

ÅRSREGNSKAB 2017

for Astrup Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8460

CVR-nr. 64458515

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Astrup Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 96.233,35.

Fælles indtægter – Formål 1

Ligningsbeløbet udgør kr. 1.030.000,-. Det samlede forbrug er på 87%.

Formål 2000 – Kirkebygning og Sognegård

Det samlede forbrug ligger på 78%.

Formål 2100 – Kirkebygning

Det samlede forbrug ligger på 70%.

Der er flere besparelser/mindre forbrug. Der er i budgettet afsat kr. 12.500,- til kalkning af kirke, der er ikke er forbrugt.

Der er udskiftet forsatsruder i kirken på kr. 7.622,50, som der ikke har været budgetteret med.

Formål 2200 – Inventar, Kirke

Det samlede forbrug ligger på 101%.

Budgettet følges fint, der afsat kr. 21.000,- til spots på kirken, hvilke er købt og opsat i 2016. Derudover er der købt el klaver til kr. 10.999,-(finansieres af donation i 2018) & støvsuger til kr. 4.067,50 der ikke har været budgetteret med. Stole til koret har været dyrere end budgetteret.

Formål 2300 – sognegård

Det samlede forbrug ligger på 29%.

De fleste udgifter er flyttet til formål 4000, der er fortsat afsat til lidt drift og løn.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug inden for gruppen er 82%.

Formål 3100 – Gudstjeneste & kirkelige handlinger

Det samlede forbrug ligger på 125%.

Der er flere grunde til at budgettet er overskredet bla. udgifter til leje af lokale og fortæring til spaghettigudstjenester/høstgudstjeneste. Det budgetterede beløb til honorar er overskredet. Derudover er der ombundet 41 salmebøger, som der ikke har været budgetteret med.

Formål 3200 – Kirkelig undervisning

Det samlede forbrug ligger på 63%

Til kirkelig undervisning er der afsat kr. 10.000,- til konfirmandundervisning, som der ikke er forbrugt.

Formål 3300 – Diakonal virksomhed

Her er der afsat kr. 20.000,- til taxa/buskørsel og kr. 3.000,- til fortæring, der er intet forbrugt.

Formål 3400 – Kirkelig undervisning

Det samlede forbrug ligger på 120%.

Der er købt et kamera til kr. 7.494,-, som der ikke har været budgetteret med, ellers følges budgettet fint.

Formål 3500 – Kirkekor

Her var afsat kr. 12.000,- til honorar, der er intet forbrugt.

Formål 3600 – Kirkekoncerter

Det samlede forbrug ligger på 101%.

Det budgetterede beløb til honorar er overskredet med kr. 14.000,-, men dette underskud opvejes af entre indtægterne til Vendsyssel festival, som der ikke har været budgetteret med.

Formål 3700 – Foredrags- & mødevirksomhed

Det samlede forbrug ligger på 31%

Der er en stor andel af det budgetterede der ikke er forbrugt.

Formål 4000 – Kirkegård

Det samlede forbrug inden for gruppen er 94%.

På vedligeholdelse af udenoms arealer, er der afsat kr. 11.500,- til vedligeholdelse Arildsens Grav, som ikke er forbrugt.

På "anskaffelser – inventar og tekniske installationer", er der brugt kr. 29.243,52, der ikke har været budgettet med. Køb af gardiner i servicebygningen på kr. 8.280,-, var et planlagt træk på de frie midler. Derudover er der bla. købt værkstedsbord og skabe til det nye værksted for kr. 9.236,63 og tørreskab kr. 5.000,- ud over budget.

På "Køb af IT, andre end folkekirken" er budgettet overskredet, kirkegårdssystemet er opgraderet kr. 4.916,-, derudover er der en del installationer vedr. det nye graverkontor. Under telefon & internet er forbruget også overskredet, hvilket skyldes at der købt bredbånd, som der ikke har været budgetteret med.

På planter grus og gran er det er en besparelse/mindre forbrug på kr. 20.880,39. Der var afsat kr. 20.000,- til hækplanter og kantsten, her er der kun forbrugt kr. 13.025,-. Den resterende besparelse kompensere bla. for den reducerede indtægt på salg planter, vedligeholdelse, renhold mv.

Formål 4100 – Kapel/begravelser, urnenedsættelser.

Indtægten på begravelse er højere end budgetteret.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Det samlede forbrug ligger på 81%.

Der er en konsulentydelse vedr. temadag med Sindal, der ikke har været budgetteret med. Derudover er der en del besparelser/mindre forbrug.

Anlæg

På anlæg er der forbrugt kr. 8.222,50 til en tyverialarm i servicebygningen. Tyverialarmen er delvist finansieret af opsparing til anlæg.

Derudover er der bevilliget kr. 100.000,- til jordkasser samt beplantning og finish v. nyt graverhus (kirkeDv nr. 52), hvoraf der er forbrugt kr. 19.435,- til etablering af P-plads. Resterende kr. 80.565,- videreføres til 2018.

Resultat af anlæg og drift

Efter resultat disponeringen øges menighedsrådets frie midler med kr. 92.833,74 og udgør pr. 31.12.2017 kr. 225.394,50.

I de frie midler indgår en donation på kr. 25.448,39, i forbindelse med disponeringen af frie midler, har menighedsrådet besluttet at det indkøbte el klaver i 2017 på kr. 10.999,- skal finansieres af donationen. Det vil sige at der kr. 14.449,39 tilbage som forventes forbrugt i 2018 på indkøb af højtaleranlæg til kirken mm.

Disponering af de resterende frie midler kr. 210.945,11 i 2018:

- Studier af andre kirkegårde, og konsulent bistand til udarbejdelse af plan for den fremtidige udviklingen af kirkegården kr. 25.000,-.
- Ifølge budgetudmelding 2018, skal der reserveres kr. 50.000,- af de frie midler til indretning af toilet i gl. graverhus, men da omkostningerne bliver højere end forventet, reserveres resten af de frie midler kr. 135.945,11, dvs. der reserveres i alt. kr. 185.945,11 til indretning af toilet i gl. graverhus.

Astrup menighedsråd deler organist og kirkesanger med Sindal menighedsråd. Sindal menighedsråd aflønner dem.

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	1.030.000,00	1.030.000,00	1.017.999,96
Øvrig drift i alt	-933.766,65	-1.075.864,00	-954.403,70
2 Kirkebygning og sognegård	-165.811,76	-213.940,00	-144.871,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.420,08	-56.300,00	-58.805,84
Udgifter, øvrig drift	-118.391,68	-157.640,00	-86.065,83
3 Kirkelige aktiviteter	-193.941,01	-236.768,00	-215.869,81
Indtægter	25.704,68	0,00	7.687,94
Udgifter, løn	-107.720,42	-112.700,00	-145.839,59
Udgifter, øvrig drift	-111.925,27	-124.068,00	-77.718,16
4 Kirkegård	-480.325,37	-509.716,00	-495.261,53
Indtægter	168.333,72	160.144,00	225.351,59
Udgifter, løn	-437.252,67	-453.400,00	-454.665,86
Udgifter, øvrig drift	-211.406,42	-216.460,00	-265.947,26
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-94.033,33	-115.564,00	-104.829,93
Indtægter	0,00	0,00	1,11
Udgifter, løn	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,18
Udgifter, øvrig drift	-80.133,33	-101.664,00	-90.930,86
7 Finansielle poster	344,82	124,00	6.429,24
A Resultat af drift	96.233,35	-45.864,00	63.596,26

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	25,00	0,00	4,71
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	100.000,00	100.000,00	680.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-27.657,50	-100.000,00	-1.286.910,02
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	72.367,50	0,00	-606.905,27
C Resultatopgørelse	168.600,85	-45.864,00	-543.309,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-54.827,60	4.797,89	-50.029,71
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-24.711,33	0,00	-24.711,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-82.329,00	0,00	-82.329,00
741110 Frie midler	-132.560,76	-92.833,74	-225.394,50
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-80.565,00	-80.565,00
742010 Årsafslutning	-168.600,85	168.600,85	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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.972.178,18	2.972.320,99
35.895,13	32.883,27
92.291,88	-705,61
24.711,33	24.711,33
2.819.279,84	2.915.432,00
0,00	0,00
170.344,32	488.258,33
90.131,02	398.869,80
54.827,60	50.029,71
25.351,95	37.666,82
33,75	1.692,00
3.142.522,50	3.460.579,32

-294.428,69	-463.029,54
-54.827,60	-50.029,71
-24.711,33	-24.711,33
-82.329,00	-82.329,00
-132.560,76	-225.394,50
0,00	-80.565,00
-2.819.279,84	-2.915.432,00
-2.819.279,84	-2.915.432,00
0,00	0,00
-28.813,97	-82.117,78
-15.787,11	-72.366,00
-13.026,86	-9.751,78
-3.142.522,50	-3.460.579,32

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.030.000,00	1.030.000,00	1.017.999,96	1.030.000,00	0,00	0,00
1.030.000,00	1.030.000,00	1.017.999,96	1.030.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-88.786,59	-126.120,00	-85.631,16	0,00	-41.920,35	-46.866,24
-72.270,05	-71.500,00	-20.348,69	0,00	0,00	-72.270,05
-4.755,12	-16.320,00	-38.891,82	0,00	-5.499,73	744,61
-165.811,76	-213.940,00	-144.871,67	0,00	-47.420,08	-118.391,68

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
10.000,00	-3.000,00	-599,40	10.000,00	0,00	0,00
-114.571,64	-91.968,00	-166.272,88	780,88	-67.720,42	-47.632,10
-18.654,84	-29.500,00	-19.005,82	0,00	0,00	-18.654,84
0,00	-23.000,00	-1.050,00	0,00	0,00	0,00
-39.349,85	-32.800,00	-18.939,65	0,00	0,00	-39.349,85
0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-25.819,09	-25.500,00	-7.502,06	14.923,80	-37.000,00	-3.742,89
-5.545,59	-18.000,00	-2.500,00	0,00	-3.000,00	-2.545,59
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-193.941,01	-236.768,00	-215.869,81	25.704,68	-107.720,42	-111.925,27

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
-470.417,23	-507.176,00	-487.674,60	149.310,80	-429.322,67	-190.405,36
-9.908,14	-2.540,00	-7.586,93	19.022,92	-7.930,00	-21.001,06
-480.325,37	-509.716,00	-495.261,53	168.333,72	-437.252,67	-211.406,42

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.695,35	-1.550,00	-524,11	0,00	0,00	-1.695,35
-45.221,44	-49.050,00	-40.864,39	0,00	-13.900,00	-31.321,44
-8.933,35	-17.200,00	-21.836,62	0,00	0,00	-8.933,35
-3.750,00	-5.700,00	-3.700,00	0,00	0,00	-3.750,00
-8.404,11	-10.700,00	-9.184,79	0,00	0,00	-8.404,11
-13.665,00	-19.000,00	-14.294,26	0,00	0,00	-13.665,00
-12.364,08	-12.364,00	-14.425,76	0,00	0,00	-12.364,08
-94.033,33	-115.564,00	-104.829,93	0,00	-13.900,00	-80.133,33

Formål

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
221,26	0,00	490,58	221,26	0,00	0,00
123,56	124,00	5.938,66	123,56	0,00	0,00
344,82	124,00	6.429,24	344,82	0,00	0,00

8 Anlægsramme

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-27.657,50	-100.000,00	-1.286.910,02	0,00	0,00	-27.657,50
25,00	0,00	4,71	25,00	0,00	0,00
100.000,00	100.000,00	680.000,04	100.000,00	0,00	0,00
72.367,50	0,00	-606.905,27	100.025,00	0,00	-27.657,50

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	
ASTRUP BY, ASTRUP 2	96			Servicebygning
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Den blå Cafe Hjørring	1.955,00

Astrup

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane