

ÅRSREGNSKAB 2017

for Sankt Johannes Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8790

CVR-nr. 38405411

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 Sankt Johannes 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 Sankt Johannes Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Johannes Sogns 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 regnskabsbrugere 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.

Skive, den 3. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Henrik Holst', written over a light blue horizontal line.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådet forklaringer til regnskabet:

Årets resultat:

Årets resultat udviser et driftsoverskud (resultat A) på kr. 194.237

Der er udført synsudsat arbejde vedr. 2018 på kr. 30.625 vedr. ny eltavle i teknikrum.

Der er synsudsatte arbejder fra 2017, som endnu ikke er udført for i alt kr. 150.000.

Der er modtaget kr. 117.400 kr. til brug for renteudgifter vedr. stiftslån, men da der først er hjemtaget lån sidst på året har renteudgifterne kun andraget kr. 5.812,36 – det resterende beløb på kr. 111.587,64 skal gemmes til fremtidige renteudgifter.

Kirkekassen har i 2017 fået tildelt mindre ligning end budgettets udgifter, men har i stedet skullet anvende kr. 177.492 af Likviditet stillet til rådighed af provstiet.

Menighedsrådet har tidligere besluttet at anvende nogle af de frie midler til opdatering af systemet for klokke og ure – der er i 2017 anvendt kr. 24.550 af det tidligere afsatte beløb på kr. 57.000.

Kirkekassens frie midler kan med udgangen af 2017 opgøres således, når der tages hensyn til synsudsatte arbejder og ovenstående:

Kirkekassens frie midler pr. 01.01.2017	kr. 139.992
Årets resultat	kr. 194.237
Reducering af Likviditet stillet til rådighed af provstiet	<u>kr. 177.492</u>
Frie midler pr. 31.12.2017	kr. 511.721
Udført vedr. synsudsat arbejde 2018	kr. 30.625
Ekstra p-pladser ved kirken – synsudsat arbejde ej udført	kr. -100.000
Udskiftning tagvindue – synsudsat arbejde 2017 ej udført	kr. -50.000
Modtaget til renteudgifter	kr. -111.588
Opdatering af systemet for klokke og ure i kirketårnet	<u>kr. -32.450</u>
Korrigerede frie midler pr. 31.12.2017	<u>kr. 248.308</u>

Øvrige bemærkninger til regnskabets hovedtal:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård:

Der er et mindreforbrug i alt på formålet i forhold til budget på kr. 107.680, hvilket primært skyldes forskydninger mellem 2017 og 2018 i udførelsen af synsudsatte arbejder på samlet set kr. 119.375. Desuden har menighedsrådet iht. tidligere beslutning anvendt kr. 24.550 af frie midler til opdatering af systemet for klokke og ure. Menighedsrådet har en ekstraordinær indtægt på kr. 241.683 fra salg af brugt inventar – indtægten er anvendt til indkøb af flygel til kirken. Der har været anvendt kr. 50.100 mere til

vedligeholdelse og anskaffelser end budgetteret – merforbruget udlignes delvist af besparelser på forbrugsafgifter og diverse forbrugsvarer.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

Der er forbrugt kr. 37.204 mindre end budgetteret; beløbet dækker over store udsving. Der er besparelser på bl.a. udsmykning, kirkelig undervisning, fortæring, koncerter og løn på nogle underformål; samlet set er der dog et merforbrug på løn især vedr. gudstjenester og kirkelige handlinger grundet ekstra vikarudgifter og udgifter til kor. Der er modtaget kr. 37.400 af 5% midlerne til dækning af merudgifter i forbindelse med sygdom – denne indtægt er medtaget under formål 11. Der har endvidere været ikke-budgetterede udgifter til aktiviteter som fx Messy Church, ægteskabskursus, sognelejr og øvrige sognearrangementer.

Formål 5 Præsteboliger:

Samlet for de to præsteboliger er der et mindreforbrug i 2017 på kr. 45.039. Mindreforbruget stammer fra færre udgifter end forventet til vedligeholdelse og anskaffelser vedr. præsteboligen på Kingosvej, samt at et synsudsat arbejde på kr. 10.000 blev udført allerede i 2016.

Formål 6 Administration og fællesudgifter:

Der er forbrugt kr. 34.340 mindre end budgetteret, bl.a. grundet mindre udgifter til IT, telefon, kopimaskine og efteruddannelse.

Formål 7 Finansielle poster:

Der er betalt renter på stiftslån på kr. 5.812 mod forventet kr. 117.400, hvilket skyldes, at optagelsen af stiftslån vedr. renoveringen er sket senere på året end forventet.

På bankindeståender er der samlet set en renteudgift på kr. 1.521.

Anlæg:

Der er i 2016 og 2017 anvendt i alt kr. 3.418.575 til renovering af kirken. Der er hjemtaget stiftslån på kr. 3.062.148. Anlægsprojektet forventes afsluttet i foråret 2018.

Vedr. anlægsprojektet med ørnene på tårnet er der et restbeløb på kr. 417.445.

Af bevillingen på kr. 200.000 til renovering af tjenstlige lokaler, udskiftning af vinduer mv. i præsteboligen på Frijsenborgvej er der anvendt kr. 193.162 – der er ikke ved regnskabsårets afslutning taget stilling til overskuddets anvendelse.

Synsudsatte arbejder:2017:

Ekstra p-pladser ved kirken – synsudsat i 2017 med kr. 100.000 – ej udført

Udskiftning tagvindue – synsudsat i 2017 med kr. 50.000 - ej udført

2018:

Teknikrum – ny eltavle – synsudsat i 2018 med kr. 50.000 – er udført i 2017

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager, Fredens og Gullestrup sogne omkring Herning Kirkegårde. Regnskabet for Herning Kirkegårde medtages i Herning Sogns regnskab med hovedtal.

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager og Fredens sogne omkring fælles kordegnekantor til varetagelse af personregistrering og regnskabsføring. Udgifterne til driften er en del af Herning Sogns regnskab og dækkes fuldt ud af ligningen til Herning Sogn.

Menighedsrådet samarbejder med Tjørring sogn omkring gensidig organistafløsning – der har i 2017 ikke været udgifter forbundet med samarbejdet.

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	3.199.300,00	3.161.900,00	3.087.300,00
Øvrig drift i alt	-3.005.062,68	-3.339.392,00	-3.092.395,98
2 Kirkebygning og sognegård	-948.819,97	-1.056.500,00	-997.898,91
Indtægter	253.990,01	11.000,00	53.938,86
Udgifter, løn	-468.986,57	-441.500,00	-497.904,36
Udgifter, øvrig drift	-733.823,41	-626.000,00	-553.933,41
3 Kirkelige aktiviteter	-1.716.595,98	-1.753.800,00	-1.694.610,96
Indtægter	23.277,50	10.500,00	16.072,50
Udgifter, løn	-1.464.548,65	-1.450.500,00	-1.402.712,69
Udgifter, øvrig drift	-275.324,83	-313.800,00	-307.970,77
4 Kirkegård	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
5 Præstebolig mv.	-51.160,88	-96.200,00	-124.075,09
Indtægter	153.622,42	155.000,00	154.326,93
Udgifter, løn	-13.310,22	-14.000,00	-16.983,75
Udgifter, øvrig drift	-191.473,08	-237.200,00	-261.418,27
6 Administration og fællesudgifter	-281.151,60	-315.492,00	-271.757,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-2.000,09
Udgifter, øvrig drift	-281.151,60	-315.492,00	-269.757,76
7 Finansielle poster	-7.334,25	-117.400,00	-4.053,17
A Resultat af drift	194.237,32	-177.492,00	-5.095,98

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)	515.000,00	515.000,00	700.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.342.139,68	-6.300.000,00	-158.990,63
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-193.162,43	-200.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.020.302,11	-5.985.000,00	541.009,37
C Resultatopgørelse	-2.826.064,79	-6.162.492,00	535.913,39

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-327.492,90	177.492,90	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	2.904.648,43	2.904.648,43
741110 Frie midler	-139.991,88	-371.730,22	-511.722,10
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-341.009,37	115.653,68	-225.355,69
742010 Årsafslutning	2.826.064,79	-2.826.064,79	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-27.248,30	-1.300,00	-28.548,30

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581220-29 Værdipapirer gaver og donationer

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
69.847,88	70.223,64
69.847,88	70.223,64
19.000,00	19.000,00
19.000,00	19.000,00
816.044,56	920.903,17
305.723,24	409.846,99
510.321,32	511.056,18
904.892,44	1.010.126,81

-835.742,45	1.989.022,34
-327.492,90	-150.000,00
0,00	2.904.648,43
-27.248,30	-28.548,30
-139.991,88	-511.722,10
-341.009,37	-225.355,69
0,00	0,00
0,00	-2.904.648,43
0,00	-2.904.648,43
-69.149,99	-94.500,72
-42.634,44	-81.963,15
-26.515,55	-12.537,57
-904.892,44	-1.010.126,81

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
3.161.900,00	3.161.900,00	3.034.300,00	3.161.900,00	0,00	0,00
37.400,00	0,00	53.000,00	37.400,00	0,00	0,00
3.199.300,00	3.161.900,00	3.087.300,00	3.199.300,00	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
-423.440,57	-626.400,00	-495.259,28	2.017,01	-235.290,94	-190.166,64
-94.456,01	-35.000,00	-86.481,89	241.683,00	-2.313,99	-333.825,02
-430.923,39	-395.100,00	-416.157,74	10.290,00	-231.381,64	-209.831,75
-948.819,97	-1.056.500,00	-997.898,91	253.990,01	-468.986,57	-733.823,41

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-717.991,05	-643.000,00	-645.680,19	3.377,50	-611.641,18	-109.727,37
-139.406,75	-181.600,00	-147.940,67	9.700,00	-111.441,21	-37.665,54
-294.595,10	-341.300,00	-314.219,49	9.750,00	-271.251,55	-33.093,55
-155.845,22	-151.900,00	-159.022,76	0,00	-101.384,46	-54.460,76
-203.177,98	-194.200,00	-190.847,48	0,00	-196.092,13	-7.085,85
-78.233,03	-104.800,00	-95.850,36	0,00	-76.834,29	-1.398,74
-125.546,85	-135.000,00	-139.250,01	450,00	-95.903,83	-30.093,02
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.716.595,98	-1.753.800,00	-1.694.610,96	23.277,50	-1.464.548,65	-275.324,83

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-36.837,86	-82.200,00	-66.248,43	86.645,15	-6.655,11	-116.827,90
-14.323,02	-14.000,00	-57.826,66	66.977,27	-6.655,11	-74.645,18
-51.160,88	-96.200,00	-124.075,09	153.622,42	-13.310,22	-191.473,08

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 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
-118.761,18	-133.000,00	-105.496,23	0,00	0,00	-118.761,18
-59.220,93	-61.000,00	-55.998,63	0,00	0,00	-59.220,93
-23.559,85	-26.000,00	-17.624,92	0,00	0,00	-23.559,85
-3.466,88	-3.492,00	-3.446,25	0,00	0,00	-3.466,88
-9.440,00	-25.000,00	-10.337,50	0,00	0,00	-9.440,00
-66.702,76	-67.000,00	-78.854,32	0,00	0,00	-66.702,76
-281.151,60	-315.492,00	-271.757,85	0,00	0,00	-281.151,60

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.812,36	-117.400,00	-5.250,00	0,00	0,00	-5.812,36
-1.562,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.562,30
40,41	0,00	1.196,83	40,41	0,00	0,00
-7.334,25	-117.400,00	-4.053,17	40,41	0,00	-7.374,66

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.342.139,68	-6.300.000,00	-158.990,63	0,00	0,00	-3.342.139,68
-193.162,43	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-193.162,43
515.000,00	515.000,00	700.000,00	515.000,00	0,00	0,00
-3.020.302,11	-5.985.000,00	541.009,37	515.000,00	0,00	-3.535.302,11

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	
Herning Bygrunde 1226 B	1510	2.550.000,00	769.600,00	Præstebolig Kingosvej 1
Tjørring, Herning jorder 1	861	1.700.000,00	445.400,00	Præstebolig Frijsenborgvej 35
Ejendomsværdi i alt		4.250.000,00		

Kollekt Sankt Johannes 2017

Kollekt dato	Søndag	Organisation	I alt	Betalt d.
1. januar	Nytårsdag	Det danske bibelselskab	150,00	19-01-17
8. januar	1s. e. hellig 3 konger	Retten til liv	325,00	19-01-17
15. januar	2s. e. hellig 3 konger	MAF	430,50	19-01-17
22. januar	3 s. e. hellig 3 konger	Agape	180,00	16-02-17
29. januar	4s. e. hellig 3 konger	KFS	490,00	16-02-17
5. februar	sidste s. e. hellig 3 konger	Dansk Oase	55,00	16-02-17
12. februar	Septuagesima	Menighedsfakultetet	645,00	16-02-17
19. februar	Seksagesima	Dansk Bibel Institut	270,00	02-03-17
26. februar	Fastelavn	Retten til liv	289,00	02-03-17
5. marts	1. s. i fasten	Åbne døre	750,00	16-03-17
12. marts	2. s. i fasten	Folkekirkenes nødhjælp	425,00	16-03-17
19. marts	3. s. i fasten	Indre mission	335,00	27-04-17
26. marts	Midfaste	Menighedsarbejdet	454,00	27-04-17
2. april	Mariæ Bebudelse	Retten til liv	400,00	27-04-17
9. april	Palmesøndag	Åbne døre	1.145,00	27-04-17
13. april	Skærtorsdag	Menighedsfakultetet	51,50	27-04-17
14. april	Langfredag	ingen kollekt	0,00	
16. april	Påskedag	DFS	100,00	27-04-17
17. april	2. Påskedag	Agape	40,00	27-04-17
23. april	1. s. e. påske	Dansk Europa Mission	460,00	27-04-17
30. april	2. s. e. påske - Konfirmation	DFS	277,00	24-05-17
7. maj	3. s.e. påske	Menighedsfakultetet	105,00	24-05-17
12. maj	Bededag - Konfirmation	Åbne døre	305,00	24-05-17
14. maj	4. s. e. påske	KFS	370,00	24-05-17
21. maj	5. s. e. påske	MAF	580,00	24-05-17
25. maj	Kristi himmelfarts dag	Dansk Oase	40,00	08-06-17
28. maj	6. s. e. påske	Agape	30,00	08-06-17
4. juni	Pinsedag	Menighedsfakultetet	674,00	08-06-17
5. juni	2. Pinsedag	Menighedsarbejdet	10,00	22-06-17
11. juni	Trinitatis søndag	IM	525,00	22-06-17
18. juni	1. s. e. trinitatis	MAF	315,00	22-06-17
25. juni	2. s. e. trinitatis	Dansk Oase	160,00	06-07-17
2. juli	3. s. e. trinitatis	Åbne døre	370,00	06-07-17
9. juli	4. s. e. trinitatis	Dansk Europa Mission	400,00	17-08-17
16. juli	5. s. e. trinitatis	Dansk Bibel Institut	370,00	17-08-17
23. juli	6. s. e. trinitatis	DFS	450,00	17-08-17
30. juli	7. s. e. trinitatis	Agape	280,00	17-08-17
6. august	8. s. e. trinitatis	Retten til liv	272,00	17-08-17
13. august	9. s. e. trinitatis	Indre mission	220,00	17-08-17
20. august	10. s. e. trinitatis	Menighedsfakultetet	542,50	07-09-17
27. august	11. s. e. trinitatis	MAF	275,00	07-09-17
3. september	12. s. e. trinitatis	Menighedsarbejdet	1.040,50	28-09-17
10. september	13. s. e. trinitatis	Dansk Oase	131,00	28-09-17
17. september	14. s. e. trinitatis	Høstoffer	4.409,50	28-09-17
24. september	15. s. e. trinitatis	Dansk Europa Mission	450,00	28-09-17
1. oktober	16. s. e. trinitatis	Åbne døre	725,00	12-10-17
8. oktober	17. s. e. trinitatis	IM	710,00	09-11-17
15. oktober	18. s. e. trinitatis	Dansk Bibel institut	440,00	09-11-17
22. oktober	19. s. e. trinitatis	Agape	300,00	09-11-17
29. oktober	20.s.e.trinitatis	DFS	371,00	09-11-17
29. oktober	20. s. e. trinitatis	KRIS	1.168,50	09-11-17
5. november	Alle helgens dag		0,00	
12. november	22. s. e. trinitatis	Retten til liv	410,00	07-12-17
19. november	23. s.e. trinitatis	Menighedsfakultetet	442,00	07-12-17
26. november	Sidste søndag i kirkeåret	MAF	320,00	07-12-17
3. december	1. s. i advent	Menighedsarbejdet	73,00	07-12-17
10. december	2. s. i advent	Agape	440,00	21-12-17
17. december	3. s. i advent	Gidionitterne	1.075,00	21-12-17
24. december	Juleaften	Åbne døre	350,00	18-01-18
25. december	Juledag	Menighedsfakultetet	340,00	18-01-18
26. december	2. juledag	Europamission	40,00	18-01-18
31. december	Julesøndag	DFS	235,00	18-01-18
		Kollekt i alt 2017	27.036,00	

Kollekt Sankt Johannes 2017

Vedr. høstoffer	
KFUM Soldatermission	kr. 200,00
Åbne døre	kr. 500,00
Dansk Europa Mission	kr. 1.329,75
Åbne døre	kr. 1.329,75
Dansk Europa Mission	kr. 525,00
Åbne døre	kr. 525,00
I alt	4.409,50

Anlægsregnskab 2017:

Renovering af kontor + udskiftning af vinduer i præstebolig på Frijsenborgvej

Finansiering:

Anlægsbevilling 2017	200.000,00
----------------------	------------

I alt til rådighed	200.000,00
---------------------------	-------------------

Afholdte udgifter:

PT Tømrer vinduer og døre	99.825,00
---------------------------	-----------

PT Tømrer	61.563,84
-----------	-----------

Nørfeldt	11.298,59
----------	-----------

Ole Christensen	20.475,00
-----------------	-----------

I alt forbrugt	193.162,43
-----------------------	-------------------

Resultat	<u>6.837,57</u>
-----------------	------------------------