

ÅRSREGNSKAB 2017

for Hellevad Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9017

CVR-nr. 36155310

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hellevad 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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.

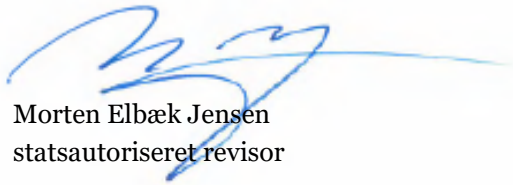
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

2300 227035 Vinduespudsning udføres 4 gange årligt kr. 2.400
3100 228015 Købt 100 salmebøger med tillæg kr. 13.820
3100 228025 Købt bibelhistorier, dåbstræf og bibler til dåb kr. 6.240
3100 228050 Blomster købt til pyntning i kirken og krukker
4000 227065 Større oprydning på kirkegården
4000 228055 Købt rengøringsvogn
4000 228065 Ansat en gravermedhjælper
5100 223020 Renovering/ombygning i præstegård med dertilhørende elarbejder kr. 127.829
5100 223030 Belægningsarbejde præstegård kr. 67.193
5100 227035 Rengøring præstebolig efter renovering kr. 6.000
5100 227055 Fra- og indflytningssyn, præstegårdssyn samt huslejevurdering kr. 10.131
6100 222010 Nytårskur kr. 17.212, sogneudflugter kr. 6.388
6200 222020 Afskedsreception præst kr. 22.680, indsættelse præst kr. 12.183

Efter landsskatterettens afgørelse omkring opgørelse af variabel momssats blev kendt i slutningen af 2017, har menighedsrådet valgt at følge denne beregningsmodel omkring fællesomkostninger på kirkegården.

Hellevad Menighedsråd har en samarbejdsaftale med Rise Sogns Menighedsråd om regnskabsførerfunktion.

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	1.593.338,96	1.593.339,00	1.622.542,04
Øvrig drift i alt	-1.852.593,80	-1.593.339,00	-1.499.167,47
2 Kirkebygning og sognegård	-154.100,22	-191.300,00	-184.043,69
Indtægter	0,00	0,00	1.000,00
Udgifter, løn	-57.850,89	-60.300,00	-67.434,70
Udgifter, øvrig drift	-96.249,33	-131.000,00	-117.608,99
3 Kirkelige aktiviteter	-515.180,46	-590.300,00	-513.601,58
Indtægter	12.488,00	0,00	13.492,00
Udgifter, løn	-378.612,92	-448.800,00	-381.253,55
Udgifter, øvrig drift	-149.055,54	-141.500,00	-145.840,03
4 Kirkegård	-640.486,71	-531.339,00	-581.531,04
Indtægter	152.192,58	151.961,00	191.784,38
Udgifter, løn	-480.026,57	-489.300,00	-536.576,30
Udgifter, øvrig drift	-312.652,72	-194.000,00	-236.739,12
5 Præstebolig mv.	-97.969,81	113.700,00	142.712,83
Indtægter	195.569,68	207.700,00	210.678,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-293.539,49	-94.000,00	-67.965,17
6 Administration og fællesudgifter	-154.158,35	-128.400,00	-91.397,88
Indtægter	0,00	0,00	105,00
Udgifter, løn	-7.763,00	-15.000,00	10.686,98
Udgifter, øvrig drift	-146.395,35	-113.400,00	-102.189,86
7 Finansielle poster	-290.698,25	-265.700,00	-271.306,11
A Resultat af drift	-259.254,84	0,00	123.374,57

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	923,18	2.500,00	2.275,79
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.300.000,00	1.300.000,00	1.706.700,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-195.824,53	0,00	-6.903.228,97
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	1.105.098,65	1.302.500,00	-5.194.253,18
C Resultatopgørelse	845.843,81	1.302.500,00	-5.070.878,61

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-334.786,15	-923,18	-335.709,33
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-177.950,97	0,00	-177.950,97
721150 Langfristet gæld	12.736.162,78	-1.029.045,16	11.707.117,62
741110 Frie midler	-425.126,46	259.254,53	-165.871,93
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	90.146,00	-75.130,00	15.016,00
742010 Årsafslutning	-845.843,81	845.843,81	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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
--------	--

