

ÅRSREGNSKAB 2017

for Ubberud-Ravnebjerg Sognes Menighedsråd

i Hjallesø Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7786

CVR-nr. 34673403

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ubberud-Ravnebjerg Sognes 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er -59.583

Årets frie midler udgør herefter

Frie midler primo 2017 kr. 198.990

Årets underskud kr. 59.583; der er af frie midler anskaffet ny projektor og AV-anlæg til konfirmandstuen

Frie midler ultimo 2017 kr. 139.407 (741110)

Frie midler afgrænset projekter udgør kr. 40.000 (741150), som er en anlægsopsparing til kalkning (der oprettes i 2018 en særskilt bankkonto til denne anlægsopsparing)

Der er brugt merudgifter på kr. 119.000 på formål 2; der er afholdt særskilt bevilgede engangsudgifter kr. 84.000 til nye tæpper og indvendig maling i de tjenstlige lokaler i præstegården.

Samtidig er der modtaget kr. 38.125 i 5% midler formål 2 til fugning på Ravnebjerg kirke. Der er brugt merudgifter på kr. 104.000 på formål 3, heraf er anvendt engangsbevilling kr. 50.000 til udvikling af det kirkelige liv.

Der er mindreforbug på kr. 200.000 på formål 4; engangsbevilling kr. 32.000 til belysning er udført men ikke betalt i 2017.

Der er brugt merudgifter på kr. 31.000 på formål 5; der er afholdt særskilt bevilgede engangsudgifter kr. 98.000 til indvendig og udvendig maling.

Der er brugt merudgifter på kr. 12.000 på formål 6

Der er merindtægt på kr. 28.000 på formål 7

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deler udgifter til organist med Pårup Menighedsråd.

Pårup menighedsråd har ansat organist og fakturerer kvartalsvis lønudgiften til Ubberud-Ravnebjerg 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 nominal værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	2.353.125,00	2.315.000,00	1.583.921,96
Øvrig drift i alt	-2.412.708,43	-2.315.000,00	-2.298.515,73
2 Kirkebygning og sognegård	-658.229,03	-538.300,00	-534.511,36
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-221.102,88	-213.400,00	-220.630,10
Udgifter, øvrig drift	-437.126,15	-324.900,00	-313.881,26
3 Kirkelige aktiviteter	-956.038,71	-851.400,00	-973.001,14
Indtægter	2.325,85	0,00	0,00
Udgifter, løn	-568.641,51	-460.400,00	-572.820,11
Udgifter, øvrig drift	-389.723,05	-391.000,00	-400.181,03
4 Kirkegård	-396.842,37	-596.800,00	-478.337,95
Indtægter	525.160,16	362.000,00	487.259,24
Udgifter, løn	-3.547,53	-4.800,00	-6.804,42
Udgifter, øvrig drift	-918.455,00	-954.000,00	-958.792,77
5 Præstebolig mv.	-104.738,15	-73.000,00	-1.950,91
Indtægter	68.385,20	48.000,00	61.332,23
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-173.123,35	-121.000,00	-63.283,14
6 Administration og fællesudgifter	-269.150,50	-256.500,00	-334.833,77
Indtægter	0,00	0,00	58,20
Udgifter, løn	-43.999,96	-19.500,00	-130.577,01
Udgifter, øvrig drift	-225.150,54	-237.000,00	-204.314,96
7 Finansielle poster	-27.709,67	1.000,00	24.119,40
A Resultat af drift	-59.583,43	0,00	-714.593,77

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)	40.000,00	40.000,00	40.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-124.625,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	40.000,00	40.000,00	-84.624,96
C Resultatopgørelse	-19.583,43	40.000,00	-799.218,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-43.179,79	0,00	-43.179,79
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
741110 Frie midler	-198.990,96	59.583,43	-139.407,53
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-40.000,00	-40.000,00
742010 Årsafslutning	19.583,43	-19.583,43	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
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.581.314,82	2.444.775,31
94.061,34	183.512,25
81.112,91	48.240,60
43.179,79	43.179,79
2.362.960,78	2.169.842,67
0,00	0,00
623.823,59	423.235,67
448.173,74	306.276,47
175.649,85	116.959,20
3.205.138,41	2.868.010,98

