-45.000,00	-13.853,25	0,00	-15.018,52	-24.514,74
63 Bygning	-20.232,91	-1.000,00	-437,00	0,00	0,00	-20.232,91
64 Økonomi	-73.403,75	-73.000,00	-68.773,58	0,00	-70.000,00	-3.403,75
65 Personregistrering - civil	-9.849,74	-22.500,00	-18.451,81	0,00	-9.849,74	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-20.135,91	-37.500,00	-37.772,25	0,00	-20.014,75	-121,16
67 Efteruddannelse	-10.338,57	-15.800,00	-4.095,77	0,00	-3.075,80	-7.262,77
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-3.468,54	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-15.850,89	-16.000,00	-22.597,28	0,00	0,00	-15.850,89
I alt	-377.992,47	-360.800,00	-317.132,25	0,00	-204.553,01	-173.439,46

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-1.951,56	-2.000,00	-4.553,64	0,00	0,00	-1.951,56
72 Øvrige renteudgifter	-190,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-190,42
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	4.814,89	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	9.292,50	9.300,00	21.682,52	9.292,50	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8.467,27	0,00	4.982,14	0,00	0,00	-8.467,27
I alt	-1.316,75	7.300,00	26.925,91	9.292,50	0,00	-10.609,25

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-43.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.625,00
83 Kirkegård	-164.244,77	0,00	-197.889,68	0,00	0,00	-164.244,77
85 Præsteboliger	-68.462,50	0,00	-35.339,38	0,00	0,00	-68.462,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	167,69	0,00	249,81	167,69	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	0,00	0,00
I alt	-171.164,58	105.000,00	-127.979,25	105.167,69	0,00	-276.332,27

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	
1 A, Humble	12658	1.200.000,00	295.200,00	Præstebolig - Ristingevej 24
2 A, Humble	1475	590.000,00	288.400,00	Graverhus - Brandsbyvej 6
70 A, Humble	13376	0,00	0,00	Humble Kirke - Brandsbyvej 1A
56, Haugbølle	2108	0,00	0,00	Kædeby Kirke - Langøvej 8
1 B, Ristinge	2686	0,00	0,00	Ristinge Kirke - Ristingev.108
Ejendomsværdi i alt		1.790.000,00		

Bilag 2 – Kollektregnskab.

Der er i årets løb indsamlet midler til følgende formål, jf. kollektbogen:

24-09-2017	Kirkens Korshær, høstkollekt	Kædeby	190,00
24-12-2017	Menighedspleje	Humble	873,50
24-12-2017	Menighedspleje	Kædeby	166,50
24-12-2017	Menighedspleje	Ristinge	920,00