

ÅRSREGNSKAB 2017

for Øsløs-Vesløs-Arup Sognes Menig

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8718

CVR-nr. 10835410

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
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Øsløs-Vesløs-Arup Sognes Menig.

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet 2017 er påvirket af byggeri af ny Præstebolig, idet det dog skal bemærkes at projektet stort overholdt budgettet.

Afslutning af flere anlægsprojekter.

Nyansættelse af organist.

Negativ fri kassebeholdning:

Dette skyldes primært brug af frie midler i såvel 2016 som 2017, til inventar, grund, tilslutning i forbindelse med bygning af nye præstebolig.

Vi forventer den frie kassebeholdning er genoprettet i løbet af 2018.

Der er i 2018 modtaget kr. 8.108 som sidste rate på lånet ifb. med præsteboligen, hvilket forbedrer de frie midler.

Løn: Samlet er lønbudgettet overholdt.

Formål 21: Ekstra udgift til pudsning m.v. af Vesløs Kirke.

Formål 21: Specifiseret er det reparation af revner i gavl og våbenhus samt fuger i sydvæggen udvendig.

Formål 33: Udgift indgår sammen med formål 37.

Formål 40: Der er plantet ny hæk på Øsløs Kirkegård.

Formål 57: Da lejeindtægten ikke er mosmbelagt, er udgiften vedr. opsætning hegn, er momsem på t.kr. 13, en netto udgift for kirkekassen.

Formål 80: Afsluttet flere anlægsprojekter, hvortil er bevilget 5% midler, samt anvendt frie midler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der samarbejdes i mindre omfang - fælles foredrag m.v. med de omkringliggende menighedsråd.

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	1.710.927,00	1.710.927,00	2.008.695,69
Øvrig drift i alt	-1.723.484,21	-1.710.927,00	-1.850.068,85
2 Kirkebygning og sognegård	-397.626,34	-353.146,00	-392.739,64
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-109.823,11	-103.500,00	-107.918,37
Udgifter, øvrig drift	-287.803,23	-249.646,00	-284.821,27
3 Kirkelige aktiviteter	-353.902,30	-429.000,00	-377.029,70
Indtægter	8.816,50	0,00	4.703,00
Udgifter, løn	-246.040,10	-280.000,00	-282.325,43
Udgifter, øvrig drift	-116.678,70	-149.000,00	-99.407,27
4 Kirkegård	-791.119,99	-754.066,00	-793.503,99
Indtægter	327.942,30	337.834,00	341.211,75
Udgifter, løn	-886.702,15	-901.100,00	-899.301,70
Udgifter, øvrig drift	-232.360,14	-190.800,00	-235.414,04
5 Præstebolig mv.	433,45	23.588,00	-105.384,60
Indtægter	109.069,79	88.888,00	68.420,31
Udgifter, løn	-3.950,12	-3.800,00	-3.864,62
Udgifter, øvrig drift	-104.686,22	-61.500,00	-169.940,29
6 Administration og fællesudgifter	-162.987,92	-156.653,00	-193.763,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-76.810,04	-63.400,00	-74.910,11
Udgifter, øvrig drift	-86.177,88	-93.253,00	-118.853,72
7 Finansielle poster	-18.281,11	-41.650,00	12.352,91
A Resultat af drift	-12.557,21	0,00	158.626,84
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)	675.799,28	603.086,00	1.003.200,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-189.927,15	0,00	-922.150,86
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-96.256,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.492.578,36	0,00	-450.157,36
B Resultat af anlæg	-3.006.706,23	506.830,00	-369.108,22
C Resultatopgørelse	-3.019.263,44	506.830,00	-210.481,38

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-430.620,54	0,00	-430.620,54
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-164.018,00	0,00	-164.018,00
721150 Langfristet gæld	429.224,39	2.949.768,30	3.378.992,69
741110 Frie midler	-335.774,35	424.609,14	88.834,79
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	272.870,00	-369.126,00	-96.256,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	14.012,00	14.012,00
742010 Årsafslutning	3.019.263,44	-3.019.263,44	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
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
5.245.651,84	5.337.769,81
10.906,20	36.753,32
5.371,55	24.282,92
430.620,54	430.620,54
4.798.753,55	4.846.113,03
0,00	0,00
456.388,75	528.790,18
31.814,11	528.707,40
424.574,64	82,78
5.702.040,59	5.866.559,99