-372.170,75	-352.587,32
-43.179,79	-43.179,79
-130.000,00	-130.000,00
-198.990,96	-139.407,53
0,00	-40.000,00
-2.362.960,78	-2.169.842,67
-2.362.960,78	-2.169.842,67
0,00	0,00
-470.006,88	-345.580,99
0,00	-52.603,46
-207.839,86	-93.097,17
-196.250,00	-188.333,33
-65.917,02	-11.547,03
-3.205.138,41	-2.868.010,98

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.315.000,00	2.315.000,00	1.583.921,96	2.315.000,00	0,00	0,00
38.125,00	0,00	0,00	38.125,00	0,00	0,00
2.353.125,00	2.315.000,00	1.583.921,96	2.353.125,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-19.639,88	-149.000,00	-61.565,61	0,00	0,00	-19.639,88
-284.807,00	-84.700,00	-216.662,86	0,00	-68.330,21	-216.476,79
-21.016,93	-20.000,00	-25.781,07	0,00	0,00	-21.016,93
-209.783,24	-198.600,00	-226.531,11	0,00	-152.772,67	-57.010,57
0,00	0,00	-3.470,71	0,00	0,00	0,00
-122.981,98	-86.000,00	-500,00	0,00	0,00	-122.981,98
-658.229,03	-538.300,00	-534.511,36	0,00	-221.102,88	-437.126,15

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-102.527,17	-62.000,00	-269.042,24	0,00	0,00	-102.527,17
-739.213,09	-633.200,00	-561.180,43	32,35	-508.194,40	-231.051,04
-43.067,90	-32.000,00	-12.265,30	2.293,50	-11.852,96	-33.508,44
-5.745,00	0,00	-5.107,00	0,00	0,00	-5.745,00
-11.275,55	-31.000,00	-44.840,37	0,00	0,00	-11.275,55
-39.139,85	-78.200,00	-56.143,20	0,00	-33.900,00	-5.239,85
-15.070,15	-15.000,00	-24.422,60	0,00	-14.694,15	-376,00
-956.038,71	-851.400,00	-973.001,14	2.325,85	-568.641,51	-389.723,05

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-399.610,60	-596.800,00	-488.510,03	511.279,43	-3.547,53	-907.342,50
2.768,23	0,00	10.172,08	13.880,73	0,00	-11.112,50
-396.842,37	-596.800,00	-478.337,95	525.160,16	-3.547,53	-918.455,00

I alt

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-757,50	-70.000,00	-4.122,88	0,00	0,00	-757,50
-103.980,65	25.000,00	2.171,97	68.385,20	0,00	-172.365,85
0,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-104.738,15	-73.000,00	-1.950,91	68.385,20	0,00	-173.123,35

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-100.912,13	-12.000,00	-157.674,91	0,00	0,00	-100.912,13
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-18.320,95	-92.000,00	-76.850,43	0,00	-16.000,00	-2.320,95
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.844,21	-7.500,00	-22.024,05	0,00	-9.999,96	-8.844,25
63 Bygning	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
64 Økonomi	-79.983,20	-110.000,00	-68.335,67	0,00	-8.000,00	-71.983,20
66 Personregistrering - kirkelig	-1.468,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.468,13
67 Efteruddannelse	-5.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.360,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-34.261,88	-35.000,00	-9.948,71	0,00	0,00	-34.261,88
I alt	-269.150,50	-256.500,00	-334.833,77	0,00	-43.999,96	-225.150,54

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-3.790,01	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	20,72	1.000,00	26,24	20,72	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	647,70	0,00	1.511,30	647,70	0,00	0,00
76 Momsregulering	-28.378,09	0,00	26.371,87	-14.504,83	0,00	-13.873,26
I alt	-27.709,67	1.000,00	24.119,40	-13.836,41	0,00	-13.873,26

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-124.625,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	40.000,00	40.000,00	40.000,04	40.000,00	0,00	0,00
I alt	40.000,00	40.000,00	-84.624,96	40.000,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
8R St. Ubberud By	2793 m ²	2.450.000,00	384.100,00	Præstegård-Ubberudvej 12
Ejendomsværdi i alt		2.450.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	190,50
Kirkens Korshær	2.989,00
Reden Odense	1.320,56

