

ÅRSREGNSKAB 2018

for Ølsted Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7400

CVR-nr. 70144115

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Ølsted 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Ølsted Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ølsted Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 fejlinformation, 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 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.

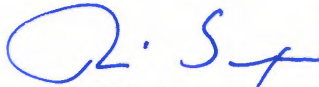
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 9. august 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer årsregnskabet

Regnskabet viser et underskud på kr. 164.976

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. -220.167.

Forklaringer til budgetafvigelser på løn:

Det samlede lønforbrug er 126% af det budgetterede.

Lønudgiften har i året været 1.203.000, hvilket er et merforbrug på kr. 250.000.

Den tidligere graver, der har været fritstillet siden 1.1., er fratrukket den 30.6. og har derfor fået udbetalt feriepenge og særlige feriedage, ialt kr. 75.000. Der har desuden i fritstillingsperioden været udbetalt løn til ny graver, kr. 67.000.

KKA-medarbejderen aflønnes med 5 ugentlige timer mere end budgetteret, hvilket er en merudgift på kr. 31.000. Disse 5 timer er flyttet fra graverstillingen, da kirkegårdsadministrationen er flyttet til KKA-medarbejderen, og graverstillingen blev ændret til 32 timer.

Graverstillingen blev besat maj 2018, og pga. meget dårligt vedligehold gennem 10 år, blev vi nødt til at bruge ekstra tid på kirkegården, derfor blev der brugt mange vikartimer, bl.a. blev der givet 5 timer ugentlig ekstra til den ny graver, og på menighedsrådsmødet i juni blev det besluttet at vi blev nødt til at opnormere graverstillingen til 37 timer ugentlig i stedet for at bruge 5 vikartimer ugentlig. Disse timer skulle udelukkende være af praktisk art og være øremærket kirkegården. Derfor blev de 5 administrative timer til kirkegården stadig hos vores KKA-medarbejder.

Der er givet en tillægsbevilling på kr. 358.000, der bl.a. kompenserer for de ekstra lønudgifter.

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

De samlede udgifter til øvrig drift udgør 190% af de budgetterede kr. 495.000.

Der er i løbet af året modtaget tillægsbevillinger for i alt kr. 500.000. Disse er bl.a. til udgifter ifm. personaleskifte samt sikringsudgifter og indfrielse af et likviditetslån.

Gr. 2 Bygninger:

Forbruget til øvrige udgifter udgør 160% af budgettet.

Udgifterne til el og varme i Rytterskolen samt til varme i kirken overskrider det budgetterede pga. efterbetalinger vedr. 2017, og deraf forhøjede acotobetalinger.

Udgifterne til renholdelse er over det budgetterede pga. ekstern hjælp. I Rytterskolen er forbruget på anskaffelser og vedligeholdelse 392% af et budget på kr. 20.000. Det skyldes udgifter til installation af alarmsystem, og selvrisko ifm. indbrud.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter:

Forbruget til øvrige udgifter udgør 232% af budgettet.

Overskridelsen ligger især på gr. 31 Kirkelige aktiviteter, hvor udgiften til udsmykning er højere end budgetteret, og på gr. 34 Kommunikation, hvor udgiften til annoncering er højere end budgetteret. Forbruget på øvrige grupper følger budgettet nogenlunde .

Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrig drift udgør 361% af budgettet.

Der er på anskaffelser og vedligeholdelse brugt 395% af et budget på kr. 73.000. Pga. manglende personale er der købt ekstern hjælp til kirkegårdens vedligeholdelse. På kirkegårdens administration og personale er der et forbrug på 189% af et budget på kr. 10.000. Det skyldes primært indkøb af arbejdstøj til ny graver.

97% af de budgetterede indtægter på kirkegården er indkommet. Indtægterne fra gravstedskapitaler vedligeholdelsesaftaler ligger over det budgetterede (105%), mens indtægten fra køb og fornyelser af gravsteder kun er 78%.

Der er pr. 31.12. et tilgodehavende hos debitorerne på kr. 5.000. Af disse var kr. 4.000 forfaldne til betaling for mere end 30 dage siden. Ved regnskabsafslæggelsen er disse stadig ubetalte.

