

ÅRSREGNSKAB 2017

for Sindal Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8459

CVR-nr. 59416316

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sindal 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 sparsomhed, 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

Årets resultat af driften viser et underskud på kr. 175.029,65

Driftsligningen udgør kr. 4.325.000,- og anlægsligningen udgør kr. 1.915.000,-. I årets løb er der bevilliget 5% midler til dækning af konsulenttydelser vedr. energimærkning kr. 71.246,88 (drift) samt kr. 151.020,- til dækning af ekstra udgifter vedr. fremkommelighedsprojektet på Sindal Gl. Kirkegård (anlæg)

Det samlede forbrug er på 106% i forhold til budget.

Kirkebygning, sognegård og kontor.

Gruppens samlede forbrug er på 144%. Det er primær ekstra udgifter på anskaffelser til sognegården som udgør største delen af disse udgifter. De fleste udgifter er planlagt til at blive finansieret af de frie midler, iht. disponeringen ved årsafslutningen af regnskab for 2016. Dertil kommer indkøb af projektor, whiteboardtavler, teleslyngeforstærker samt etablering af trådløs netværk i sognegården. Når trækket på de frie midler ikke bliver så stort, skyldes det at udgifterne til anskaffelser og vedligeholdelse ligger med et lavt forbrug. Også udgiften til el og varme i de 2 kirker udviser besparelser.

I sidste års disponering er også en opnormering af medarbejder, som påvirker gruppens merforbrug af udgiften til løn.

Kirkelige aktiviteter

Gruppens samlede forbrug er på 100%. Der er enkelte konti som overskrider budget, så som indkøb til fortæring, buskørsel konfirmander samt udsmykning. Der er et større forbrug end forventet på trykning af foldere, brochurer og sangark.

Der er et større forbrug end budgetteret på honorarer til koncerter, kr. 36.400,-. Til delvis dækning af merforbruget er tilskud på i alt kr. 10.000,- fra Astrup Menighedsråd og Y's Men's Club, samt en lidt højere indtægt på entrebilletter

Kirkegården

Gruppens samlede forbrug er på 98%. Der har i 2017 været flere indtægter end forventet, i alt 11%. Udgifterne til løn overskrider budget med kr. 102.031,05 og er 8% højere end budgetteret.

Til gengæld er forbrug øvrig drift på 87% og sammen med de ekstra indtægter er det med til at dække merforbruget på lønudgifterne.

Præstebolig m.v.

Gruppens indtægterne ligger over budget med 11%. Samtidig er udgifterne til øvrig drift meget lave. Der er bl.a. en besparelse på ejendomsskat, som først nu i 2017 slå igennem efter salg af skov. Der er ligeledes et mindre forbrug på varme, el samt udvendig vedligeholdelse af bygning.

I forpagterboligen er der også en mindre forbrug end budgetteret.

Administration og fællesudgifter

Gruppens samlede forbrug er på 116%. De udbetalte 5% midler på kr. 71.246,88 hører under denne gruppe. Når udbetalingen fratrækkes formindskes overskridelsen til kr. 3.591,34.

Der er enkelte konti inden for gruppen der viser et merforbrug, bl.a. køb af IT, abonnementer og bøger, kontingenter og tilskud, kørsel, samt konsulenttydelser. Kontoen for indkøb til fortæring er overskredet med kr. 17.321,13. Der skyldes at byggemøder og indvielse af sognegården ikke var med i budgettet. De ekstra udgifter dækkes ind af flere mindre besparelser på flere konti.

Finansielle poster

Udgiften til renter af stiftsmiddellån er kr. 20.780,75 lavere end budgetteret. Dette skyldes, at menighedsrådet løbende har søgt rater hjem af lånet, den sidste rate 18. december 2017.

Anlæg

Der er videreført anlægsmidler fra 2016 på i alt. kr. – 1.062.153,-. Beløbet indeholder kr. 20.613,- som er overskud fra køb af traktor i 2014. Igangværende projekt med fremkommelighed på Sindal Gl. Kirkegård, videreføres med kr. – 31.773,-. Der er bevilliget 5% midler på kr. 151.020,- til ekstra udgifter til projektet. Det sidste arbejde udføres i 2018, ligesom tilskud på kr. 145.250,- fra Trafik og Byggestyrelsen søges hjem. Videreført er også overskud på afdrag på lån på kr. 30.475,-.

Det sidst beløb der er videreført er på kr. – 1.113.241,- til ombygningen af sognegården.

Forbruget på ombygningen er i 2017 kr. 3.425.475,-. Maleren mangler det sidste arbejde vedr. malerentreprisen. Arbejdet udføres i 2018 og det resterende beløb på kr. 43.375,- videreføres til 2018. Den sidste frigivelse af kirke- og præsteembedeskapitaler i Stiftet på kr. 247.318,80 er endnu ikke foretaget. Summen på kr. - 203.944,- videreføres til 2018, således biregnskabet kan gøre op i 2017. Underskuddet på det afsluttede anlægsprojekt er godkendt i resultatdisponeringen for 2016 til at blive dækket af de frie midler.

Resultatdisponering

De frie midler mindskes efter resultat disponeringen med kr. 402.564,02 og er således pr. 31/12-17 kr. 186.199,08.

Af de frie midler, som ikke kan bruges frit, er kr. 100.450,- som er ikke forbrugt midlertidig driftsbevillinger. Bevillingerne er givet til udførsel af flere KirkeDV registreringer, alle arbejderne er udført og afsluttet i KirkeDV, med undtagelse af kr. 6.250,- til sokkel i alteret i Bykirken. Menighedsrådet vil i 2018 ansøge PU om at overføre overskud til andre formål.

I disponeringen fra 2016 er der endnu ikke ført følgende arbejder:

Kr. 37.000,- (rest) til udjævning af jord ved præstegården, samt beplantning– udføres i 2018

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	4.396.246,88	4.324.657,00	4.014.968,89
Øvrig drift i alt	-4.571.276,53	-4.324.315,00	-3.730.209,57
2 Kirkebygning og sognegård	-1.042.662,21	-725.900,00	-704.641,36
Indtægter	56.750,00	50.000,00	30.000,00
Udgifter, løn	-369.207,16	-315.200,00	-315.496,69
Udgifter, øvrig drift	-730.205,05	-460.700,00	-419.144,67
3 Kirkelige aktiviteter	-1.860.303,41	-1.856.130,00	-1.662.807,01
Indtægter	92.715,44	55.000,00	77.979,62
Udgifter, løn	-1.617.078,60	-1.573.000,00	-1.403.648,42
Udgifter, øvrig drift	-335.940,25	-338.130,00	-337.138,21
4 Kirkegård	-990.625,43	-1.010.155,00	-713.647,76
Indtægter	730.740,53	656.720,00	959.084,20
Udgifter, løn	-1.389.131,05	-1.287.100,00	-1.319.583,61
Udgifter, øvrig drift	-332.234,91	-379.775,00	-353.148,35
5 Præstebolig mv.	2.479,42	-104.750,00	-15.637,00
Indtægter	129.363,99	117.000,00	117.152,97
Udgifter, løn	-5.850,00	-10.000,00	-5.737,50
Udgifter, øvrig drift	-121.034,57	-211.750,00	-127.052,47
6 Administration og fællesudgifter	-582.188,61	-501.347,00	-611.090,38
Indtægter	600,00	0,00	1.260,00
Udgifter, løn	-224.503,39	-217.900,00	-226.524,29
Udgifter, øvrig drift	-358.285,22	-283.447,00	-385.826,09
7 Finansielle poster	-97.976,29	-126.033,00	-22.386,06
A Resultat af drift	-175.029,65	342,00	284.759,32

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)	2.066.020,00	1.915.343,00	796.008,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.425.475,12	-8.629.123,00	-5.154.009,77
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-697.575,51	-500.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-36.203,80
B Resultat af anlæg	-2.057.030,63	-7.213.780,00	-4.394.205,57
C Resultatopgørelse	-2.232.060,28	-7.213.438,00	-4.109.446,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-632.974,59	361.496,20	-271.478,39
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	5.136.542,36	2.329.656,92	7.466.199,28
741110 Frie midler	-588.763,10	402.564,02	-186.199,08
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.062.153,00	-862.741,00	199.412,00
742010 Årsafslutning	2.232.060,28	-2.232.060,28	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-84.479,49	1.084,14	-83.395,35

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
9.877.120,05	9.585.135,25
181.533,34	162.868,73
174.328,22	62.684,35
632.974,59	271.478,39
8.888.283,90	9.088.103,78
0,00	0,00
31.273,40	328.613,29
-53.928,93	214.014,50
85.202,33	114.598,79
9.908.393,45	9.913.748,54

4.592.478,18	6.824.538,46
-632.974,59	-271.478,39
-300.000,00	-300.000,00
5.136.542,36	7.466.199,28
-84.479,49	-83.395,35
-588.763,10	-186.199,08
1.062.153,00	199.412,00
-8.888.283,90	-9.088.103,78
-8.888.283,90	-9.088.103,78
-5.136.542,36	-7.466.199,28
-5.136.542,36	-7.466.199,28
-476.045,37	-183.983,94
-396.599,80	-107.604,02
-10.800,00	-10.800,00
-68.645,57	-65.579,92
-9.908.393,45	-9.913.748,54

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
4.325.000,00	4.324.657,00	3.915.993,03	4.325.000,00	0,00	0,00
71.246,88	0,00	98.975,86	71.246,88	0,00	0,00
4.396.246,88	4.324.657,00	4.014.968,89	4.396.246,88	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-323.681,44	-388.100,00	-341.737,69	0,00	-184.603,58	-139.077,86
-44.062,15	-60.000,00	-80.337,60	0,00	0,00	-44.062,15
-714.781,10	-327.800,00	-259.698,62	500,00	-184.603,58	-530.677,52
39.862,48	50.000,00	-22.867,45	56.250,00	0,00	-16.387,52
-1.042.662,21	-725.900,00	-704.641,36	56.750,00	-369.207,16	-730.205,05

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
-276.594,83	-295.000,00	-269.936,55	3.120,00	-278.112,35	-1.602,48
-860.244,10	-830.585,00	-744.551,59	3.980,00	-746.507,78	-117.716,32
-115.808,39	-135.770,00	-107.493,34	0,00	-66.347,99	-49.460,40
-43.523,93	-69.100,00	-68.752,43	13.584,20	-14.517,09	-42.591,04
-41.788,55	-33.500,00	-21.349,32	0,00	0,00	-41.788,55
-204.166,48	-211.400,00	-190.283,47	0,00	-189.871,83	-14.294,65
-129.196,12	-97.725,00	-94.318,28	35.416,50	-128.791,56	-35.821,06
-187.781,01	-181.850,00	-164.922,03	36.614,74	-192.930,00	-31.465,75
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.860.303,41	-1.856.130,00	-1.662.807,01	92.715,44	-1.617.078,60	-335.940,25

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
-1.069.010,96	-1.042.905,00	-805.743,35	614.124,53	-1.389.131,05	-294.004,44
78.385,53	32.750,00	92.095,59	116.616,00	0,00	-38.230,47
-990.625,43	-1.010.155,00	-713.647,76	730.740,53	-1.389.131,05	-332.234,91

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 56 Funktionærbolig

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-13.882,32	-80.100,00	-12.224,52	79.563,99	-5.850,00	-87.596,31
16.361,74	-24.650,00	-3.412,48	49.800,00	0,00	-33.438,26
2.479,42	-104.750,00	-15.637,00	129.363,99	-5.850,00	-121.034,57

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-98.199,92	-116.500,00	-92.350,66	600,00	0,00	-98.799,92
-86.910,49	-63.422,00	-67.896,68	0,00	-11.000,00	-75.910,49
-228.475,13	-228.670,00	-229.834,16	0,00	-179.682,81	-48.792,32
-101.269,17	-20.000,00	-80.900,00	0,00	-22.000,00	-79.269,17
-14.751,72	-17.300,00	-14.791,11	0,00	-11.000,00	-3.751,72
-820,58	0,00	0,00	0,00	-820,58	0,00
-16.306,80	-20.000,00	-40.813,26	0,00	0,00	-16.306,80
0,00	0,00	-43.411,71	0,00	0,00	0,00
-35.454,80	-35.455,00	-41.092,80	0,00	0,00	-35.454,80
-582.188,61	-501.347,00	-611.090,38	600,00	-224.503,39	-358.285,22

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 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
-107.209,34	-127.990,00	-40.095,75	0,00	0,00	-107.209,34
-42,75	600,00	8,98	4,36	0,00	-47,11
2.075,37	1.357,00	17.700,71	2.075,37	0,00	0,00
7.200,43	0,00	0,00	7.200,43	0,00	0,00
-97.976,29	-126.033,00	-22.386,06	9.280,16	0,00	-107.256,45

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.425.475,12	-8.629.123,00	-5.154.009,77	0,00	0,00	-3.425.475,12
-697.575,51	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-697.575,51
0,00	0,00	-36.203,80	0,00	0,00	0,00
1.915.000,00	1.915.343,00	796.008,00	1.915.000,00	0,00	0,00
151.020,00	0,00	0,00	151.020,00	0,00	0,00
-2.057.030,63	-7.213.780,00	-4.394.205,57	2.066.020,00	0,00	-4.123.050,63

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	
Sinda By, Sindal 1a m.fl.	70.001 m2	2.950.000,00	237.800,00	Præstebolig+forpagterbolig
Sindal By, Sindal 32 t	392 m2	730.000,00	73.600,00	Kontor
Sindal By, Sindal 32 m	641 m2	470.000,00	89.000,00	Kontor
Ejendomsværdi i alt		4.150.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Sindal Bykirke	795,00
Kirkens Korshær	795,00
KFUM's Sociale Arbejde	795,00
Folkekirkens Nødhjælp	795,00
Folkekirkens Nødhjælp	506,00
I alt	2.891,00

Biregnskab Julehjælp Sindal Menighedsråd

Dato		Beløb
30. juni 2017	Salg af div. møbler fra Sognegården	9.450,00
7. juli 2017	Salg af div. møbler fra Sognegården	2.450,00
30. oktober 2017	Bidrag Y'Men's Club	5.000,00
08. november 2017	Tilskud fra FDF Sindal	15.000,00
16. november 2017	Indsat julehjælp	200,00
27. november 2017	Indsat julehjælp	200,00
4. december 2017	Indsat julehjælp	100,00
4. december 2017	Indsat julehjælp	200,00
4. december 2017	Indsat julehjælp	1.000,00
5. december 2017	Indsat julehjælp	150,00
5. december 2017	Indsat julehjælp	200,00
5. december 2017	Indsat julehjælp	1.000,00
06. december 2017	Indsat julehjælp	500,00
07. december 2017	Indsat julehjælp	50,00
08. december 2017	Indsat julehjælp	100,00
08. december 2017	Indsat julehjælp	500,00
11. december 2017	Indsat julehjælp	350,00
13. december 2017	Indsat julehjælp	200,00
15. december 2017	Indsat julehjælp	200,00
18. december 2017	Indsat julehjælp	18,00
18. december 2017	Indsat julehjælp	200,00
18. december 2017	Indsat julehjælp	200,00
20. december 2017	Indsat julehjælp	150,00
27. december 2017	Indsat julehjælp	2.223,00
	Indsamlet i alt	39.641,00
	Julehjælp 2017	
29. december 2017	Brugsen julekurve	12.500,00
	Julehjælp 2017 i alt	12.500,00
	Indestående julehjælpskonto 31/12-17	27.141,00

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - so

Sindal

Sindal

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	<i>plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer</i>		<i>plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag</i>		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
											20.613	14.782		5.831
Rest køb af traktor	-20.613										0			0
Sognegården ombygning	-1.113.241		361.496		3.745.000						2.993.255	3.425.475	-228.276	-203.944
Belægning stier		500.000					151.020				0	682.793		0
											0			-31.773
											0			0
											0			0
											0			0
Afdrag stifflån	30.475	1.415.343			-1.415.343						30.475			30.475
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	-1.062.153	1.915.343	361.496		2.329.657		151.020	0	0	0	3.695.363	4.123.051	-228.276	-199.412

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Udvidelse af Sindal Sognegård			
Dato	Anvist til	Beløb	Budget
			8.629.123
14-01-2015	Adv. Funch, registreringsafgift+honorar	14.660	
01-04-2015	Knudsen & Østergaard, honorar for skitseforslag	15.000	
20-04-2015	Birk & Boe, situationsplan, landmåler	13.244	
30-04-2015	Arkitekt Bundgaard, arkitektkonkurrence	15.000	
29-09-2015	Arkitekt Bundgaard, udarb. lokalplan	62.500	
29-09-2015	Arkitekt Bundgaard, honorar projektering 10%	55.750	
24-11-2015	Andreasen & Hvidberg, jordbundsundersøgelse	16.138	
03-12-2015	Arkitekt Bundgaard, honorar projektering 50%	283.000	
30-12-2015	Mogens B. Andersen, udtal. udvid. sognegård	1.566	
10-02-2016	Hj. Kommune Byggesag	1.000	
10-02-2016	Hj. Kommune Byggesag	990	
11-02-2016	Arkitekt Bundgaard, honorar projektering 95%	318.375	
11-02-2016	Arkitekt Bundgaard, udlæg/print	3.619	
10-03-2016	Arkitekt Bundgaard, honorar projektering 100%	53.411	
31-03-2016	Hj. Kommune Byggesag	5.316	
29-04-2016	DGE Miljø- og Ingeniørfirma	39.666	
25-05-2016	Adv. Johannes Funch, navneændring på adkomst	13.750	
03-06-2016	BV Kloak Aps, nedrivning af Nørregade 52-54	168.750	
03-06-2016	Flügger, farveprøver	185	
10-06-2016	Harald Nyborg, rampesæt til container til opbevar.	818	
10-06-2016	Dalbak Elservice, demont. af el Nørregade 52	1.025	
14-06-2016	BOXIT leje container under ombyg.	4.260	
16-06-2016	Jens Lauritsen, demont. af forsyning i redskabsskur	365	
20-06-2016	Birk & Boe, sammenlæg. af matrikler	8.453	
22-06-2016	Dalbak Elservice, montering af byggestrøm	1.025	
29-06-2016	Egotag, byggeskilt vedr. ombygning	1.250	
30-06-2016	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 1. rate	15.871	
26-07-2016	Birk & Boe, bereg. af afsæt.data, afsæt. af galjger	10.851	
13-07-2016	Birk & Boe, reetablering af skel	3.223	
28-07-2016	Th. Nielsen & Søn, a´c 1 jord og murerarbejde	88.438	
11-08-2016	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 2. rate	15.871	
15-08-2016	Th. Nielsen & Søn, a´c 2 jord og murerarbejde	515.500	
15-08-2016	Th. Nielsen & Søn, ex. arb. sokkel understøbning	56.250	
18-08-2016	Sindal Varmeforsyning afbryd. af fjernvarmestik	1.000	
24-08-2016	Bindslev ny smedie, a´c 1 VVS entreprise	93.750	
24-08-2016	Bindslev ny smedie, ex. VVS arb. nyt vandstik	7.894	
31-08-2016	BOXIT leje container under ombyg.	661	
31-08-2016	Th. Nielsen & Søn, ex. arb. vedr. brønd	3.875	
08-09-2016	Arkitekt Bundgaard, ex. honorar ekstra fundering	6.298	
08-09-2016	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 3. rate	15.871	
30-09-2016	Th. Nielsen & Søn, a´c 3 jord og murerarbejde	647.266	
07-10-2016	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 4. rate	16.305	
31-10-2016	Th. Nielsen & Søn, a´c 4 jord og murerarbejde	541.134	
30-09-2016	BOXIT leje container under ombyg.	661	