-228.318,50	2.790.944,94
-430.620,54	-430.620,54
-164.018,00	-164.018,00
429.224,39	3.378.992,69
-335.774,35	88.834,79
272.870,00	-96.256,00
0,00	14.012,00
-4.798.753,55	-4.846.113,03
-4.798.753,55	-4.846.113,03
-429.224,39	-3.378.992,69
-429.224,39	-3.378.992,69
-245.744,15	-432.399,21
-47.986,53	-229.953,28
-192.839,00	-199.083,00
-4.918,62	-3.362,93
-5.702.040,59	-5.866.559,99

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.710.927,00	1.710.927,00	1.786.914,00	1.710.927,00	0,00	0,00
0,00	0,00	221.781,69	0,00	0,00	0,00
1.710.927,00	1.710.927,00	2.008.695,69	1.710.927,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-8.240,00	0,00	0,00	0,00
-338.446,28	-283.794,00	-344.079,99	0,00	-106.918,99	-231.527,29
-59.180,06	-42.252,00	-40.419,65	0,00	-2.904,12	-56.275,94
0,00	-27.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-397.626,34	-353.146,00	-392.739,64	0,00	-109.823,11	-287.803,23

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
-281.046,73	-314.200,00	-310.943,18	3.941,50	-238.959,92	-46.028,31
-8.489,48	-22.800,00	-11.943,01	0,00	0,00	-8.489,48
0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-26.556,70	-33.200,00	-25.048,00	0,00	0,00	-26.556,70
-8.000,00	-11.300,00	-457,95	0,00	0,00	-8.000,00
-29.809,39	-35.500,00	-28.637,56	4.875,00	-7.080,18	-27.604,21
-353.902,30	-429.000,00	-377.029,70	8.816,50	-246.040,10	-116.678,70

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
-776.766,59	-724.366,00	-763.688,16	278.451,85	-833.242,92	-221.975,52
-14.353,40	-29.700,00	-29.815,83	49.490,45	-53.459,23	-10.384,62
-791.119,99	-754.066,00	-793.503,99	327.942,30	-886.702,15	-232.360,14

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
-11.725,24	2.188,00	-115.833,52	75.225,99	-3.950,12	-83.001,11
12.158,69	21.400,00	10.448,92	33.843,80	0,00	-21.685,11
433,45	23.588,00	-105.384,60	109.069,79	-3.950,12	-104.686,22

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-25.843,31	-22.800,00	-34.645,72	0,00	0,00	-25.843,31
-45.220,20	-41.300,00	-39.553,99	0,00	-23.000,00	-22.220,20
-26.751,53	-24.490,00	-48.524,30	0,00	0,00	-26.751,53
-53.810,04	-56.700,00	-54.614,04	0,00	-53.810,04	0,00
0,00	0,00	-2.974,78	0,00	0,00	0,00
-11.362,84	-11.363,00	-13.451,00	0,00	0,00	-11.362,84
-162.987,92	-156.653,00	-193.763,83	0,00	-76.810,04	-86.177,88

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-25.334,09	-44.803,00	-8.756,70	0,00	0,00	-25.334,09
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.152,39	1.000,00	925,33	1.152,39	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.076,56	2.153,00	8.612,42	1.076,56	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.824,03	0,00	11.571,86	4.824,03	0,00	0,00
I alt	-18.281,11	-41.650,00	12.352,91	7.052,98	0,00	-25.334,09

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-189.927,15	0,00	-922.150,86	0,00	0,00	-189.927,15
83 Kirkegård	0,00	-96.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-3.492.578,36	0,00	-450.157,36	0,00	0,00	-3.492.578,36
92 Ligningsbeløb anlæg	603.086,00	603.086,00	1.003.200,00	603.086,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	72.713,28	0,00	0,00	72.713,28	0,00	0,00
I alt	-3.006.706,23	506.830,00	-369.108,22	675.799,28	0,00	-3.682.505,51