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Rejser og befordring	221000..221999	26.778,58
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	2.174,05
Repræsentation ekstern	222020	1.649,90
Repræsentation i alt	222000..222099	3.823,95
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	127.806,75
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	86.918,75
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	18.911,94
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	53.523,76
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	287.161,20
Anskaffelser		
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	156.813,62
Anskaffelser i alt	223100..223199	156.813,62
Udgifter vedr. kontor- og kirke drift		
Ejendomsskatter	223210	4.337,34
KODA	223220	3.302,47
Copydan	223230	2.662,34
Medielicens	223240	2.392,00
Skattepligtige godtgørelser	223610	4.455,00
AER, AES og AUB	223810	4.670,25
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	15.022,49
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	30.540,53
Varme	225510	101.627,94
EL	225520	21.606,31
Udgifter vedr. kontor- og kirke drift i alt	223200..225599	190.616,67
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	744,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	19.455,50
IT i alt	226500..226599	20.199,50
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	9.229,00
Porto og fragt m.v.	227010	11.447,55
Telefon/internet - datakommunikation	227015	6.368,58
Udgifter til alarmselskab	227020	16.641,36
Folkekirkens selvforsikring	227025	34.486,88
Rengøring efter regning	227035	776.322,08
Trykning	227050	31.280,00
Konsulentydelse	227055	118.644,25
Entreprenøruddgifter, gravning af grave	227060	152.510,00
Kørsel af affald	227065	16.818,17
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	9.360,00
Gebyrer	227075	1.753,03
Diverse tjenesteydelser	227080	22.832,88
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	1.207.693,78
Køb øvrige varer til forbrug		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Kontorudgifter	228010	13.246,29
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	18.088,42
Undervisningsmaterialer	228020	459,40
Abonnementer/bøger/aviser	228030	35.221,95
Indkøb til fortæring	228035	59.929,70
Planter, grus, gran m.v.	228045	67.716,73
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	42.797,13
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	7.204,44
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	712,00
Arbejdstøj og udstyr	228065	648,00
Brændstof	228075	1.095,54
Oblater, altervin og lign.	228080	3.361,25
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	250.480,85
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-9,54
Momsreguleringskonto	229120	13.873,26
Reguleringer i alt	229100..229510	13.863,72
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	2.157.431,87
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-20,72
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-33.564,33
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-647,70
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-34.232,75
Finansielle udgifter		
Morarenteudgifter	268010	19,48
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	19,48
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	19.583,43
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	2.857,39
Debitorer - alle	611590	180.654,86
Momsafregning	612130	169,00
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	2.009,50
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	24.143,23
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	3.022,12

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619015	18.896,75
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	43.179,79
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	2.169.842,67
Tilgodehavender i alt	610000..619999	2.444.775,31
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	306.276,47
Bank xxxx-xxxxxxxxx	638141	116.959,20
Likvider i alt	630000..639999	423.235,67
Aktiver i alt	520000..649999	2.868.010,98
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-43.179,79
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-130.000,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-139.407,53
Frie midler - afgrænsede projekter	741150	-40.000,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-352.587,32
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-2.169.842,67
Hensættelser i alt	760000..779999	-2.169.842,67
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Gæld til andre menighedsråd	951810	-52.603,46
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-93.097,17
Forskud kommunal kirkeskat	969020	-188.333,33
Kollekt m.v. til afregning	972010	-1.885,07
Øvrige skyldige omkostninger	972090	-6.586,85
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-852,00
Skyldige feriepenge	978810	-2.223,11
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	551.230,60
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-551.230,60
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-345.580,99
Passiver i alt	720000..989999	-2.868.010,98
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Ubberud-Ravnebjerg Kirker og Kirkegårde

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 182810 Organist (Pårup)+ kordegn						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-05-2017	213	3100			PaarupMenighedsråd- 1 kv. 2017 organist fælles		51.724,66	51.724,66
05-05-2017	219	3200			Korup Menighedsråd-50%l Babysalmesang 2016		5.196,23	56.920,89
05-05-2017	220	3200			Korup Menighedsråd-50%l Babysalmesang 2015		6.656,73	63.577,62
15-08-2017	356	3100			PaarupMenighedsråd- 2 kv andel af org.løn		54.962,24	118.539,86
30-09-2017	434	3100			PaarupMenighedsråd- 3 kv. andel af org. løn		52.350,26	170.890,12
31-12-2017	588	3100			Paarup Menighedsråd- Andel organist 4 kv		52.603,46	223.493,58