12-10-2016	Bindslev ny smedie, ex. VVS sort alu. v/ovenlys	2.531
20-10-2016	Dalbak Elservice, ex. omlæg. stikledning	4.644
31-10-2016	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 5. rate	15.871
02-11-2016	Nordbyg, 1. a'conto tømrer- & tagdæk. arbejde	625.000
15-11-2016	BOXIT leje container under ombyg.	661
30-11-2016	Th. Nielsen & Søn, a'c 5 jord og murerarbejde	544.754
23-11-2016	Bindslev ny smedie, a'c 2 VVS entreprise	300.000
01-12-2016	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 6. rate	15.871
15-12-2016	BOXIT leje container under ombyg.	599
06-12-2016	Nordby 2 a'conto tømrer/snedker	500.000
29-12-2016	Th. Nielsen & Søn, ex. depornering og trans. jord	23.956
21-12-2016	Bindslev ny smedie, a'c 3 VVS entreprise	75.000
28-12-2016	Dalbak El-service ex. flyt. install. & skum.relæ	1.529
28-12-2016	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 7. rate	15.871
29-12-2016	Bindslev ny smedie, a'c 4 VVS entreprise	75.000
30-12-2016	Sindal Varmeforsyning stikledning til ny sognegård	22.213
31-12-2016	Dalbak El-Service a'c 1 Rør og kabler	79.103
31-12-2016	Th. Nielsen & Søn, a'c 6 jord og murerarbejde	141.866
31-12-2016	Th. Nielsen & Søn, ex. arb. ifgl. arbejdssedler	46.563
16-01-2017	BOXIT leje container under ombyg.	599
01-02-2017	Bindslev ny smedie, a'c 5 VVS entreprise	62.500
08-02-2017	Arkitekt Bundgaard, tilsyn og byggeledelse 8. rate	15.871
15-02-2017	BOXIT leje container under ombyg.	599
15-02-2017	Bindslev ny smedie, a'c 6 VVS entreprise	100.000
17-02-2017	Nordby 3 a'conto tømrer/snedker	375.000
27-02-2017	Dalbak El-Service a'c 2 Rør og kabler	59.327
09-03-2017	Th. Nielsen & Søn, ex. arb. ifgl. arbejdssedler	116.788
30-03-2017	Th. Nielsen & Søn, a'c 7 jord og murerarbejde	134.922
02-03-2017	Ole Dissing a'c 1 malerarbejde	87.500
15-03-2017	Bindslev ny smedie, ex. vedr. værksted/hobby rum	17.750
28-03-2017	Nordbyg, slutopg. (minus 37.500,-) +ex. arb.	745.371
22-03-2017	Bindslev ny smedie, a'c 7 VVS entreprise	87.500
23-03-2017	BOXIT leje container under ombyg.	699
11-04-2017	BOXIT leje container under ombyg.	200
05-04-2017	Dalbak El-Service a'c 4 Rør og kabler	125.190
04-04-2017	Dalbak El-Service a'c 3 Rør og kabler	98.879
12-04-2017	Th. Nielsen & Søn, ex. arb. ifgl. arbejdsseddel	9.000
12-04-2017	Dalbak El-Service ex. ænd.belysning i gl. gang v/toilet	3.190
12-04-2017	Dalbak El-Service ex. ænd.belys. rum 00, 02 & 10	4.238
17-05-2017	Dalbak El-Service ex. netværk. inst. tyverialarm mm	4.427
08-05-2017	HJ kontorcenter, bord og stole	126.971
05-05-2017	Ole Dissing ex. malerarbejde	11.486
04-05-2017	Kontor & Papir, kontorinventar	54.090
20-06-2017	Holmen Anlæg	65.300
10-05-2017	Th. Nielsen & Søn, a'c 8 jord og murerarbejde	321.996
18-05-2017	Dalbak El-Service slut. opgør. Rør og kabler	31.766
11-05-2017	Th. Nielsen & Søn, ex. arb. ifgl. arbejdsseddel	31.250
31-05-2017	HJ kontorcenter, bord og stole	450.023

14-06-2017	Hjørring Låseservice	42.000	
07-06-2017	HJ kontorcenter, kassetter	8.170	
07-06-2017	HJ kontorcenter, skab, låger og kassette	3.684	
13-06-2017	HJ kontorcenter, stole	58.478	
14-06-2017	HJ kontorcenter, andel HNP inventar	-11.854	
28-06-2017	Nordbyg - restbeløb	37.500	
07-08-2017	Ole Dissing a'conto	37.500	
29-09-2017	Hjørring Kommune, afslut. byggesag	1.317	
10-11-2017	Ole Dissing a'conto	106.250	
2018	Slutfaktura fra Ole Dissing (igangværende)	43.375	
	Udgifter i alt	9.099.718	8.629.123

Dato	Finansiering	Beløb
12-02-2016	Frigivet Kirke- & præsteembedeskapital	321.994
28-06-2017	Frigivet Kirke- & præsteembedeskapital	445.632
24-05-2017	Frigivet Kirke- & præsteembedeskapital	361.496
		1.129.123

10-08-2016	Udbetalt 1. rate af lån	750.000
20-09-2016	Udbetalt 2. rate af lån	750.000
11-10-2016	Udbetalt 3. rate af lån	750.000
07-11-2016	Udbetalt 4. rate af lån	750.000
06-12-2016	Udbetalt 5. rate af lån	750.000
10-01-2017	Udbetalt 6. rate af lån	750.000
08-03-2017	Udbetalt 7. rate af lån	750.000
27-03-2017	Udbetalt 8. rate af lån	750.000
21-06-2017	Udbetalt 9. rate af lån	750.000
18-12-2017	Udbetalt 10. rate af lån	745.000
		7.495.000

Primo 2018	Frigives det sidste af Kirke- & præsteembedeskapital	247.319
------------	--	---------

Frie midler	228.276
-------------	---------

Finansiering i alt	9.099.718
---------------------------	------------------

<i>Afstemning</i>	<i>0</i>
-------------------	----------