

ÅRSREGNSKAB 2017

for Albæk-Lyngså Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8447

CVR-nr. 33052928

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 Albæk-Lyngså 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 Albæk-Lyngså kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Albæk-Lyngså 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 ÅRSREGNSKAB 2017

2-KIRKE OG SOGNEHUSE SAMT TJENSTLIGE LOKALER

21 Kirkebygning

Regnskabet udviser et forbrug på 403 tkr. i forhold til budgetteret 369 tkr. Årsagen hertil findes i udgifter til løn og fremkommer grundet omlægning af formålskontering af graver og gravermedhjælpers lønomkostninger.

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

Regnskabet udviser en udgift på kr. 31 tkr. mod budgetteret 25 tkr. Bøgførte udgifter på kontoen består stort set kun af årlige eftersyn af klokker samt orgler. Derfor budgetteres der højere fremover.

23 Sognegård

Regnskabet udviser en udgift på 77,5 tkr. mod budgetteret 136 tkr.

Budgetteret 27 tkr. i indtægter blev ikke opnået – der blev omsat for tkr. 21,3 svarende til 79 % af budgetterede indtægter. Tilsvarende holdt omkostningerne sig på 71% af budgetteret. Udgiften til løn udgjorde kun ca. 53% af det budgetterede.

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskabet udviser en udgift på 40,4 tkr. mod budgetteret 27,5 tkr. Igen ligger den ekstra udgiftsbyrde som lønomkostning, som følge af omfordeling af gravers og gravermedhjælpers lønomkostninger.

3-KIRKELIGE AKTIVITETER

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

Lønomkostningerne ligger på 125% af budgetterede. Der er anvendt ca. 11 tkr. mere end budgetteret på formål 31 – gudstjenester.

32 Kirkelig undervisning

Der er anvendt 45,9 tkr. ud af 63,6 tkr. budgetteret = 72,29%

33 Diakonal virksomhed

Kun forbrugt 42,10% af det budgetterede

35 Kirkekor

Kun 57,71% af de budgetterede lønomkostninger er forbrugt.
Der har været afviklet kortur – med en omkostning på 6 tkr.

36 Kirkekoncerter

Budgetteret med kr. 25,8 tkr. – ingen koncerthonorar

37 Foredrags- og mødevirksomhed

Budgettet er overskredet med 52% hvilket skyldes en lidt dyrere sogneudflugt end budgetteret.

4-KIRKEGÅRD

40 Kirkegård

På kirkegårdsdriften er det generelt en besparelse på såvel løn som på øvrig drift. Indtægterne differere dog med næsten samme procent.

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelse

Der har været lidt flere urnenedsættelser end budgetteret og derfor en øget indtjening.
Menighedsrådet vil fremover budgettere 12% af graverens løn til dette formål.

5-PRÆSTEBOLIG MV.

51 Præstebolig

Der har været afholdt øvrige udgifter for kun 59,54% af budget.

Menighedsrådet har i løbet af 2017 foretaget en justering af graver og gravermedhjælperes lønkroners formålskontering. Dette afspejler sig på formål: 21-31-40-51.

Samlet set er der for hele 2017 brugt kr. 1.461.709,90 mod budgetteret kr. 1.432.300,- lønkroner.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Årsregnskab 2017 udviser et driftsresultat på kr. 85.018,93

Samme beløb tillægges Frie Midler, som herefter udviser saldo på kr. 464.106,88

- som menighedsrådet ønsker at disponere således:

Lyngså NY Maskinhus	kr. 184.000,00
Avant Minilæsser til kirkegården	kr. 150.000,00
Udvendige lamper ved Albæk Kirke	kr. 20.000,00
Skilt ved Lyngså kirke og kirkehus	kr. 20.000,00
Forberedende arbejde ifb. renovering af Albæk Kirke	kr. 90.106,88

Menighedsrådet søger kr. 143.241,25 hjemtaget fra Stiftet til dækning af udførte og ikke budgetsatte anlægsarbejder i 2017.

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
1 Fælles indtægter i alt	2.053.530,00	2.053.530,00	1.938.562,04
Øvrig drift i alt	-1.968.511,07	-2.053.530,00	-2.073.525,89
2 Kirkebygning og sognegård	-553.170,69	-557.848,00	-527.050,59
Indtægter	21.348,00	27.000,00	38.684,00
Udgifter, løn	-242.868,95	-184.100,00	-194.178,88
Udgifter, øvrig drift	-331.649,74	-400.748,00	-371.555,71
3 Kirkelige aktiviteter	-847.467,59	-832.900,00	-800.854,86
Indtægter	0,00	4.000,00	2.800,00
Udgifter, løn	-600.953,10	-578.600,00	-552.275,79
Udgifter, øvrig drift	-246.514,49	-258.300,00	-251.379,07
4 Kirkegård	-332.686,85	-436.382,00	-519.108,08
Indtægter	383.717,59	400.278,00	464.621,62
Udgifter, løn	-537.002,68	-618.600,00	-644.939,03
Udgifter, øvrig drift	-179.401,76	-218.060,00	-338.790,67
5 Præstebolig mv.	29.224,56	36.500,00	7.141,02
Indtægter	98.813,00	98.000,00	98.211,00
Udgifter, løn	-29.901,17	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.687,27	-61.500,00	-91.069,98
6 Administration og fællesudgifter	-211.941,80	-222.200,00	-186.334,02
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.984,00	-51.000,00	-51.938,89
Udgifter, øvrig drift	-160.957,80	-171.200,00	-134.395,13
7 Finansielle poster	-52.468,70	-40.700,00	-47.319,36
A Resultat af drift	85.018,93	0,00	-134.963,85
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)	410.159,04	410.159,00	490.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-33.900,25	-50.000,00	-82.312,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-119.500,00	-100.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	256.758,79	260.159,00	407.687,50
C Resultatopgørelse	341.777,72	260.159,00	272.723,65

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-167.955,88	0,00	-167.955,88
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-109.630,21	-51.000,00	-160.630,21
721150 Langfristet gæld	3.200.000,00	-400.000,00	2.800.000,00
741110 Frie midler	-379.087,91	-85.018,97	-464.106,88
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	143.241,25	143.241,25
742010 Årsafslutning	-341.777,72	341.777,72	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
5.491.550,25	5.452.957,08
-4.533,09	11.633,73
12.193,85	2.011,69
167.955,88	167.955,88
5.315.933,61	5.271.355,78
0,00	0,00
592.045,98	501.245,61
578.854,68	490.886,39
13.191,30	10.359,22
6.083.596,23	5.954.202,69
2.543.326,00	2.150.548,28
-167.955,88	-167.955,88
-109.630,21	-160.630,21
3.200.000,00	2.800.000,00
-379.087,91	-464.106,88
0,00	143.241,25
-5.315.933,61	-5.271.355,78
-5.315.933,61	-5.271.355,78
-3.200.000,00	-2.800.000,00
-3.200.000,00	-2.800.000,00
-110.988,62	-33.395,19
-90.523,08	-6.779,83
-20.465,54	-26.615,36
-6.083.596,23	-5.954.202,69

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
2.053.530,00	2.053.530,00	1.938.562,04	2.053.530,00	0,00	0,00
2.053.530,00	2.053.530,00	1.938.562,04	2.053.530,00	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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-403.472,21	-369.248,00	-335.172,58	0,00	-180.731,62	-222.740,59
-31.633,46	-25.000,00	-16.927,59	0,00	0,00	-31.633,46
-77.571,36	-136.100,00	-149.174,97	21.348,00	-46.943,42	-51.975,94
-40.493,66	-27.500,00	-25.775,45	0,00	-15.193,91	-25.299,75
-553.170,69	-557.848,00	-527.050,59	21.348,00	-242.868,95	-331.649,74

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-582.376,05	-469.300,00	-549.474,41	0,00	-501.341,58	-81.034,47
-56.862,81	-63.600,00	-55.648,70	0,00	-10.885,29	-45.977,52
-44.666,55	-106.100,00	-81.509,57	0,00	-35.947,55	-8.719,00
-62.008,38	-60.000,00	-56.409,52	0,00	0,00	-62.008,38
-48.848,53	-74.600,00	-12.445,60	0,00	-42.706,30	-6.142,23
-4.352,34	-25.800,00	-24.875,26	0,00	-1.000,00	-3.352,34
-47.152,93	-31.000,00	-19.291,80	0,00	-9.072,38	-38.080,55
-1.200,00	-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-847.467,59	-832.900,00	-800.854,86	0,00	-600.953,10	-246.514,49

