

# ÅRSREGNSKAB 2017

for Sønder Stenderup Sogns Menighedsråd

i Kolding Provsti

i Kolding Kommune

Myndighedskode 7943

CVR-nr. 66236110

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: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sønder Stenderup 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 Sønder Stenderup kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Sønder Stenderup 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 10. september 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*



Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2017:

Regnskabsåret 2017 var hovedsagligt præget af resultatet ang. bygningsrapporten vedrørende tilstanden af sognets præstegård og de dermed forbundne følger og meromkostninger. Rapporten viste en katastrofal tilstand i form af angreb med skimmelsvamp som medførte sygdom hos præsten samt hendes familie.

Menighedsrådet var så med tvunget til omgående handling som genhusning af sognepræsten og hendes familie samt totalrenovering af hele præstegården.

En ansøgning hos kommunen om nedrivning og genopførsel af præstegården blev ikke efterkommet.

- Ad. 1 Tillægsbevilling på Kr. 1.473.689,92 til dækning af udgifter ifm. renovering af præstegården, samt genhusningsomkostninger for præsten og familien. Desuden var en stor post af tillægsbevillingen en efterbetaling på Kr. 187.800,00 for sognets organist. Efterbevillingen skyldes et forkert lønplacering ifm. organistens uddannelse.
- Ad. 2 Udgifter til kirkebygningen kunne ikke holdes indenfor budgetrammen pga. nødvendig reparation i våbenhuset og 2 af kirkens hovedvinduer. Udgifterne til de tjenestelige lokaler resulterer ligeledes følgerne ifm. genhusning af præsten dvs. rengøring kommunikation mv.
- Ad. 3 Lønudgifter vedr. de kirkelige aktiviteter ligger også i 2017 over budgettet da, gudstjenester, især ved højmesser og aftensgudstjenester blev afholdt med flere solister end budgetteret. Desuden gøres også den nye lønplacering af kirkens organist sig gældende her. Udgifter til kirkekoret ligger under budgettet, da den ikke består længere af så mange medlemmer som før. Kirkekoncerterne blev også i år 2017 i øget præsteret af lokale kræfter, hvorved besparelser kunne realiseres.
- Ad. 4. Afvigelsen skyldes af uforudset ekstraudgift ifm. kirkegårdens havetraktor, som skulle fornyes pga. defekt. Den gamle blev taget i bytte. Desuden blev der etableret en ny brønd ved kirken.
- Ad. 5. Afvigelsen skyldes den omgående iværksatte renovering af sognets præstegård. Herunder falder omkostninger for arkitekt, ekstra energi, rådgivning, indeklimateanalyser, håndværkerne mv. som blev modfinansieret gennem 5 % midler til og med ultimo 2017
- Ad. 6. Afvigelsen skyldes også her meromkostninger ifm. præstegården: EDB og indretning vedr. præstens kontor. Ang. afvigelsen ved personregistrering gjorde en ændrede ansættelsesforhold vedr. kordegnen sig gældende.
- Ad. 7. Afvigelsen kunne holdes i 2017 stort set indenfor det budgetterede ramme.
- Ad. 8. Anlægsinvestering: Den negativ afvigelse skyldes omkostninger ifm. renovering af præstegården som fra ultimo 2017 bliver modfinansieret via et stiftsmiddellån som allerede var bevilliget sidst i 2017 men etableret fra primo 2018.

Resultatdisponering af årets resultat:

De ikke udnyttede anlægsmidler ifm. med renovering/anskaffelse af havebænke blev videreført og om dedikeret til beplantning af "Kruses have iflg. bevilling gennem Provstiudvalget jf. ansøgning fra den 22.02.2018

Tekst jf. mail fra provstiet:

Provstiudvalget har på mødet den 15. marts 2018 behandlet ansøgningen om anvendelse af videreførte anlægsmidler ang. fornyelse af bænke fra 2016 i alt kr. 12.358,- til anvendelse til indretning af haven Kirke Allé 6.

