

ÅRSREGNSKAB 2017

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8905

CVR-nr. 42582816

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Vor Frelzers 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 Vor Frelser kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frelser 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 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.

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.

Esbjerg, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'HTO', written over the printed name.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Indledning

Årsregnskabet for 2017 er aflagt efter de regnskabsprincipper, der blev indført den 1. januar 2011 som led i Folketingets ændring af økonomiloven.

Forklaringer til årsregnskabet 2017

Drift

Resultat af drift pr. 31. december 2017 er sammenskrevet i efterfølgende tabel:

	Regnskab 31/12-2017	Budget 2017	Forbrug i procent
Ligningsbeløb til drift	3.834.000	3.834.000	100,00
Udgifter til løn	2.475.591	2.346.400	105,51
Udgifter , øvrige drift	1.467.353	1.580.500	92,84
Indtægter	102.926	93.300	110,32
Fiansielle poster	-10091	19.600	-51,49
Driftsudgifter netto i alt	3.851.492	3.814.000,0	100,98
Årets underskud	-16.109	20.000	

Forbrugsprocenten for nettodriftsudgifter udgør 101%, og årets resultat for drift, viser et underskud på 17.500,-kr. Der er budgetteret med et overskud på 20.000,- kr. for året.

Ud over almindelige forskydninger på de respektive formål kan nævnes følgende:

- Køb af ny fotokopimaskine var budgetteret til 35.000,- kr. men anskaffelsen beløb sig til 60.000,- kr.
- Ekstraordinær udgifter til lånt personale 65.000,- kr.
- Ekstern regnskabsførelse KKEF 30.000,- kr.
- Udgift til behandlingshjem 43.000,- kr.
- Udbetaling til feriekonto 59.000,- kr.
- Stillingsannoncer 12.000,- kr.
- Der er bevilget 5% midler i provstiet til dækning af de ekstraordinære personaleudgifter på i alt 209.000,- kr.
- Ekstraordinær hovedstemning af kirkens orgler 28.262,- kr.
Da ekstraudgiften er opstået uforudset i forbindelse med vejarbejde, er udgiften anmeldt til forsikringsselskabet. Der foreligger endnu ingen afgørelse.

Lønninger

Regnskabsførte lønudgifter udgør 106% af årets totale budgetterede udgifter.
I efterfølgende tabel er vist de bogførte lønudgifter pr. 31. december 2017 specificeret på formål sammenholdt med det godkendte budget:

2 Kirkebygning og sognegård	392.005	405.500	97
3 Kirkelige aktiviteter	1.740.585	1.550.400	112
5. Præstebolig mv.	2156	0	0
6 Administration/fællesudgifter	340.845	390.500	87
I alt	2.475.591	2.346.400	106

Som det fremgår udgør de samlede afholdte lønninger 106%. Det skal anføres, at formål 3: Kirkelige aktiviteter indeholder lønninger til korister for perioden 9/11 til 6/12 2016 for i alt 50.000,- kr. Beløbet burde rettelig være indberettet og udgiftsført i 2016.

Under formål 6 Administration/fællesudgifter indgår lønninger til ekstern assistance til kordegneopgaver i perioden 1/1 til 30/4 2017.

Anlæg

Der er til budget 2017 godkendt følgende anlægsbevillinger:

- Nye stole til sognehuset 275.000,-kr.
- Malerarbejde i sognehuset 100.000,- kr.
- Renovering af præstebolig og præstekontor i sognehuset 1.109.000,- kr.

hertil kommer:

- Ikke forbrugt anlægsbevilling 2016 til fugtafskalning i kirken på 500.000,- kr., som er overført til regnskabsåret 2017.
Arbejdet er endnu ikke udført, hvorfor midlerne overføres til regnskab 2018.

Der er afholdt udgifter til nye møbler og delvist malearbejde i sognesal og på præstekontorer for samlet 330.000,- kr.

Resterende beløb på 44.900,- kr. videreføres til færdiggørelse af arbejdet i 2018

I forbindelse med budgetlægningen for 2017 har Skads Provsti tildelt ligningsmidler til anlæg således:

Skjoldsgade 40

Indvendig renovering	1.646.365
Udvendig renovering	<u>761.711</u>
I alt skjoldsgade 40	2.408.076

Nyt præstekontor i sognehuset

Arkitektens overslag	<u>201.574</u>
I alt begge projekter	<u>2.609.650</u>

Der finansieres således:

Indestående midler hos Ribe Stift fra salg af præstebolig	1.000.000
Egne opsparede midler til klokkespil	500.000
Ligningsmidler 2017	<u>1.109.650</u>
Finansiering i alt	<u>2.609.650</u>

I regnskabsåret 2016 er der afholdt udgifter for sammenlagt 403.787,- kr. og i perioden 1. januar til 31. december 2017 yderligere 2.157.049,- kr.

I alt 2.560.836,-kr.

Egne opsparede midler på 331.069,- kr. til klokkespil er frigivet fra lukket depot pr. 1/7 2017.

Mindre lukket depot på 74.900,- kr. er endnu ikke frigivet – der er ansøgt herom.

Egne opsparede midler på 168.999,- kr. i åbent depot er anvendt.

Indestående midler hos Ribe Stift på 1.000.000,- kr. er via provstiet frigivet til menighedsrådets disposition.

Resterende beløb på 48.880,- kr. videreføres til færdiggørelse af arbejdet i 2018

Folkekirkens Hus:

Stiftsmiddellån til køb og renovering af ejendommen, Skolegade 52, Esbjerg:

4.600.000,-

Afholdte udgifter til Folkekirkens Hus i 2017 4.358.600,-

Resterende beløb på 241.400,- kr. videreføres til færdiggørelse af arbejdet i 2018

Til regnskabsåret 2018 videreføres således anlægsmidler for i alt: 835.100,- kr.

Se specificeret opgørelse af anlægsprojekter.

Esbjerg, den 11. marts 2018

Lone Finnerup

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	3.834.000,00	3.834.000,00	3.834.000,00
Øvrig drift i alt	-3.850.109,00	-3.814.000,00	-3.770.083,52
2 Kirkebygning og sognegård	-937.978,11	-992.460,00	-879.028,17
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-392.004,67	-405.500,00	-328.616,60
Udgifter, øvrig drift	-545.973,44	-586.960,00	-550.411,57
3 Kirkelige aktiviteter	-2.047.523,92	-1.958.440,00	-1.798.487,92
Indtægter	48.612,00	20.100,00	0,00
Udgifter, løn	-1.740.584,60	-1.550.400,00	-1.528.770,82
Udgifter, øvrig drift	-355.551,32	-428.140,00	-269.717,10
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.	-17.588,46	-28.400,00	-113.105,28
Indtægter	54.193,55	73.200,00	0,00
Udgifter, løn	-2.155,95	0,00	-5.604,00
Udgifter, øvrig drift	-69.626,06	-101.600,00	-107.501,28
6 Administration og fællesudgifter	-840.685,15	-854.300,00	-1.004.340,12
Indtægter	120,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-340.845,33	-390.500,00	-568.384,48
Udgifter, øvrig drift	-499.959,82	-463.800,00	-435.955,64
7 Finansielle poster	-6.333,36	19.600,00	24.877,97
A Resultat af drift	-16.109,00	20.000,00	63.916,48

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)	1.484.650,00	1.484.650,00	1.245.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-330.006,25	-375.000,00	-860.031,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-6.515.648,84	-1.109.650,00	-403.787,50
B Resultat af anlæg	-5.361.005,09	0,00	-18.818,75
C Resultatopgørelse	-5.377.114,09	20.000,00	45.097,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.243.206,67	1.000.000,00	-243.206,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-265.000,00	0,00	-265.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	4.600.000,00	4.600.000,00
741110 Frie midler	79.883,75	18.513,85	98.397,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-96.212,50	-741.467,05	-837.679,55
742010 Årsafslutning	5.377.114,09	-5.377.114,09	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-583.194,82	494.842,79	-88.352,03

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
1.454.810,47	417.235,91
4.149,15	83.521,54
207.454,65	90.507,70
1.243.206,67	243.206,67
409.467,45	74.640,93
409.467,45	74.640,93
502.345,05	903.440,75
286.571,54	803.506,29
215.203,42	98.452,37
570,09	1.482,09
2.366.622,97	1.395.317,59

-2.107.730,24	3.264.159,35
-1.243.206,67	-243.206,67
-265.000,00	-265.000,00
0,00	4.600.000,00
-583.194,82	-88.352,03
79.883,75	98.397,60
-96.212,50	-837.679,55
0,00	0,00
0,00	-4.600.000,00
0,00	-4.600.000,00
-258.892,73	-59.476,94
0,00	-62.021,41
-115.667,38	0,00
-143.225,35	2.544,47
-2.366.622,97	-1.395.317,59

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
3.834.000,00	3.834.000,00	3.834.000,00	3.834.000,00	0,00	0,00
3.834.000,00	3.834.000,00	3.834.000,00	3.834.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-488.965,53	-552.800,00	-368.209,47	0,00	-224.002,59	-264.962,94
-52.921,65	-80.000,00	-125.687,13	0,00	0,00	-52.921,65
-396.090,93	-344.160,00	-385.131,57	0,00	-168.002,08	-228.088,85
0,00	-15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-937.978,11	-992.460,00	-879.028,17	0,00	-392.004,67	-545.973,44

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
-10.043,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.043,94
-1.144.140,62	-1.005.100,00	-935.003,92	31.106,00	-1.061.073,56	-114.173,06
-173.545,45	-131.740,00	-193.359,77	616,50	-140.358,03	-33.803,92
-8.000,00	-10.500,00	-8.255,00	0,00	0,00	-8.000,00
-165.018,80	-223.200,00	-195.262,71	0,00	-48.619,83	-116.398,97
-180.370,66	-221.900,00	-137.476,38	0,00	-140.969,10	-39.401,56
-231.618,35	-213.600,00	-223.069,29	13.722,00	-216.945,67	-28.394,68
-133.586,10	-151.200,00	-104.860,85	3.167,50	-132.618,41	-4.135,19
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-2.047.523,92	-1.958.440,00	-1.798.487,92	48.612,00	-1.740.584,60	-355.551,32

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

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-18.433,90	-28.400,00	-107.501,28	54.193,55	-2.155,95	-70.471,50
0,00	0,00	-5.604,00	0,00	0,00	0,00
845,44	0,00	0,00	0,00	0,00	845,44
-17.588,46	-28.400,00	-113.105,28	54.193,55	-2.155,95	-69.626,06

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-78.867,76	-182.000,00	-141.917,97	120,00	111.104,02	-190.091,78
-192.395,17	-180.000,00	-267.964,33	0,00	-106.887,09	-85.508,08
-52.584,24	-74.500,00	-66.559,35	0,00	-13.860,00	-38.724,24
-11.700,00	0,00	-3.075,00	0,00	-11.700,00	0,00
-281.596,97	-257.500,00	-223.225,59	0,00	-215.271,96	-66.325,01
-53.165,98	-20.600,00	-115.524,97	0,00	-53.158,93	-7,05
-70.321,25	-61.800,00	-67.272,84	0,00	-70.300,10	-21,15
-32.436,39	-19.600,00	-40.345,82	0,00	19.228,73	-51.665,12
-67.617,39	-58.300,00	-78.454,25	0,00	0,00	-67.617,39
-840.685,15	-854.300,00	-1.004.340,12	120,00	-340.845,33	-499.959,82

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 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
-16.930,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.930,56
-12,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-12,34
0,00	4.100,00	13,85	0,00	0,00	0,00
10.609,54	15.500,00	24.864,12	10.609,54	0,00	0,00
-6.333,36	19.600,00	24.877,97	10.609,54	0,00	-16.942,90

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 88 Øvrige ejendomme
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-860.031,25	0,00	0,00	0,00
-330.006,25	-375.000,00	0,00	0,00	0,00	-330.006,25
-2.157.048,60	-1.109.650,00	-403.787,50	0,00	0,00	-2.157.048,60
-4.358.600,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.358.600,24
1.484.650,00	1.484.650,00	1.245.000,00	1.484.650,00	0,00	0,00
-5.361.005,09	0,00	-18.818,75	1.484.650,00	0,00	-6.845.655,09

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	
1aif	709m2	3.300.000,00	919.500,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Løbende indsamlet i kirkebøssen	911,00