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
-376.490,29	-464.382,00	-532.246,32	329.789,15	-537.002,68	-169.276,76
43.803,44	28.000,00	13.138,24	53.928,44	0,00	-10.125,00
-332.686,85	-436.382,00	-519.108,08	383.717,59	-537.002,68	-179.401,76

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
-26.658,51	-21.000,00	-48.761,74	37.181,00	-29.901,17	-33.938,34
55.883,07	57.500,00	55.902,76	61.632,00	0,00	-5.748,93
29.224,56	36.500,00	7.141,02	98.813,00	-29.901,17	-39.687,27

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-23.240,36	-41.300,00	-24.742,16	0,00	0,00	-23.240,36
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-50.894,64	-42.100,00	-42.420,70	0,00	-14.600,00	-36.294,64
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-43.442,81	-34.100,00	-21.532,54	0,00	-7.600,00	-35.842,81
63 Bygning	-22.255,74	-16.200,00	-16.184,00	0,00	-14.184,00	-8.071,74
64 Økonomi	-50.959,33	-58.500,00	-50.587,86	0,00	-14.600,00	-36.359,33
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-525,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-5.000,00	-5.050,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-21.148,92	-25.000,00	-24.591,76	0,00	0,00	-21.148,92
I alt	-211.941,80	-222.200,00	-186.334,02	0,00	-50.984,00	-160.957,80

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-46.500,00	-46.500,00	-52.500,00	0,00	0,00	-46.500,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	800,00	3.359,12	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.968,70	0,00	1.821,52	0,00	0,00	-5.968,70
I alt	-52.468,70	-40.700,00	-47.319,36	0,00	0,00	-52.468,70

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-50.000,00	-82.312,50	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-33.900,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.900,25
83 Kirkegård	-119.500,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-119.500,00
92 Ligningsbeløb anlæg	410.159,04	410.159,00	490.000,00	410.159,04	0,00	0,00
I alt	256.758,79	260.159,00	407.687,50	410.159,04	0,00	-153.400,25

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	
Vestlige Albæk 2E	4700	840.000,00	90.400,00	Maskinhus Albæk
Vestlige Albæk 1AL	63280	1.200.000,00	343.400,00	Præstebolig
Vestlige Albæk 1A	200076	1.700.000,00	609.400,00	Landbrugsareal
Lyngsaa 34E	3372	2.150.000,00	266.100,00	Kirkehus Lyngsaa
Ejendomsværdi i alt		5.890.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer til Folkekirkens Nødhjælp	1.928,00

KIRKE

Albæk Lyngså Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Monitor Lyngså Kirke

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2013	2014	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget - samlet							50.000
Arkitekt						0	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer						0	
Murer (bilag 319)						0	
El						0	
VVS						0	
AV Center (bilag 317)					33.900	33.900	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	33.900	33.900	50.000
Anlægsbevilling					10.159	10.159	
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler						0	0
Finansiering i alt	0	0	0	0	10.159	10.159	0
Afstemning	0	0	0	0	23.741	23.741	50.000

Bemærkninger:

Hensatte midler kr. 23.741 i Aalborg Stift hjemtages i 2018

KIRKE

Albæk Lyngså

ANLÆGSARBEJDE

Stræbepiller

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2013	2014	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget - samlet							100.000
Arkitekt						0	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer						0	
Murer (JE-BYG bilag 319)					44.500	44.500	
El						0	
VVS						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	44.500	44.500	100.000
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler						0	0
Finansiering i alt	0	0	0	0	0	0	0
Afstemning	0	0	0	0	44.500	44.500	100.000

Bemærkninger:

Hensatte midler kr. 44.500 i Aalborg Stift hjemtages i 2018

KIRKE

Albæk Lyngså

ANLÆGSARBEJDE

Lyngså NY Maskinhus

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2013	2014	2015	2016	2017	I alt	Budget
Budget - samlet							0
Arkitekt						0	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer (Veerså Tømmerservice bilag 501)					75.000	75.000	
Murer						0	
El						0	
VVS						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	75.000	75.000	0
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler						0	0
Finansiering i alt	0	0	0	0	0	0	0
Afstemning	0	0	0	0	75.000	75.000	0

Bemærkninger:

Aconto udbetalt på anlægsprojekt 2018