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.228.133,45	2.198.217,05
26.305,03	3.929,00
20.418,08	9.619,17
177.950,97	177.950,97
2.003.459,37	2.006.717,91
0,00	0,00
688.098,52	494.834,02
328.312,37	134.124,69
334.786,15	335.709,33
25.000,00	25.000,00
2.916.231,97	2.693.051,07

11.888.445,20	11.042.601,39
-334.786,15	-335.709,33
-177.950,97	-177.950,97
12.736.162,78	11.707.117,62
-425.126,46	-165.871,93
90.146,00	15.016,00
-2.003.459,37	-2.006.717,91
-2.003.459,37	-2.006.717,91
-12.736.162,78	-11.707.117,62
-12.736.162,78	-11.707.117,62
-65.055,02	-21.816,93
-51.501,73	-11.275,89
-13.553,29	-10.541,04
-2.916.231,97	-2.693.051,07

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
1.593.338,96	1.593.339,00	1.622.542,04	1.593.338,96	0,00	0,00
1.593.338,96	1.593.339,00	1.622.542,04	1.593.338,96	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
-107.010,06	-131.500,00	-131.648,13	0,00	-28.914,78	-78.095,28
-12.507,49	-20.000,00	-11.017,14	0,00	0,00	-12.507,49
-34.582,67	-33.800,00	-41.378,42	0,00	-28.936,11	-5.646,56
0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-154.100,22	-191.300,00	-184.043,69	0,00	-57.850,89	-96.249,33

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-322.478,15	-317.900,00	-313.117,20	1.988,00	-256.904,73	-67.561,42
-31.890,41	-43.000,00	-34.172,88	0,00	0,00	-31.890,41
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-25.100,00	-24.000,00	-26.593,83	10.500,00	0,00	-35.600,00
-90.122,07	-110.000,00	-85.444,53	0,00	-79.113,24	-11.008,83
-45.589,83	-82.400,00	-54.273,14	0,00	-42.594,95	-2.994,88
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-515.180,46	-590.300,00	-513.601,58	12.488,00	-378.612,92	-149.055,54

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
-594.516,93	-495.339,00	-550.665,90	152.192,58	-450.685,43	-296.024,08
-45.969,78	-36.000,00	-30.865,14	0,00	-29.341,14	-16.628,64
-640.486,71	-531.339,00	-581.531,04	152.192,58	-480.026,57	-312.652,72

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-251.000,81	-32.000,00	3.374,10	33.041,68	0,00	-284.042,49
153.031,00	145.700,00	139.338,73	162.528,00	0,00	-9.497,00
-97.969,81	113.700,00	142.712,83	195.569,68	0,00	-293.539,49

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-13.176,13	-21.000,00	-14.678,93	0,00	0,00	-13.176,13
-57.429,93	-49.800,00	-37.308,65	0,00	-10.924,00	-46.505,93
-60.465,41	-25.200,00	-21.553,54	0,00	0,00	-60.465,41
-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	0,00	0,00	-3.700,00
-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	0,00	0,00	-3.700,00
-6.216,00	-15.000,00	3.161,00	0,00	3.161,00	-9.377,00
0,00	0,00	-2.625,00	0,00	0,00	0,00
-9.470,88	-10.000,00	-10.992,76	0,00	0,00	-9.470,88
-154.158,35	-128.400,00	-91.397,88	0,00	-7.763,00	-146.395,35

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-281.331,79	-267.200,00	-269.095,63	0,00	0,00	-281.331,79
0,00	0,00	942,38	0,00	0,00	0,00
1.334,64	1.500,00	3.559,02	1.334,64	0,00	0,00
-10.701,10	0,00	-6.711,88	3.208,70	0,00	-13.909,80
-290.698,25	-265.700,00	-271.306,11	4.543,34	0,00	-295.241,59

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-195.824,53	0,00	-6.903.228,97	0,00	0,00	-195.824,53
923,18	2.500,00	2.275,79	923,18	0,00	0,00
1.300.000,00	1.300.000,00	1.206.700,00	1.300.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
1.105.098,65	1.302.500,00	-5.194.253,18	1.300.923,18	0,00	-195.824,53

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	
Klovtoft 102	47014	490.000,00	177.700,00	
Nr. Hostrup 148	92517	990.000,00	249.800,00	
Hellevad 8	319951	3.700.000,00	1.335.000,00	
Hellevad 447	2334	1.900.000,00	125.500,00	Præstegård
Hellevad 350	298487	3.200.000,00	797.500,00	
Ejendomsværdi i alt		10.280.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Ingen kollekter i 2017	

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	<i>plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger</i>		Tillægsbevillingen til anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilsud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			<i>plus = hjemtagne lån</i>	<i>minus = betalte afdrag</i>								
Hellevad - Islandseetelse kirke	-90.146	1.300.000		-1.029.045					0			0
									180.809	195.825		-15.016
20xx: Anlægsarbejde 1									0			0
20xx: Anlægsarbejde 1									0	0		0
20xx: Anlægsarbejde 1									0	0		0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Opsparing - Formål 1									0			0
Opsparing - Formål 2									0			0
Afdrag - Lån 1									0			0
Afdrag - Lån 2									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	-90.146	1.300.000	0	-1.029.045	0	0	0	0	180.809	195.825	0	-15.016

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Hellevad Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 841210 Gæld, stiftsmidler						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Saldo
01-01-2017					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år	-12.736.162,78	-12.736.162,78
30-06-2017	221				Haderslev Stift afdrag 30.6.17	741.389,00	-11.994.773,78
04-08-2017	267				åcontoudbetaling lån	-173.732,84	-12.168.506,62
07-11-2017					Restudbetaling lån	-280.000,00	-12.448.506,62
29-12-2017	439				afdrag lån	741.389,00	-11.707.117,62

173.732,84
+ 280.000,00

453.732,84
- 741.389

- 287.656,16
- 741.389

- 1029.045

Hellevad Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2017 — 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 — 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-01-2017	6	8000			Ommen og Møller		245.508,13	245.508,13
09-01-2017	11	8000			Aabenraa Gravstedsforretning		16.175,00	261.683,13
09-01-2017	12	8000			El Møller		547,15	262.230,28
09-01-2017	13	8000			Lars Johansen		4.612,50	266.842,78
19-01-2017	23	8000			Riisøe Ingeniør		22.500,00	289.342,78
17-02-2017	64	8000			Aabenraa Gravstensforretning		6.262,50	295.605,28
15-03-2017	108	8000			Stendiger.dk		40.625,00	336.230,28
11-04-2017	136	8000			Forsikringserstatning		-619.974,00	-283.743,72
18-04-2017	143	8000			Holger Wollesen		95.973,13	-187.770,59
18-04-2017	144	8000			VVS Pedersen		4.177,35	-183.593,24
20-04-2017	145	8000			Nationalmuseet		18.562,50	-165.030,74
25-04-2017	153	8000			Riisøe Ingeniør		81.250,00	-83.780,74
28-04-2017	158	8000			Hans Lund		50.000,00	-33.780,74
15-05-2017	188	8000			Lars Johansen		6.487,50	-27.293,24
12-06-2017	206	8000			Lars Johansen		3.637,50	-23.655,74
12-06-2017	207	8000			Skovlund Græsplæne		22.500,00	-1.155,74
05-07-2017	229	8000			G9 Landskab		15.396,25	14.240,51
10-07-2017	243	8000			Lars Johansen		107.237,50	121.478,01
20-07-2017	257	8000			Hans Lund		40.000,00	161.478,01
26-07-2017	261	8000			VV Pedersen		1.662,18	163.140,19
28-08-2017	288	8000			Erstatning Special- Entreprenøren		-4.750,00	158.390,19
28-08-2017	291	8000			Green Maskinstation		18.625,27	177.015,46
04-09-2017	302	8000			Green Maskinstation		3.164,07	180.179,53
13-12-2017	419	8000			VVS Pedersen		12.520,00	192.699,53
29-12-2017	451	8000			Murermester Johansen - pladsleje tagsten		3.125,00	195.824,53