

ÅRSREGNSKAB 2017

for Ejstrup-Gludsted Menighedsråd

i Ikast-Brande Provsti

i Ikast-Brande Kommune

Myndighedskode 8000

CVR-nr. 40025316

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ejstrup-Gludsted 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 Ejstrup-Gludsted Sognes kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ejstrup-Gludsted Sognes kirkekaske 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.

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.

Skive, den 10. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Henrik Holst', written over the printed name.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskab 2017 – i regnskabet

Overskud på driftsrammen 413.799,79 kr.

Bevilget 75.000 kr. til nyt varmesystem i Gludsted kirke– arbejdet er ikke udført i 2017

Bevilget 100.000 kr. til borde og stole i konfirmandstuen. I 2018 indkøbes borde og stole

Bevilget 25.000 kr. til højskolesangbøger – dette beløb er endnu ikke anvendt til formålet

Bevilget 75.000 kr. til nyt tag på kapellet ved Ejstrup kirke – dette arbejde forventes udført i 2018

De frie midler ønskes anvendt til:

- Varmesystem i Gludsted kirke
- Renovering af præstegårdshaven
- Nyt tag på kapellet ved Ejstrup kirke
- Nye regnvandsfaskiner ved kapellet ved Ejstrup kirke
- Renovering af kapelbygningen ved Ejstrup kirke

Note 2 - Kirkebygning og Sognegård

- Brugt 42.425,04 kr. mindre end budgetteret
- Nyt varmesystem i Gludsted kirke er udsat til 2018
- Nyt lydanlæg i Ejstrup kirke minus erstatning forsikring: 149.862,86 kr.
- El og varme Ejstrup kirke: 63.043,58 kr.
- El Gludsted kirke: 94.051,56 kr.
- Skærm til Gludsted kirke: 56.250 kr.
- Silan behandling af Gludsted kirke: 42.500 kr.
- Skabe til konfirmandstuen: 8.481,25 kr.
- Fejlbudgettering under formål 25 – tjenstlige lokaler i præstegården

Note 3 - Kirkelige aktiviteter

- Brugt 49.584,80 kr. mindre end budgetteret
- Engangsønske til borde og stole i konfirmandstuen samt højskolesangbøger er ikke brugt i indeværende år
- Musik til Langfredagsgudstjeneste, høstgudstjenester og Alle Helgen: 17.250 kr.
- Refusion fra Nørre Snede – Hampen menighedsråd vedr. fælles indkøb af fadderbreve m.m. : 9.960 kr.
- Indkøbt fyrfadslys og alterlys til olie til kirkerne: 9.888 kr.
- Ikke indkøbt så meget undervisningsmateriale til konfirmander, som budgetteret
- Udgifter til foredragsholdere til frivillige ledere og fredagsfamilien er ikke budgetteret: 10.032 kr.
- Ikke så store udgifter til spaghettigudstjenester som budgetteret
- Der har ikke været afholdt sognetur og sommerfest i 2017
- Ikke været så stor deltagelse til babysalmesang i 2017 og dermed ikke så store udgifter hertil
- Menighedsrådet har overtaget bankkontoen for Ejstrup kirkes børneklub i indeværende år

- Udgifter til "Duedag" er ikke budgetteret, da der ved budgetlægning ikke var taget stilling til deltagelse i den lokale "Duedag"
- Gludsted kirke har afholdt 125 års jubilæum hvilket ved en fejl ikke var budgetteret
- Menighedsrådet har skiftet hjemmeside leverandør i indeværende år. Udgiften dækker to års abonnement til ny hjemmesideudbyder
- Ikke så store honorarer til kirkekoncerter som budgetteret

Note 4 Kirkegården

- Brugt 59.074,85 kr. mindre end budgetteret
- Ønske om nyt tag på kapellet er udskudt til 2018
- Pillerne ved indgangen til Gludsted kirkegård er blevet fuget om: 24.345,86 kr.
- Der er lagt fliser ved kapellet ved Gludsted kirke : 6.541,85 kr.
- Større udgifter til reparation af maskiner end budgetteret: brugt 41.594,87 kr.- budget 20.000 kr.
- Større udgifter til planer, grus, gran m.v end budgetteret: brugt 110.810,24 kr. – budget 85.000 kr.
- Større udgift til brændstof end budgetteret: 22.409,98 kr. – budget 10.000 kr. – Indkøbt 200 l benzin og 399 l diesel i december måned.
- Køb af IT, andre end folkekirkens IT er overskredet, da der er indkøbt hjælp til flytning af data vedr. Gludsted kirkegård i kirkegårdssystemet. Flytningen skyldes sammenlægning af menighedsråd
- Der har ikke været så store udgifter til efteruddannelse i 2017 som budgetteret

Note 5 Præstebolig

- Brugt 28.172,07 kr. mindre end budgetteret
- Præsteboligens vinduer er blevet tyverisikret: 12.140,35 kr.
- Ikke så store udgifter til el og varme som budgetteret

Note 6 Fælles formål

- Brugt 39.898,40 kr. mindre end budgetteret
- Ikke så stor udgift til landsforeningen af menighedsråd på grund af sammenlægning af menighedsrådene
- Ikke så store udgifter til gaver, da julehilsner til beboere på plejehjem er bogført på note 3
- Der har ikke været afholdt frivillighedsfest i 2017.
- Ikke udbetalt porto- og telefongodtgørelse til kirkeværger, da de ikke ønskede dette udbetalt
- Ikke udbetalt porto- og telefongodtgørelse til kontaktperson, da kontaktpersonen i indeværende år også var formand
- Indkøbt ny PC til regnskabsfører. Nørre Snede – Hampen menighedsråd har afholdt halvdelen af udgiften
- Afholdt kursus i brug af skærmen i konfirmandstuen: 7.800 kr. – ikke budgetteret

Note 7 – Finansielle poster

- Ikke så store renteudgifter til stiftsmiddellån som budgetteret – fejlinformation fra PU, da vi har fået beløbet oplyst herfra
- Øvrige renteudgifter er negativ rente i banken

Menighedsrådet indgår i følgende samarbejder:

Ejstrup-Gludsted menighedsråd har indgået en samarbejdsaftale med Nørre Snede - Hampen menighedsråd vedr. organistsamarbejde

Ejstrup-Gludsted menighedsråd aflønner selv deres organist.

Det samme gør sig gældende for Nørre Snede - Hampen menighedsråd

Der er således ingen mellemværende mellem de to menighedsråd i forbindelse med aftalen

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	3.649.574,13	3.438.502,00	
Øvrig drift i alt	-3.235.774,34	-3.485.151,00	
2 Kirkebygning og sognegård	-552.523,51	-595.615,00	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	-73.052,88	-67.100,00	
Udgifter, øvrig drift	-479.470,63	-528.515,00	
3 Kirkelige aktiviteter	-1.251.784,28	-1.304.763,00	
Indtægter	51.852,13	26.500,00	
Udgifter, løn	-945.448,50	-910.200,00	
Udgifter, øvrig drift	-358.187,91	-421.063,00	
4 Kirkegård	-1.020.546,11	-1.085.494,00	
Indtægter	422.251,08	416.918,00	
Udgifter, løn	-986.010,40	-990.500,00	
Udgifter, øvrig drift	-456.786,79	-511.912,00	
5 Præstebolig mv.	-17.785,85	-46.194,00	
Indtægter	69.289,11	35.000,00	
Udgifter, løn	-11.909,50	-10.600,00	
Udgifter, øvrig drift	-75.165,46	-70.594,00	
6 Administration og fællesudgifter	-378.672,64	-440.562,00	
Indtægter	800,00	0,00	
Udgifter, løn	-198.012,73	-191.800,00	
Udgifter, øvrig drift	-181.459,91	-248.762,00	
7 Finansielle poster	-14.461,95	-12.523,00	
A Resultat af drift	413.799,79	-46.649,00	

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	20.011,37	10.800,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	208.246,00	208.246,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-151.836,33	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	76.421,04	219.046,00	
C Resultatopgørelse	490.220,83	172.397,00	

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-932.418,66	-20.011,37	-952.430,03
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-50.922,54	0,00	-50.922,54
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-180.500,58	-4.035,58	-184.536,16
721150 Langfristet gæld	133.246,00	-133.246,00	0,00
741110 Frie midler	-414.311,83	-489.490,88	-903.802,71
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-156.563,00	156.563,00	0,00
742010 Årsafslutning	-490.220,83	490.220,83	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-456.592,14	16.343,73	-440.248,41

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
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
8.601.988,90	8.458.706,00
13.936,54	23.170,13
169.305,85	-45.545,86
50.922,54	50.922,54
8.367.823,97	8.430.159,19
0,00	0,00
2.741.650,55	2.608.638,74
603.762,41	259.505,77
932.418,66	952.430,03
1.205.469,48	1.396.702,94
11.343.639,45	11.067.344,74

-2.058.062,75	-2.531.939,85
-932.418,66	-952.430,03
-50.922,54	-50.922,54
-180.500,58	-184.536,16
133.246,00	0,00
-456.592,14	-440.248,41
-414.311,83	-903.802,71
-156.563,00	0,00
-8.367.823,97	-8.430.159,19
-8.367.823,97	-8.430.159,19
-133.246,00	0,00
-133.246,00	0,00
-784.506,73	-105.245,70
-163.257,20	0,00
-590.458,68	-79.920,04
-30.790,85	-25.325,66
-11.343.639,45	-11.067.344,74

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
3.649.574,13	3.438.502,00		3.649.574,13	0,00	0,00
3.649.574,13	3.438.502,00		3.649.574,13	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.417,96	-3.500,00		0,00	0,00	-4.417,96
-481.648,87	-348.007,00		0,00	-47.638,15	-434.010,72
-7.709,45	-17.000,00		0,00	0,00	-7.709,45
-58.647,23	-185.700,00		0,00	-25.414,73	-33.232,50
-100,00	-41.408,00		0,00	0,00	-100,00
-552.523,51	-595.615,00		0,00	-73.052,88	-479.470,63

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
-432.671,02	-428.859,00		144,80	-369.340,46	-63.475,36
-151.271,04	-187.576,00		0,00	-104.371,54	-46.899,50
-253.480,30	-298.623,00		37.307,33	-187.518,79	-103.268,84
-210.724,33	-157.677,00		0,00	-81.110,19	-129.614,14
-114.263,62	-100.624,00		0,00	-113.050,62	-1.213,00
-85.126,33	-121.404,00		14.400,00	-90.056,90	-9.469,43
-4.247,64	-10.000,00		0,00	0,00	-4.247,64
-1.251.784,28	-1.304.763,00		51.852,13	-945.448,50	-358.187,91

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
-916.796,31	-964.059,00		416.613,00	-902.404,42	-431.004,89
-103.749,80	-121.435,00		5.638,08	-83.605,98	-25.781,90
-1.020.546,11	-1.085.494,00		422.251,08	-986.010,40	-456.786,79

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-17.785,85	-46.194,00		69.289,11	-11.909,50	-75.165,46
-17.785,85	-46.194,00		69.289,11	-11.909,50	-75.165,46

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-34.187,42	-32.500,00		800,00	0,00	-34.987,42
-47.114,43	-94.053,00		0,00	-12.269,71	-34.844,72
-65.337,95	-90.478,00		0,00	-26.236,06	-39.101,89
0,00	-15.100,00		0,00	0,00	0,00
-124.662,84	-111.073,00		0,00	-110.427,88	-14.234,96
-20.517,37	-18.019,00		0,00	-19.631,64	-885,73
-29.786,01	-34.852,00		0,00	-29.447,44	-338,57
-24.580,26	-12.000,00		0,00	0,00	-24.580,26
-32.486,36	-32.487,00		0,00	0,00	-32.486,36
-378.672,64	-440.562,00		800,00	-198.012,73	-181.459,91

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.349,92	-11.567,00		0,00	0,00	-1.349,92
-760,60	0,00		0,00	0,00	-760,60
14,68	800,00		14,68	0,00	0,00
127,33	1.000,00		127,33	0,00	0,00
-12.493,44	-2.756,00		0,00	0,00	-12.493,44
-14.461,95	-12.523,00		142,01	0,00	-14.603,96

8 Anlægsramme

- 83 Kirkegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-151.836,33	0,00		0,00	0,00	-151.836,33
20.011,37	10.800,00		20.011,37	0,00	0,00
208.246,00	208.246,00		208.246,00	0,00	0,00
76.421,04	219.046,00		228.257,37	0,00	-151.836,33

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	
5Y, Ejstrup	3.617	1.700.000,00	571.700,00	Præstebolig
15Æ, Ejstrup	670	510.000,00	198.500,00	Kirkegårdskontor
Ejendomsværdi i alt		2.210.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	152,00
Y-men	140,00
Kirke til kirke projekt	100,00
Folkekirkens Nødhjælp	500,00
KFUM og K	732,00
Bibellæserplaner	74,00
Høstoffer Gludsted kirke	2.300,00
Høstoffer Ejstrup kirke	12.900,00
Israels Missionen	180,00
Indre Mission	50,00
Kirkens Korshær	110,00
Røde Kors - Julehjælp	921,50
Indsamlet ialt i Ejstrup og Gludsted kirker	18.159,50

BYGGEREGNSKAB FOR NY KIRKEMUR, GLUDSTED KIRKE, IKAST-BRANDE PROVSTI, VIBORG STIFT.

Eksklusiv moms	Tegnestuens anslåede (maj 16')	Tilbud	Faktura
<u>Hoved-entreprenør:</u>	kr. 650.000,00		
Murermester Sven T. Nielsen			
Tilbud af 11.8.2016		kr. 593.818,00	
Tillægspris på teglaft.		kr. 18.000,00	
Faktura nr. 6151 af 10.10.2016 (1. a'conto)			kr. 158.588,00
Faktura nr. 6170 af 9.11.2016 (a'conto + vintertillæg)			kr. 189.681,00
Faktura nr. 6182 af 12.12.2016 (a'conto + vintertillæg)			kr. 200.449,00
Faktura nr. 6202 af 25.1.2016 (rest a'conto)			kr. 87.100,00
Faktura nr. 6229 af 27.4.2017 (slutopgørelse)			kr. 30.000,00
Entreprenørudgifter, i alt	kr. 650.000,00	kr. 611.818,00	kr. 665.818,00
<u>Teknikerhonorar:</u>			
<u>Arkitekt:</u>	kr. 100.000,00		
Gert Madsen, ark. m.a.a.		kr. 100.000,00	
Faktura 1389 af 23.5.2016			kr. 40.130,00
<i>Kørsel</i>			kr. 1.089,00
Faktura 1411 af 29.8.2017			kr. 18.340,00
Faktura 1435 af 30.1.2017			kr. 17.190,00
<i>Kørsel</i>			kr. 1.976,80
Honorar inkl. tryk, i alt:			kr. 75.660,00
<i>kørsel i alt:</i>			kr. 3.065,80
Samlede omkostninger:	kr. 750.000,00	kr. 711.818,00	kr. 741.478,00
+ 25 % moms:	kr. 187.500,00	kr. 177.954,50	kr. 185.369,50
+ momsfritage beløb:			kr. 3.065,80
Total	kr. 937.500,00	kr. 889.772,50	kr. 929.913,30

Bemærk: Beløb markeret i kurvis er momsfritage.

Dato 10.5.2017

Dato

Gert Madsen, arkitekt m.a.a.

Gludsted Sogns Menighedsråd
v. fmd. Karl Erik Jensen

Tegnestuen, v. Gert Madsen, arkitekt m.a.a., Hyldebakken 8, 8370 Hadsten, Tlf. 8698 2535, Mob. 2345 7216

Børneklub konto		
Saldo 1. jan. 2017	Bilag	18.919,83
Konto overtaget fra Ejstrup kirkes børneklub i 2017		
Udgifter i alt i 2017		0,00
Saldo 31. dec. 2017		18.919,83
Artskonto 771011		

Arv - Leslie Pedersen		
Saldo 1. jan. 2017	Bilag	456.592,14
Klokkenist - Per Møller	80	2.000,00
Sten til Leslie gravsted	201	5.960,00
Klokkekonsulent	265	8.380,73
Gebyr legat	266	3,00
Udgifter i alt i 2017		16.343,73
Saldo 31. dec. 2017		440.248,41
Artskonto 771010		