Ansøgningen er imødekommet, således at beløbet kan anvendes som ansøgt.

Med venlig hilsen

Jette Kongsted  
Provstisekretær  
Kolding Provsti

Af de frie midler blev følgende beløb afgrænset:

til Køkkenet i "Konfirmandstuen"	Kr. 57.000,00
til Reparation af tagryg hhv. Stråtag ved Konfirmandstuen	Kr. 85.000,00
til Topkapning af træerne på kirkegården	Kr. 56.000,00

de afgrænsede projekter

"Ny hjemmeside"	Kr. 25.000,00
"Pc-Præstekontor"	Kr. 12.000,00

blev gennemført og så med nulstillet.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Kirkernes Regnskabskontor i Kolding Provsti sammen med følgende menighedsråd: Aller, Almind-Viuf, Bramdrup, Dalby, Eltang-Sdr. Vilstrup, Harte, Kristkirken, Nr. Bjert, Sankt Nicolai, Sdr. Bjert, Seest, Stepping-Frørup, Vejstrup-Hejls-Taps, Vonsild og Ødis. Regnskabet for samarbejdet findes i Kolding Provstis regnskab.

Menighedssamarbejde med Sdr. Bjert og Dalby sogne:

Præster  
Organister  
Kirkesanger  
Graver og -medhjælper

fælles besøgstjeneste med Sdr. Bjert sogn.

Regnskabet forgår i de enkelte sogne som sender regninger ang. de anfaldende omkostninger.



## 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 nominel værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.068.689,96</b>	<b>1.595.000,00</b>	<b>1.822.556,88</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.111.343,10</b>	<b>-1.595.100,00</b>	<b>-1.784.473,65</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-266.311,86</b>	<b>-335.000,00</b>	<b>-244.950,03</b>
Indtægter	400,00	1.000,00	400,00
Udgifter, løn	-6.624,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-260.087,86	-336.000,00	-245.350,03
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-786.055,92</b>	<b>-599.900,00</b>	<b>-529.286,50</b>
Indtægter	11.149,51	0,00	600,00
Udgifter, løn	-665.718,82	-475.900,00	-426.916,98
Udgifter, øvrig drift	-131.486,61	-124.000,00	-102.969,52
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-404.872,17</b>	<b>-394.600,00</b>	<b>-463.819,23</b>
Indtægter	193.412,63	188.000,00	180.625,72
Udgifter, løn	-454.158,85	-457.600,00	-452.603,20
Udgifter, øvrig drift	-144.125,95	-125.000,00	-191.841,75
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-1.486.149,76</b>	<b>-135.800,00</b>	<b>-422.036,33</b>
Indtægter	135.488,49	133.000,00	134.915,02
Udgifter, løn	-101.102,67	-110.400,00	-108.772,82
Udgifter, øvrig drift	-1.520.535,58	-158.400,00	-448.178,53
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-171.199,96</b>	<b>-133.800,00</b>	<b>-131.276,48</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.744,35	-15.000,00	-21.337,95
Udgifter, øvrig drift	-148.455,61	-118.800,00	-109.938,53
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>3.246,57</b>	<b>4.000,00</b>	<b>6.894,92</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-42.653,14</b>	<b>-100,00</b>	<b>38.083,23</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	267.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-59.836,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-68.066,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-637.132,94	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-637.132,94</b>	<b>0,00</b>	<b>139.347,25</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-679.786,08</b>	<b>-100,00</b>	<b>177.430,48</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-239.923,00	0,00	-239.923,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Frie midler	-417.792,39	203.653,08	-214.139,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-12.358,00	637.133,00	624.775,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-25.000,00	25.000,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-12.000,00	12.000,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-57.000,00	-57.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-85.000,00	-85.000,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-56.000,00	-56.000,00
742010 Årsafslutning	679.786,08	-679.786,08	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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2017	Ultimo 2017
<b>2.548.742,25</b>	<b>2.492.769,53</b>
24.805,55	44.424,76
-7.006,81	9.473,31
239.923,00	239.923,00
2.291.020,51	2.198.948,46
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>617.039,78</b>	<b>420.411,92</b>
617.039,78	420.411,92
<b>3.165.782,03</b>	<b>2.913.181,45</b>

<b>-807.073,39</b>	<b>-127.287,31</b>
-239.923,00	-239.923,00
-100.000,00	-100.000,00
-417.792,39	-214.139,31
-12.358,00	624.775,00
-37.000,00	-198.000,00
<b>-2.291.020,51</b>	<b>-2.198.948,46</b>
-2.291.020,51	-2.198.948,46
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-67.688,13</b>	<b>-586.945,68</b>
-24.420,19	-560.844,11
-18.000,00	-18.000,00
-25.267,94	-8.101,57
<b>-3.165.782,03</b>	<b>-2.913.181,45</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.595.000,04	1.595.000,00	1.511.000,00	1.595.000,04	0,00	0,00
1.473.689,92	0,00	311.556,88	1.473.689,92	0,00	0,00
<b>3.068.689,96</b>	<b>1.595.000,00</b>	<b>1.822.556,88</b>	<b>3.068.689,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.263,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.263,99
-184.222,79	-171.000,00	-74.113,37	0,00	-3.312,00	-180.910,79
-21.749,70	-20.000,00	-51.177,25	0,00	0,00	-21.749,70
-29.355,39	-129.000,00	-63.370,96	400,00	-3.312,00	-26.443,39
-717,79	-2.000,00	-37.062,60	0,00	0,00	-717,79
-26.002,20	-13.000,00	-19.225,85	0,00	0,00	-26.002,20
<b>-266.311,86</b>	<b>-335.000,00</b>	<b>-244.950,03</b>	<b>400,00</b>	<b>-6.624,00</b>	<b>-260.087,86</b>

#### 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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-605,98	-9.000,00	-1.875,24	0,00	0,00	-605,98
-627.188,90	-338.800,00	-420.718,70	0,00	-593.268,51	-33.920,39
-15.489,47	-20.000,00	-17.774,61	10.669,51	-13.423,07	-12.735,91
-10.375,19	-10.000,00	-11.293,10	0,00	-2.500,00	-7.875,19
-60.665,97	-45.000,00	-42.228,15	0,00	-11.200,00	-49.465,97
-38.054,37	-111.000,00	-27.146,89	0,00	-17.749,38	-20.304,99
-28.501,00	-58.100,00	-6.281,59	0,00	-25.196,62	-3.304,38
-5.175,04	-8.000,00	-1.968,22	480,00	-2.381,24	-3.273,80
<b>-786.055,92</b>	<b>-599.900,00</b>	<b>-529.286,50</b>	<b>11.149,51</b>	<b>-665.718,82</b>	<b>-131.486,61</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-352.413,03	-336.400,00	-381.667,21	193.412,63	-404.810,62	-141.015,04
-52.459,14	-58.200,00	-82.152,02	0,00	-49.348,23	-3.110,91
<b>-404.872,17</b>	<b>-394.600,00</b>	<b>-463.819,23</b>	<b>193.412,63</b>	<b>-454.158,85</b>	<b>-144.125,95</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
57 Skov og landbrug  
58 Øvrige ejendomme

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.515.969,11	-172.800,00	-181.645,02	85.877,39	-101.102,67	-1.500.743,83
46.953,60	50.000,00	49.611,10	49.611,10	0,00	-2.657,50
-17.134,25	-13.000,00	-290.002,41	0,00	0,00	-17.134,25
<b>-1.486.149,76</b>	<b>-135.800,00</b>	<b>-422.036,33</b>	<b>135.488,49</b>	<b>-101.102,67</b>	<b>-1.520.535,58</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-40.624,46	-19.000,00	-26.940,88	0,00	0,00	-40.624,46
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-30.156,50	-23.700,00	-25.739,05	0,00	0,00	-30.156,50
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.544,63	-23.700,00	-13.739,70	0,00	0,00	-18.544,63
63 Bygning	-3.750,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-33.113,87	-31.700,00	-26.388,27	0,00	0,00	-33.113,87
65 Personregistrering - civil	-22.744,35	-6.000,00	-21.337,88	0,00	-22.744,35	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-12.844,27	-9.000,00	-4.490,00	0,00	0,00	-12.844,27
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-1.396,78	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-9.421,88	-12.000,00	-11.243,92	0,00	0,00	-9.421,88
<b>I alt</b>	<b>-171.199,96</b>	<b>-133.800,00</b>	<b>-131.276,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.744,35</b>	<b>-148.455,61</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	2.000,00	108,96	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.799,44	2.000,00	4.798,46	1.799,44	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.447,13	0,00	1.987,50	1.447,13	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>3.246,57</b>	<b>4.000,00</b>	<b>6.894,92</b>	<b>3.246,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	0,00	-59.836,25	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-68.066,50	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-637.132,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-637.132,94
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	267.250,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-637.132,94</b>	<b>0,00</b>	<b>139.347,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-637.132,94</b>

**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 m.fl. Sdr. Stenderup	123.065	3.300.000,00	1.362.500,00	Præstegård, Stenholtgade 2
4 BN Sdr. Stenderup By	2.716	0,00	0,00	Stenderup Kirkealle 6
Ejendomsværdi i alt		3.300.000,00		

Kollekt - Regnskabet 2017****Sdr. Stenderup Kirke						
Dato	Beløb	Tællernes Navn	Formål	Overførsels-Betalingsdato	Bilags-Nummer	
17.04.17	445,00	Tove Kaiser Jesper Gedde Jungdal	Påskekollekt 2017 - KFUM - KFUK i Danmark	19.04.2017	1	
19.04.17	1.486,00	Maria S. Frederiksen Marianne Johansen	Indsamling Forårskoncert - CCF Børnefonden <b>1.)</b>	27.04.2017	2	
04.06.17	317,00	Maria S. Frederiksen Tove Vedel Kaiser	Pinsekollekt 2017 - Folkekirken's Nødhjælp	14.06.2017	3	
24.09.17	4.813,00	Niels Jørgen Langhoff Maria S. Frederiksen	Høstkollekt 2017 - Folkekirken's Nødhjælp	02.10.2017	4	
10.12.17	850,00	Tove Kaiser Joachim Rinck	Indsamling Forårskoncert - CCF Børnefonden	14.12.2017	5	
24.12.17	803,32	Maria S. Frederiksen Joachim Rinck	Julekollekt 2017 - Folkekirken's Nødhjælp <b>2.)</b>	15.01.2018	6	
31.12.17	128,00	Maria S. Frederiksen Tove Vedel Kaiser	Nytårskollekt2017 - Det Danske Bibelselskab	03.01.2018	7	
<b>Total - Beløb 2017</b>	<b>8.842,32</b>	<b>KR.</b>				

**Bemærkninger:**

- 1.) I overførselsbeløbet indgår Kr. 566,00 fra en indsamling ved fællesspisning samme dag. Det samlede beløb er Kr. 2.052,00
- 2.) Indsamlingsbeløbet er korrigeret til Kr. 773 ved kontroltælling + EUR 4,00 á Kurs 757,92 = Kr. 30,32. Det samlede beløb er Kr. 803,32



## Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

**PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen**

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)	
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag									Note 1
(Årstal): (Formål)									0			0	
2016: Bænke 8301	12.358								12.358			0	
2017: Præstebolig islandsætelse									0	637.133		12.358	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
Opsparing - Formål 1									0			0	
Opsparing - Formål 2									0			0	
Afdrag - Lån 1									0			0	
Afdrag - Lån 2									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
Bevillinger i alt (netto)	12.358	0	0	0	0	0	0	0	12.358	637.133	0	-624.775	

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane