

ÅRSREGNSKAB 2017

for Visby-Hassing-Villerslev Sognes Menigh

i Sydthy Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8685

CVR-nr. 28192800

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Visby-Hassing-Villerslev Sognes Menigh.

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 Visby-Hassing-Villerslev kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.



I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Marianne Fog Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne21405

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Der er ingen sammenligningstal fra regnskab 2016, idet der er sket sammenlægning af Hassing og Visby-Villerslev menighedsråd. Det nye menighedsråd har i den forbindelse fået et nyt kassenr.

Årets resultat på driften er et underskud på 72.209,22 kr. Det er tilfredsstillende, idet der er brugt af Frie midler til automatisk ringning i Hassing, som godkendt af provstiet i 2016.

Frie midler er reduceret fra 126.058,56 kr. til 55.318,84 kr.

De gennem mange år Videreførte midler på 15.000,- kr. til reparation af prædikestol i Hassing videreføres igen i år.

Der er merforbrug på løndelen på 4.870,97 kr.

Indtægter er 14.180,69 kr. mindre end budgetteret.

Øvrige udgifter er 51.023,74 kr. større end budgetteret.

Finansielle udgifter er 2.133,82 kr. større end budgetteret.

Forklaring til de enkelte formål:

Formål 2. Meget stort merforbrug.

2100 Lille merforbrug. Nye systemnøgler. Malerarbejde Villerslev og indvendig kalkning Visby har ikke været fuldt budgetteret. Besparelse på varme (Hassing) og vinduespudsning. Lille merforbrug på el.

2200 Besparelse på vedligehold. Automatisk ringning installeret i Hassing.

Formål 3. Ret stort mindreforbrug.

3100 Merforbrug på løndelen. Organist er nednormeret siden budgettering, men der er betalt ekstra for ikke afholdt ferie gennem flere år. Indkøb af koral- og ritualbøger. Merudgift til hilsner ved kirkelige handlinger. Besparelse vedrørende fortæring og udsmykning.

3200 Ret stort mindreforbrug. Besparelse vedrørende Kirkehøjskole og Skole-Kirkesamarbejde.

3300 Meget stort mindreforbrug. Ingen indtægt budgetteret. Eneste aktivitet har været sogneudflugt sammen med Hørdum-Skyum.

3400 Lille mindreforbrug. Ekstraudgift ved flytning til ny hjemmeside. Ingen annoncering. Lille besparelse på kirkeblad.

3600 og 3700 Budgetterede arrangementer er ikke afholdt.

Formål 4. Lille mindreforbrug.

4000 Indtægter lidt over det budgetterede. Merforbrug på løndelen. Besparelse på vedligehold af bygninger og udenomsarealer. Opmaling af bænke Villerslev. Nye skilte til gravsteder. Maskinvedligehold og brændstof meget over det budgetterede. Besparelse på IT, idet kirkegårdssystem Hassing er lukket. Stor besparelse på indkøb af planter, grus, gran mv. Udgifter til arbejdstøj afholdes af Hurup.

4100 Indtægt under det budgetterede. Gravning af grave over det budgetterede.

Formål 5. Nettoindtægt lidt under det budgetterede.

5100 Indtægt fra forbrugsafgifter under det budgetterede. Besparelse på udvendig vedligeholdelse. Ekstraudgifter til fjernelse af træer på gårdsplads og omkring præstegård samt retablering. Besparelse på varme.

5700 Lavere indtægt på grund af ny forpagtningssaftale siden budgetlægning.

Formål 6. Ret stort mindreforbrug.

6000 Besparelse på IT- og kontorudgifter, idet der er fælles kirkekontor i Koldby.

6100 Merforbrug på repræsentation. Besparelse på kontingent til menighedsrådsforeningen på grund af sammenlægning.

6200 Besparelse på repræsentation og AER, AES osv.

6300 Merforbrug vedrørende godtgørelser.

6400 Besparelse på løndelen.

6600 Håndbøger i personregistrering har ikke været budgetteret.

6700 Kursusvirksomhed væsentligt under det budgetterede.

Formål 7. Rente af bankindestående langt under budgettet. Momsregulering efter den nye

vejledning fra Landsforeningen af Menighedsråd på baggrund af kendelse i Landsskatteretten bidrager negativt til resultatet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Aftale om fælles organist med Heltborg. Regnskabsmæssig registrering i Visby-Hassing-Villerslev. Kontaktperson er Visby-Hassing-Villerslev's kontaktperson.