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	
Vesløsgård Vesløs 1 hæ	2450	960.000,00	93.800,00	Præstegaard pr. 1.10.2016
Øsløs by, Øsløs 1N m.fl	157560	1.700.000,00	605.900,00	Bort Forpagtet pr. 1.10.2016
Storkevænget 11	1732		106.300,00	Ny Præstegård pr. 1.10.2016
Storkevænget 13 (udgæ				
Præstebolig:				
Byggeri afsluttet primo 20				Ny vurdering på vej
Ejendomsværdi i alt		2.660.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer - Vesløs	1.354,00
Høstoffer - Arup	866,50
Høstoffer - Øsløs	990,00
Høstoffer afregnet - Møltrup	3.210,50
Lysglobe - Julehjælp sociale udsatte i Thisted Kommune	731,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Befordringsgodtgørelse	221025	31.951,05
Time- og dagpenge	221050	735,00
Rejser og befordring	221000..221999	32.686,05
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	3.232,90
Repræsentation ekstern	222020	200,00
Repræsentation i alt	222000..222099	3.432,90
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	105.334,18
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	9.068,68
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	34.380,61
Vedligeholdelse af maskiner	223050	25.170,07
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	173.953,54
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	13.503,50
Anskaffelser - bygninger	223120	3.601.192,89
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	100.338,75
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	5.663,02
Anskaffelser i alt	223100..223199	3.720.698,16
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	14.447,63
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	12.560,00
AER, AES og AUB	223810	7.558,55
Biregnskaber - øvrig drift	224040	3.941,50
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	10.777,80
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	14.709,93
Varme	225510	56.675,44
EL	225520	105.022,96
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	225.693,81
IT		
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	13.826,29
IT i alt	226500..226599	13.826,29
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	15.590,00
Porto og fragt m.v.	227010	201,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	12.990,59
Folkekirkens selvforsikring	227025	11.362,84
Rengøring efter regning	227035	28.005,45
Annoncering	227045	14.912,73
Trykning	227050	26.556,70
Konsulentydelse	227055	3.078,13
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	16.740,00
Kørsel af affald	227065	20.835,51
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	3.993,00
Diverse tjenesteydelser	227080	8.000,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	162.265,95

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	5.880,48
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	5.746,85
Undervisningsmaterialer	228020	2.474,35
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	713,95
Abonnementer/bøger/aviser	228030	4.329,00
Indkøb til fortæring	228035	39.913,99
Planter, grus, gran m.v.	228045	74.742,63
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	7.439,88
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	1.896,93
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	6.962,63
Arbejdstøj og udstyr	228065	16.462,48
Sikkerhedsudstyr	228070	485,28
Brændstof	228075	9.843,40
Oblater, altervin og lign.	228080	763,13
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	177.654,98
Reguleringer		
Reguleringer i alt	229100..229510	0,00
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	4.510.211,68
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-75,83
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-23.959,22
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-2.153,12
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-26.188,17
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	25.334,09
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	25.334,09
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	0,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	3.019.263,44
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	36.753,32
Indgående moms	612110	30.961,74
Udgående moms	612120	-73.763,75
Momsafregning	612130	9.274,88
Fradragsberettiget vandafgift	613020	193,75

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Tilgodehavender hos andre menighedsråd eller provstiudvalg	613040	45.397,28
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	5.388,00
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	12.214,22
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	-5.383,20
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	430.620,54
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	4.846.113,03
Tilgodehavender i alt	610000..619999	5.337.769,81
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	528.707,40
Bank xxxx-xxxxxxxxx	638142	82,78
Likvider i alt	630000..639999	528.790,18
Aktiver i alt	520000..649999	5.866.559,99
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-430.620,54
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-164.018,00
Langfristet gæld	721150	3.378.992,69
Menighedsrådets frie midler	741110	88.834,79
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-96.256,00
Frie midler - afgrænsede projekter	741150	14.012,00
Egenkapital i alt	720000..744999	2.790.944,94
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-4.846.113,03
Hensættelser i alt	760000..779999	-4.846.113,03
Gæld		
Gæld, stiftsmidler	841210	-3.378.992,69
Gæld i alt	840000..849999	-3.378.992,69
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-229.953,28
Forskud kommunal kirkeskat	969020	-199.083,00
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-86,86
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-2.839,95
Skyldige feriepenge	978810	-436,12
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	1.157.995,40
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-1.157.995,40
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-432.399,21
Passiver i alt	720000..989999	-5.866.559,99
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

KIRKE *Vesløs Kirke*
ANLÆGSARBEJDE *Varmeanlæg*
AFSLUTTET (JA/NEJ) *JA*

Entreprenør mv.	2015	2016	2017		I alt
Budget - samlet					
Arkitekt					0
Ingeniør					0
Hovedentreprise					0
Tømrer					0
Murer					0
El			64.600		64.600
Maler					0
Konsulent			15.890		15.890
Tilskud			-5.666		-5.666
..					0
..					0
..					0
..					0
..					0
Diverse					0
Omkostninger i alt	0	0	74.824	0	74.824
Anlægsbevilling		79.000			79.000
Tillægsbevilling					0
Stiftslån					0
Anvendt anlægsopsparing					0
Anvendt provenu - salg anlæg					0
Tilskud fra fonde mv.					0
..					0
..					0
Videreførte anlægsmidler					0
Frie midler					0
Finansiering i alt	0	79.000	0	0	79.000
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>-79.000</i>	<i>74.824</i>	<i>0</i>	<i>-4.176</i>

Bemærkninger:

Budget

79.000

79.000

0
0
0
0
0
0

0

79.000



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

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger	plus = hjemtagne lån	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)
			minus = gennemførte opsparinger	minus = betalte afdrag		
Vinduer Arup Kirke 2016	38.975				20.963	
Energiprojekt Vesløs	79.000					
Ny Præstebolig	-307.734			3.510.000		250.000
P-plads Vesløs kirke		96.256				
Kolketårn					51.750	
Ny Præstebolig 2016:						
Saldo 1.1.2017						
I det oprindelig beløb indgik udgifter vedr. evt. ombygning af gl. præstegaard disse er udeladt her,						
Bevillinger i alt (netto)	-189.759	96.256	0	3.510.000	72.713	250.000

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Tal til resultatdisj

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	189.759	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 721120
Note 2	96.256	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	3.510.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	72.713	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	250.000	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	3.739.210	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	3.682.502	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-39.548	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-96.256	Saldo på artskonto 721120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

721120	-96.256	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	189.759	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-286.015	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	3.510.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	-----------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

KIRKE

Ny Præstebolig - Storekevænget 11, Vesløs

ANLÆGSARBEJDE

Præstebolig

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2015	2016	2017		I alt	Budget
Budget - samlet						
Arkitekt Kærsgaard		159.099	87.968		247.067	234.075
Tømrer			1.064.150		1.064.150	1.043.625
Murer inkl. Ekstra fundering		173.750	1.511.438		1.685.188	1.675.188
El			141.687		141.687	108.600
VVS			292.613		292.613	292.613
Maler			159.545		159.545	164.029
Grund		20.000			20.000	20.000
Tilslutningsafgifter		17.125	30.008		47.133	51.500
Inventar			197.638		197.638	250.000
Andet:						
Rejsegilde, byggemøder			3.002		3.002	0
Rengøring			4.528		4.528	
Tinglysning skøde		9.260			9.260	
Diverse					0	
Omkostninger i alt	0	379.234	3.492.576	0	0	3.871.809
						3.839.629
Anlægsbevilling					0	
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån			3.510.000		3.510.000	
Anvendt anlægsopsparring					0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	0
Tilskud fra fonde mv.					0	0
..					0	0
..					0	0
Videreførte anlægsmidler					0	0
Frie midler		71.500	250.000		321.500	0
Finansiering i alt	0	71.500	3.760.000	0	0	0
						0
Afstemning	0	307.734	-267.425	0	0	40.309
						3.839.629

Bemærkninger:

KIRKE

Arup Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Nye Vinduer 2015 - 2017

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2015	2016	2017			I alt	Budget
Budget - samlet							208.375
Arkitekt	18.937	6.938	1.500			27.375	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømmer		118.900				118.900	
Murer		35.038				35.038	
El			15.844			15.844	
Maler			10.972			10.972	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
Omkostninger i alt	18.937	160.876	28.316	0	0	208.129	208.375
Anlægsbevilling		183.750				183.750	
Tillægsbevilling			20.963			20.963	
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler						0	0
Finansiering i alt	0	183.750	20.963	0	0	204.713	0
Afstemning	18.937	-22.874	7.353	0	0	3.416	208.375

Bemærkninger: