

ÅRSREGNSKAB 2017

for Vadum Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8378

CVR-nr. 54508328

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 Vadum 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 Vadum kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vadum 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.

Aalborg, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Marianne Fog Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne21405

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat er realiseret med et overskud på 231.903,78 kr. mod forventet et overskud på 26.000 i budgettet for 2017. Årets resultat er meget tilfredsstillende, idet menighedsrådet har arbejdet på, at de negative frie midler ved årets begyndelse så vidt muligt skulle udlignes og bringes i nul.

Vi har følgende forklaringer/kommentarer hertil:

Set under ét er de samlede indtægter realiseret 8.800 kr. lavere end forventet. Der er dog nogle udsving i et par formål idet der er merindtægter på formål 3 på ialt 30.000 kr. Det vedrører merindtægter ved salg af begravelseskafe m.v. på 7.200 kr og entreindtægter er 25.000 kr. højere end forventet. På formål 4 er de samlede indtægter 39.700 kr. lavere end budgettet. Dette på trods af en stigning i de hjemfaldne gravstedskapitaler på 13.800 i forhold til budget. Salg af planter er 15.200 kr. lavere end forventet og nye begravelsesmønstre med langt flere urnegravsteder fremgår tydeligt, idet køb/fornyelse af gravsted er 30.600 kr. under budget. Det samme er indtægterne ved gravkastning som er 7.500 under budget.

De samlede lønomkostninger er realiseret med 98,3% og dermed en besparelse på 28.600 kr. Det skyldes en besparelse på 76.000 på formål 3200 som ikke p.t. bruger lønudgifter med dermed køber ydelsen udefra. Andre formål inden samme gruppe har et merforbrug nemlig formål 3500 med 35.000 kr. og 3100 med 23.000 kr. Der er besparelse på lønudgifterne på formål 6300 på 27.000 kr. Der er merforbrug på B-honorarer på 21.000 kr. Dette er de vigtigste afvigelser.

Andre ordinære omkostninger er realiseret med 88,3% eller en besparelse på 171.200 kr. Det fordeler sig sådan mellem formålene:

Formål 2, kirkebygning og sognegård - har en besparelse på 72.300 kr. Der er skiftet tag i år på sognegården (se anlægsprojekt). Der er derudover ikke brugt penge på udvendig vedligeholdelse og dermed er der alene her sparet 40.100 kr. Der er sparet 25.700 på udvendig vedligeholdelse af kirken og ialt sparet 27.500 kr. på indvendig vedligeholdelse. Der er et merforbrug på el og varme på ialt 18.600 kr.

Formål 3, kirkelige aktiviteter - ingen væsentlige afvigelser. Der er dog indenfor gruppen et merforbrug på diverse tjenesteydelser på 25.000 kr. som omtalt under lønomkostninger. Der er ligeledes et merforbrug til indkøb fortæring på 5.600 kr. Dette udlignes af besparelse på undervisningsmaterialer på 14.300 kr. og på kirkebil med 16.700 kr.

Formål 4, kirkegård - har en besparelse på 123.700 kr. Det er en besparelse på 28.300 på græsslåning, en besparelse på 37.900 kr. på anskaffelse af maskiner og en besparelse på 35.000 på vedligeholdelse af udenomsarealer. Der er ikke brugt penge på udvendig vedligeholdelse af bygning og dermed sparet 8.300 kr. og der er sparet 10.000 på vedligeholdelse af maskiner og 9.000 på entreprenørudgifter.

Formål 5, præstebolig m.v. - har et merforbrug på 42.600. Der er lavet sokkelforstærkning på præstegårdens lade som eneste post i året. Dette har medført merforbruget.

Formål 6, administration og fællesudgifter - har en besparelse på 23.700 kr. De 13.700 kr. vedrører efteruddannelse, som kun har været brugt i begrænset omfang i år. Der er sparet 10.000 kr. på konsulenttydelser i året, idet der ikke har været brug for konsulenter til andre formål end regnskabsassistance. Leje/leasing og sikkerhedsudstyr har et merforbrug på 21.000 kr. Der er sparet 6.500 på kirkebil, idet man ikke har brugt dette i år. Det samme er gældende for ophold og fortæring som var budgetlagt med 7.400 kr. og der er ikke brugt penge til det i året. Dette er de vigtigste afvigelser.

De finansielle poster er 13.500 kr. højere end forventet. Det skyldes en momsregulering på 15.000 kr. i indtægt og lavere renteindtægter bank trækker den anden vej.

På anlægssiden er der bevilget 794.000 til tag på sognegården. Dette projekt er færdiggjort i 2017. Derudover er der bevilget 115.625 kr. mere til digerenoveringen. Dette projekt er udført men desværre ikke helt i orden. Derfor er projektet endnu ikke afsluttet. Parkeringspladsen er lavet i 2017 men mangler enkelte fakturaer, så projektet fortsætter i 2018.

Der er vedhæftet biregnskaber på tagrenovering af sognegård.

Efter indregning af årets overskud er de frie midler nu kun negative med 34.079,95 kr. De

videreførte anlægsmidler er ved årets udgang på 131.785 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	2.627.066,00	2.627.066,00	2.565.266,00
Øvrig drift i alt	-2.395.162,22	-2.601.066,00	-2.638.743,70
2 Kirkebygning og sognegård	-598.780,48	-682.127,00	-763.056,72
Indtægter	6.540,00	9.960,00	6.550,00
Udgifter, løn	-197.891,99	-212.400,00	-165.465,27
Udgifter, øvrig drift	-407.428,49	-479.687,00	-604.141,45
3 Kirkelige aktiviteter	-978.560,08	-995.822,00	-998.207,13
Indtægter	103.424,40	70.712,00	76.876,27
Udgifter, løn	-772.401,35	-761.500,00	-796.443,39
Udgifter, øvrig drift	-309.583,13	-305.034,00	-278.640,01
4 Kirkegård	-425.326,83	-508.072,00	-515.010,77
Indtægter	342.655,61	382.314,00	346.038,35
Udgifter, løn	-581.201,21	-579.900,00	-624.565,51
Udgifter, øvrig drift	-186.781,23	-310.486,00	-236.483,61
5 Præstebolig mv.	-118.170,28	-76.678,00	-52.998,55
Indtægter	82.640,00	81.230,00	80.950,00
Udgifter, løn	-54.262,15	-54.000,00	-52.296,64
Udgifter, øvrig drift	-146.548,13	-103.908,00	-81.651,91
6 Administration og fællesudgifter	-289.944,77	-340.487,00	-314.928,92
Indtægter	219,00	0,00	3.124,23
Udgifter, løn	-48.884,75	-75.500,00	-40.230,50
Udgifter, øvrig drift	-241.279,02	-264.987,00	-277.822,65
7 Finansielle poster	15.620,22	2.120,00	5.458,39
A Resultat af drift	231.903,78	26.000,00	-73.477,70
ANLÆGSBEVILLINGER			
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)	909.625,00	909.625,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-763.000,00	-794.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-2.050.750,59	-1.115.625,00	-169.730,44
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.904.125,59	-1.000.000,00	-169.730,44
C Resultatopgørelse	-1.672.221,81	-974.000,00	-243.208,14

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-123.876,84	0,00	-123.876,84
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-433.060,00	0,00	-433.060,00
741110 Frie midler	296.983,14	-262.903,19	34.079,95
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.066.910,00	935.125,00	-131.785,00
742010 Årsafslutning	1.672.221,81	-1.672.221,81	0,00

Resultatdisponering for Vadum menighedsråd for regnskabsåret 2017:

Frie midler primo, negative	-296.983,14	
+ årets resultat	231.903,78	
+ overført rest anlæg vedr. tagrenovering	31.000,00	se biregnskab
Afrunding	-0,59	
Saldo ultimo frie midler, negative	-34.079,95	
Videreførte anlægsmidler primo	1.066.910,00	
+ ligningsmidler til tagrenovering	794.000,00	
- forbrugt til tagrenovering sognegård	-763.000,00	
- "overskud" overført til frie midler	-31.000,00	
Ligningsmidler til rest digerenovering	115.625,00	
-forbrugt til digerenovering	-999.466,00	
+ anvendt opsparingsmidler	1.000.000,00	
Forbrugt til parkeringsplads	-1.051.284,00	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	131.785,00	
Videreførte anlægsmidler ultimo består af:		
Igangværende projekt, parkeringsplads	-87.457,00	
Igangværende projekt, kirkegårdsdige	219.242,00	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	131.785,00	
Opsparing til anlæg primo	1.000.000,00	
- anvendt i året til digerenovering	-1.000.000,00	
Saldo ultimo, opsparing til anlæg	0,00	

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
3.854.775,50	3.991.222,99
79.277,60	86.738,98
-3.786,80	43.739,59
123.876,84	123.876,84
3.655.407,86	3.736.867,58
0,00	0,00
2.190.439,71	473.282,17
1.380.742,53	43.167,49
1.000.000,00	0,00
-190.302,82	430.114,68
6.045.215,21	4.464.505,16
-2.326.863,70	-654.641,89
-1.000.000,00	0,00
-123.876,84	-123.876,84
-433.060,00	-433.060,00
296.983,14	34.079,95
-1.066.910,00	-131.785,00
-3.655.407,85	-3.736.867,58
-3.655.407,85	-3.736.867,58
0,00	0,00
-62.943,66	-72.995,69
-37.190,95	-45.773,04
-25.752,71	-27.222,65
-6.045.215,21	-4.464.505,16

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.627.066,00	2.627.066,00	2.565.266,00	2.627.066,00	0,00	0,00
2.627.066,00	2.627.066,00	2.565.266,00	2.627.066,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-249.757,97	-279.008,00	-468.461,00	0,00	-59.671,30	-190.086,67
-43.429,42	-32.426,00	-18.925,86	0,00	0,00	-43.429,42
-259.979,07	-325.593,00	-231.647,59	6.540,00	-92.606,67	-173.912,40
-45.614,02	-45.100,00	-44.022,27	0,00	-45.614,02	0,00
-598.780,48	-682.127,00	-763.056,72	6.540,00	-197.891,99	-407.428,49

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
0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-587.203,63	-579.591,00	-639.222,66	62.282,80	-560.456,44	-89.029,99
-73.239,47	-149.869,00	-76.832,65	0,00	-1.000,00	-72.239,47
-28.056,80	-25.086,00	-31.966,30	0,00	0,00	-28.056,80
-61.449,65	-66.927,00	-52.008,09	0,00	0,00	-61.449,65
-83.673,12	-44.643,00	-50.398,70	0,00	-82.412,28	-1.260,84
-72.241,28	-69.785,00	-76.765,16	24.800,00	-88.804,15	-8.237,13
-72.696,13	-53.421,00	-71.013,57	16.341,60	-39.728,48	-49.309,25
-978.560,08	-995.822,00	-998.207,13	103.424,40	-772.401,35	-309.583,13

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
-414.046,34	-495.652,00	-506.032,84	300.756,28	-542.237,00	-172.565,62
-11.280,49	-12.420,00	-8.977,93	41.899,33	-38.964,21	-14.215,61
-425.326,83	-508.072,00	-515.010,77	342.655,61	-581.201,21	-186.781,23

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-154.266,41	-112.044,00	-89.546,22	42.408,00	-54.262,15	-142.412,26
36.096,13	35.366,00	36.547,67	40.232,00	0,00	-4.135,87
-118.170,28	-76.678,00	-52.998,55	82.640,00	-54.262,15	-146.548,13

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-92.098,31	-73.008,00	-88.576,79	219,00	0,00	-92.317,31
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-46.430,45	-66.421,00	-70.263,47	0,00	-16.360,00	-30.070,45
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-28.298,49	-29.171,00	-22.447,89	0,00	-14.880,46	-13.418,03
63 Bygning	-17.199,29	-43.800,00	-15.517,96	0,00	-17.199,29	0,00
64 Økonomi	-71.643,07	-80.152,00	-65.820,34	0,00	-445,00	-71.198,07
67 Efteruddannelse	-2.340,00	-16.000,00	-14.290,75	0,00	0,00	-2.340,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-31.935,16	-31.935,00	-38.011,72	0,00	0,00	-31.935,16
I alt	-289.944,77	-340.487,00	-314.928,92	219,00	-48.884,75	-241.279,02

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	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	619,38	620,00	2.477,56	619,38	0,00	0,00
76 Momsregulering	15.000,84	0,00	2.980,83	15.656,94	0,00	-656,10
I alt	15.620,22	2.120,00	5.458,39	16.276,32	0,00	-656,10

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-763.000,00	-794.000,00	0,00	0,00	0,00	-763.000,00
83 Kirkegård	-2.050.750,59	-1.115.625,00	-169.730,44	0,00	0,00	-2.050.750,59
92 Ligningsbeløb anlæg	909.625,00	909.625,00	0,00	909.625,00	0,00	0,00
I alt	-1.904.125,59	-1.000.000,00	-169.730,44	909.625,00	0,00	-2.813.750,59

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	
Torpet By Vadum 1 A	135.970	3.350.000,00	545.200,00	Landbrugsejendom
Torpet By Vadum 2 A	12.382	190.000,00	50.200,00	Ubebygget landbrugsareal
Torpet By Vadum 2 E	1.818	620.000,00	145.400,00	Graverbygning
Ø Halne By Vadum 13 N	1.303	4.600.000,00	462.700,00	Sognegård
Ejendomsværdi i alt		8.760.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekter i 2017:	
Bibelselskabet	265,00
FDFs missionsprojekt	110,00
Folkekirkens Nødhjælp	343,50
Kirkens Korshær, Aalborg	343,50
Danske Sømandskirker i Udlandet	166,50
Sct. Nicolaitjenesten	977,50
Biregnskab tagrenovering sognegården:	
Anlægsmidler bevilget hertil	794.000,00
AJ Tagdækning	-763.000,00
Overskud på tagprojekt, overført til frie midler	31.000,00