Aftale med Hurup Kirkegård om varetagelse af graverfunktionen. Løn og øvrige udgifter udfaktureres fra Hurup Kirkegård, jfr. indgået aftale.

Samarbejde om fælles kirkekontor i Koldby. Regnskabsmæssig registrering i Hørdum menighedsråd. Kontaktpersoner er de respektive formænd.

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 | 1.252.117,00 | 1.252.117,00 | |
| Øvrig drift i alt | -1.324.326,22 | -1.252.117,00 | |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -367.355,21 | -238.150,00 | |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | |
| Udgifter, løn | -34.016,00 | -46.200,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -333.339,21 | -191.950,00 | |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -402.843,09 | -430.065,00 | |
| Indtægter | 2.896,00 | 1.000,00 | |
| Udgifter, løn | -326.319,97 | -313.200,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -79.419,12 | -117.865,00 | |
| 4 Kirkegård | -570.844,54 | -587.224,00 | |
| Indtægter | 144.824,39 | 141.376,00 | |
| Udgifter, løn | -612.288,00 | -600.700,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -103.380,93 | -127.900,00 | |
| 5 Præstebolig mv. | 128.341,54 | 140.150,00 | |
| Indtægter | 266.474,92 | 286.000,00 | |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -138.133,38 | -145.850,00 | |
| 6 Administration og fællesudgifter | -110.445,10 | -137.782,00 | |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | |
| Udgifter, løn | -31.347,00 | -39.000,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -79.098,10 | -98.782,00 | |
| 7 Finansielle poster | -1.179,82 | 954,00 | |
| A Resultat af drift | -72.209,22 | 0,00 | |

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) | 105.553,00 | 105.553,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 105.553,00 | 105.553,00 | |
| C Resultatopgørelse | 33.343,78 | 105.553,00 | |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -374.439,70 | 0,00 | -374.439,70 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -105.812,00 | 1.469,00 | -104.343,00 |
| 721150 Langfristet gæld | 155.552,50 | -105.552,50 | 50.000,00 |
| 741110 Frie midler | -126.058,56 | 70.739,72 | -55.318,84 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -15.000,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| 742010 Årsafslutning | -33.343,78 | 33.343,78 | 0,00 |

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

| | |
|-----------|--------------------|
| 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

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 969020 | Forskud på kommunal kirkeskat |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

Passiver i alt

| Primo 2017 | Ultimo 2017 |
|---------------------|---------------------|
| 2.541.371,43 | 2.537.777,29 |
| 76.652,15 | 64.970,07 |
| 4.144,42 | -40.956,99 |
| 374.439,70 | 374.439,70 |
| 2.086.135,16 | 2.139.324,51 |
| 0,00 | 0,00 |
| 362.498,37 | 307.800,69 |
| 362.498,37 | 307.800,69 |
| 2.903.869,80 | 2.845.577,98 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -465.757,76 | -499.101,54 |
| -374.439,70 | -374.439,70 |
| -105.812,00 | -104.343,00 |
| 155.552,50 | 50.000,00 |
| -126.058,56 | -55.318,84 |
| -15.000,00 | -15.000,00 |
| -2.086.135,16 | -2.139.324,51 |
| -2.086.135,16 | -2.139.324,51 |
| -155.552,50 | -50.000,00 |
| -155.552,50 | -50.000,00 |
| -196.424,38 | -157.151,93 |
| -82.297,75 | -59.064,69 |
| -73,01 | -67,00 |
| -113.141,00 | -97.203,00 |
| -912,62 | -817,24 |
| -2.903.869,80 | -2.845.577,98 |

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 |
| 1.252.117,00 | 1.252.117,00 | | 1.252.117,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.252.117,00 | 1.252.117,00 | | 1.252.117,00 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

| Regnskab 2017 | Budget 2017 | Regnskab 2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -231.411,11 | -193.650,00 | | 0,00 | -34.016,00 | -197.395,11 |
| -135.944,10 | -44.500,00 | | 0,00 | 0,00 | -135.944,10 |
| -367.355,21 | -238.150,00 | | 0,00 | -34.016,00 | -333.339,21 |

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab 2017 | Budget 2017 | Regnskab 2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -348.019,05 | -335.365,00 | | 0,00 | -326.319,97 | -21.699,08 |
| -11.285,44 | -19.000,00 | | 0,00 | 0,00 | -11.285,44 |
| -7.249,60 | -16.500,00 | | 2.896,00 | 0,00 | -10.145,60 |
| -36.289,00 | -37.200,00 | | 0,00 | 0,00 | -36.289,00 |
| 0,00 | -6.500,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | -15.500,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -402.843,09 | -430.065,00 | | 2.896,00 | -326.319,97 | -79.419,12 |

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 |
| -572.160,36 | -594.924,00 | | 134.633,57 | -612.288,00 | -94.505,93 |
| 1.315,82 | 7.700,00 | | 10.190,82 | 0,00 | -8.875,00 |
| -570.844,54 | -587.224,00 | | 144.824,39 | -612.288,00 | -103.380,93 |

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 |
| -49.807,34 | -47.000,00 | | 71.710,92 | 0,00 | -121.518,26 |
| 178.148,88 | 187.150,00 | | 194.764,00 | 0,00 | -16.615,12 |
| 128.341,54 | 140.150,00 | | 266.474,92 | 0,00 | -138.133,38 |

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab 2017 | Budget 2017 | Regnskab 2016 | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -7.895,17 | -21.742,00 | | 0,00 | 0,00 | -7.895,17 |
| -33.758,23 | -34.700,00 | | 0,00 | 0,00 | -33.758,23 |
| -12.329,44 | -16.100,00 | | 0,00 | 0,00 | -12.329,44 |
| -10.423,75 | -8.200,00 | | 0,00 | 0,00 | -10.423,75 |
| -38.055,35 | -47.120,00 | | 0,00 | -31.347,00 | -6.708,35 |
| -1.465,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | -1.465,00 |
| -600,00 | -4.000,00 | | 0,00 | 0,00 | -600,00 |
| -5.918,16 | -5.920,00 | | 0,00 | 0,00 | -5.918,16 |
| -110.445,10 | -137.782,00 | | 0,00 | -31.347,00 | -79.098,10 |

Formål

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|--|------------------|---------------|----------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | 2017 | 2017 | 2016 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -1.916,64 | -1.916,00 | | 0,00 | 0,00 | -1.916,64 |
| 72 Øvrige renteudgifter | 0,01 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,01 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 97,04 | 1.000,00 | | 97,04 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 1.872,22 | 1.870,00 | | 1.872,22 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -1.232,45 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | -1.232,45 |
| I alt | -1.179,82 | 954,00 | | 1.969,26 | 0,00 | -3.149,08 |

8 Anlægsramme

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2017 heraf -- | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | 2017 | 2017 | 2016 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 105.553,00 | 105.553,00 | | 105.553,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 105.553,00 | 105.553,00 | | 105.553,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | |
| 4 Visby | 1537 | 7.000,00 | 5.000,00 | Ubebygget landbrugsareal |
| 1 T Hassing | 118912 | 1.700.000,00 | 734.500,00 | Ubebygget landbrugsareal |
| 1 A Visby | 301479 | 4.250.000,00 | 1.424.500,00 | Landbrugsejendom |
| 25 B Hassing | 430 | 0,00 | 0,00 | Parkeringsplads |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 5.957.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|-------------------------|----------|
| Bibelselskabet | 150,00 |
| Folkekirkens Ungdomskor | 250,00 |
| HØSTOFFER | |
| Folkekirkens Nødhjælp | 918,00 |
| Møltrup optagelseshjem | 918,00 |
| Kirkens Korshær | 918,00 |
| KFUM's sociale arbejde | 918,00 |
| HØSTOFFER I ALT | 3.672,00 |
| Børnesagens Fællesråd | 270,00 |