

ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Mortens Sogns Menighedsråd

i Randers Nordre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8181

CVR-nr. 14956115

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 Sankt Mortens 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 Sankt Mortens Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Mortens Sogns Menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har inngenting 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.

Aarhus, den 21. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Regnskabsforklaringer - Årsregnskab 2017

Årsregnskabet for 2017 viser et tilfredsstillende resultat.

Der har samlet set været et overskud på driftsregnskabet på 101.095,57 kr. mod et budgetteret overskud på 353 kr.

Af væsentlige årsager til regnskabsresultatet og afvigelsen til det budgetterede resultat kan nævnes:

- Vi havde en periode med en vakant organiststilling. Udgifterne til vikar i perioden var mindre end det budgetterede beløb til en fast organist.
- Det blev ikke nødvendigt at anvende størstedelen af det afsatte beløb til inventar til det nye sakristi. Dels kunne vi genbruge eksisterende stole og dels kunne størstedelen af udgiften til inventaret rummes inden for byggeregnskabet.
- Der har været budgetteret nogle aktiviteter, der bl.a. grundet udskiftninger af præster ikke blev igangsat.
- Orgelet i kapellet på Østre Kirkegård, der ejes af Sct. Mortens Sogn, er blevet renoveret. Det er altovervejende finansieret ved fondsmidler, men der blev en lille udgift, som kirkekassen har betalt.
- Der er i årets løb afholdt udgifter i forbindelse med festgudstjeneste ved indvielsen af det nye sakristi samt festligheder i forbindelse med to præsteindsættelser.
- Vi har afholdt en ikke budgetteret udgift på ca. 53.000 kr. til reparation af taget på Sct. Mortens Hus.

Af øvrige væsentlige begivenheder i året kan nævnes:

- Sakristiet blev færdigt og indviet, og byggeregnskabet blev afsluttet og godkendt af provstiudvalget. I årsregnskabet mangler den sidste del af donationen fra A.P. Møllers fond på 400.000 kr., der ikke var udbetalt ved årets afslutning. Dette beløb vil blive tilskrevet de frie midler når midlerne overføres.
- Der er blevet gennemført en større renovering af hovedorgelet i Sct. Mortens Kirke. Den blev lidt dyrere end budgetteret, men overskridelsen blev bevilget dækket af provstiudvalget.
- Præsteboligen, Udbyhøjvej 24 blev solgt først på året efter beslutning i menighedsrådet om at opslå den anden fuldtidspræstestilling uden boligpligt. Provenuet fra salget indgik i finansiering af byggeriet af Sakristiet.

Der er i menighedsrådet ønske om at kunne beholde det flygel, der var lejet til kirken under perioden med renovering af hovedorgelet. Der samles i øjeblikket penge ind til dette formål, men hvis ikke det lykkes at opnå tilstrækkelige donationer, kan vi af frie midler finansiere restbeløbet.

Der er endvidere planer om et nyt lydanlæg til Sct. Mortens Kirke. Vi har endnu ingen pris på dette arbejde, men vi forventer, at kirkekassen af frie midler vil kunne bidrage med et beløb, så der ikke skal søges om den fulde udgift som et kommende anlæg.

Indretning af mødelokalet i det nybyggede sakristi er endnu ikke helt på plads. Det må derfor forventes at der i det kommende regnskabsår kommer udgifter til køb af inventar.

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	4.264.500,03	4.264.500,00	5.061.086,75
Øvrig drift i alt	-4.163.404,46	-4.264.147,00	-4.724.333,44
2 Kirkebygning og sognegård	-958.124,73	-1.022.292,00	-877.349,24
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-213.955,77	-213.300,00	-207.052,46
Udgifter, øvrig drift	-744.168,96	-808.992,00	-670.296,78
3 Kirkelige aktiviteter	-2.401.144,39	-2.502.463,00	-2.492.713,23
Indtægter	44.346,72	83.000,00	60.835,50
Udgifter, løn	-2.127.365,19	-2.217.600,00	-2.260.377,83
Udgifter, øvrig drift	-318.125,92	-367.863,00	-293.170,90
4 Kirkegård	-22.650,68	-2.000,00	-1.127,00
Indtægter	258.004,88	0,00	433,04
Udgifter, løn	-8.624,93	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-272.030,63	-2.000,00	-1.560,04
5 Præstebolig mv.	-37.901,18	-28.000,00	-734.677,73
Indtægter	60.955,61	138.200,00	103.710,52
Udgifter, løn	0,00	-7.300,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-98.856,79	-158.900,00	-838.388,25
6 Administration og fællesudgifter	-703.950,66	-681.392,00	-631.755,06
Indtægter	500,00	0,00	22.978,00
Udgifter, løn	-381.490,04	-383.000,00	-344.351,16
Udgifter, øvrig drift	-322.960,62	-298.392,00	-310.381,90
7 Finansielle poster	-39.632,82	-28.000,00	13.288,82
A Resultat af drift	101.095,57	353,00	336.753,31

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	47,04	0,00	4.929,01
Salg af anlæg mv. (91)	2.123.815,63	0,00	78.886,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	815.000,01	815.000,00	1.800.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.510.194,49	-615.000,00	-4.832.317,98
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-571.331,81	200.000,00	-2.948.502,97
C Resultatopgørelse	-470.236,24	200.353,00	-2.611.749,66

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-55.746,09	55.746,09	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-275.074,89	0,00	-275.074,89
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-180.000,00	0,00	-180.000,00
721150 Langfristet gæld	2.000.000,00	-943.714,08	1.056.285,92
741110 Frie midler	-569.400,25	646.025,23	76.624,98
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-712.179,00	712.179,00	0,00
742010 Årsafslutning	470.236,24	-470.236,24	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-22.505,56	6.064,00	-16.441,56

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-712.179	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	615.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	19.848	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-943.714	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	3.000.000	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	3.403.313	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	3.510.194	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-106.882	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-712.179	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	712.179	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	19.848	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	-4.929	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	14.919	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-943.714	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	----------	---

Frie midler

741110	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--

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

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
550.678,42	630.739,23
113.885,30	193.946,11
275.074,89	275.074,89
161.718,23	161.718,23
0,00	0,00
2.108.155,94	12.750,40
2.042.480,34	-4.819,57
55.746,09	0,00
9.929,51	17.569,97
2.658.834,36	643.489,63

185.094,21	661.394,45
-55.746,09	0,00
-275.074,89	-275.074,89
-180.000,00	-180.000,00
2.000.000,00	1.056.285,92
-22.505,56	-16.441,56
-569.400,25	76.624,98
-712.179,00	0,00
-161.718,23	-161.718,23
-161.718,23	-161.718,23
-2.000.000,00	-1.056.285,92
-2.000.000,00	-1.056.285,92
-682.210,34	-86.879,93
-663.400,46	-70.054,44
-0,18	-0,18
-18.809,70	-16.825,31
-2.658.834,36	-643.489,63

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
4.264.500,03	4.264.500,00	4.291.700,00	4.264.500,03	0,00	0,00
0,00	0,00	769.386,75	0,00	0,00	0,00
4.264.500,03	4.264.500,00	5.061.086,75	4.264.500,03	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 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
-567.804,02	-653.021,00	-471.451,67	0,00	-176.057,06	-391.746,96
-29.179,90	-35.000,00	-104.738,44	0,00	0,00	-29.179,90
-339.451,23	-301.671,00	-261.787,90	0,00	-22.006,78	-317.444,45
-21.689,58	-32.600,00	-39.371,23	0,00	-15.891,93	-5.797,65
-958.124,73	-1.022.292,00	-877.349,24	0,00	-213.955,77	-744.168,96

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
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-66.318,37	-65.600,00	-63.724,56	0,00	-66.021,37	-297,00
-1.212.523,48	-1.332.100,00	-1.199.872,33	2.127,72	-1.092.850,25	-121.800,95
-79.014,80	-117.900,00	-119.114,94	0,00	-61.108,48	-17.906,32
-22.578,99	-42.833,00	-31.659,15	3.475,50	0,00	-26.054,49
-211.830,38	-180.500,00	-194.647,84	1.208,75	-99.979,94	-113.059,19
-369.968,31	-308.100,00	-416.992,93	0,00	-364.374,84	-5.593,47
-364.121,77	-393.100,00	-390.856,18	37.534,75	-371.283,30	-30.373,22
-72.988,29	-62.330,00	-75.845,30	0,00	-71.747,01	-1.241,28
-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.401.144,39	-2.502.463,00	-2.492.713,23	44.346,72	-2.127.365,19	-318.125,92

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
-12.762,01	-2.000,00	-1.127,00	258.004,88	0,00	-270.766,89
-9.888,67	0,00	0,00	0,00	-8.624,93	-1.263,74
-22.650,68	-2.000,00	-1.127,00	258.004,88	-8.624,93	-272.030,63

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-28.936,60	-21.800,00	-47.335,69	0,00	0,00	-28.936,60
-8.964,58	-6.200,00	-687.342,04	60.955,61	0,00	-69.920,19
-37.901,18	-28.000,00	-734.677,73	60.955,61	0,00	-98.856,79

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
-104.708,56	-86.700,00	-60.759,22	0,00	0,00	-104.708,56
-214.918,43	-187.500,00	-173.392,08	0,00	-162.995,86	-51.922,57
-56.764,19	-36.000,00	-59.788,23	500,00	0,00	-57.264,19
-6.416,63	-7.000,00	-7.583,29	0,00	-6.416,63	0,00
-113.801,17	-111.900,00	-107.711,51	0,00	-113.801,17	0,00
-33.737,83	-62.300,00	-40.442,68	0,00	-33.737,83	0,00
-64.538,55	-62.300,00	-60.585,26	0,00	-64.538,55	0,00
-28.040,66	-46.667,00	-28.357,99	0,00	0,00	-28.040,66
-81.024,64	-81.025,00	-93.134,80	0,00	0,00	-81.024,64
-703.950,66	-681.392,00	-631.755,06	500,00	-381.490,04	-322.960,62

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-48.472,22	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	-48.472,22
5.563,44	2.000,00	8.920,89	5.563,44	0,00	0,00
3.275,96	10.000,00	4.367,93	3.275,96	0,00	0,00
-39.632,82	-28.000,00	13.288,82	8.839,40	0,00	-48.472,22

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 91 Salg af anlæg m.v.
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.510.194,49	-615.000,00	-4.832.317,98	3.000.000,00	0,00	-6.510.194,49
47,04	0,00	4.929,01	47,04	0,00	0,00
2.123.815,63	0,00	78.886,00	2.123.815,63	0,00	0,00
815.000,01	815.000,00	1.800.000,00	815.000,01	0,00	0,00
-571.331,81	200.000,00	-2.948.502,97	5.938.862,68	0,00	-6.510.194,49

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	
485 A, Randers Bygr.	275	2.950.000,00	393.300,00	Menighedshus
974 D, Randers Bygr.	985	3.050.000,00	1.049.200,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.000.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det dansk Bibelselskab	1.061,50
FDF	750,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.150,50
Kirkens Korshær	2.328,00
Læger uden grænser	922,00
DSUK	916,00
Amnesty International	869,00
KFUM og KFUK	779,00
SOS Børnebyer	725,50
KFUM's Sociale arbejde	1.148,50
Folkekirkens Mission	432,00
Kirkens Korshær, Randers	1.817,00
Indsamling til Julehjælp 2018 - (23. og 24./12)	3.626,50
Midler indkommet ved salg af lys til lysglobe	5.909,50