Gr. 6 Administration

Forbruget til øvrig drift udgør 118% af budgettet.

Til efteruddannelse er udgifterne 176% af de budgetterede kr. 4.000.

Personaleudgifterne er 266% af de budgetterede kr. 11.000 pga. udgifter til udarbejdelse af apv.

Gr. 7 Finansielle poster

Momsfradraget er beregnet til 14%, hvilket betyder en momsregulering på kr. 12.800 mindre i indgående moms.

Anlægsarbejder

4 anlægsarbejder er afsluttet med et samlet underskud på kr. 1.093. Øvrige anlægsarbejder vil, såfremt det godkendes i PU, fortsætte i 2019.

Øvrigt

Ang. afvisning af budgettet 2018 i august 2017 har vi følgende bemærkninger. Vi bad om løn til KAM, hvilket der ikke var indregnet fra det gamle menighedsråd beløb 90.000,00 kr., samt at P.U. godkendte en KKA medarbejder på 25 timer fra august 2017 men betalte kun for de 18 timer, vi i forvejen havde til kirkesangeren. Dette gav en mango på 59.000,00 kr.

Begge disse anmodninger blev afvist af P.U. udvalget til budgettet 2018, derfor havde vi en forudgående mango på 149.000,00 kr. ved årets begyndelse.

Bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

KirkeAdministration. Fælles regnskabs- og lønkontor. KirkeAdministration aflægger eget regnskab, der findes på KirkeAdministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

Ølsted - Styling anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formulær

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	Udbetalte anlægsmidler pr. 01.12	plus =		Renter anlægsopsparing	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Provstiflån og Frigivelse Kapitaler Tillægsbevillinger	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
				hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
8001 Renovering af kor og alterparti	62.135	600.000	600.000							662.135	196.190		465.944,49
8004 Understrygning af teglåg	20.000	0	0			-20.000				0			0,00
8101 Inventar v. etablering af præste og kordegnekonto	40.662	0	0			-30.000				10.662			10.662,46
8301 Ringmur, kalkning og reparation	20.000	0	0							20.000	21.000	-1.000,00	0,00
8303 Mandskabsvogn	-130.783	125.000	125.000							-5.783			0,00
8304 Minitruck		134.000	134.000							134.000	128.310	5.690,00	0,00
Opsparing: Udsv. kalkning af Rytterskolen	-24		0							-24			0,00
Synsudsatte anlægsarbejder	46.156		0			-46.156				0		1.093,15	-1.093,15
Bevillinger i alt (netto)	58.146	859.000	0	0	0	-96.156	0	0,00	820.990	345.500		0,00	475.489,55
Videreførte midler primo/ultimo													417.343,50

Opsparing pr. 1.1.2018:

Danske Bank 3563039620, Udsv kalkning af kirken

Opsparinger ialt

40.137

40.137

Noter:

- 1) Indkøbt i 2017 men anlægsbevilling i 2018
- 2) MobilePay indbetalt på opsparingskonto. Beløbet overføres til drift i 2019.
- 3) Overførsel er godkendt af PU 22.3.2018
- 4) Overførsel er godkendt af PU 23.10.2018

Tillægsbevillinger 2018

Projekt	Overførte midler 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug 2018	Forbrug ført på konto	Midler overføres til 2019
Lønudgifter mm		358.217	358.217	Drift	0
Mandskabsvogn (Eftergivelse af likviditetslån)		125.000	125.000	8303	0
Rep af varme, batterier mm		16.351	16.351	Drift	0
I alt	0	499.568	499.568		0

Driftsresultat iht. regnskab pr. 31.12	-164.975,76
Afsluttede anlægsarbejder	0,00
Overførsler	96.156,25
Driftsoverskud, der tillægges frie midler	-68.819,51
Frie midler pr. 1.1.2018	-151.347,24
Frie midler pr. 31.12.2018	-220.166,75
Heraf reservede bevillinger	0,00
Frie midler fratrukket reserveringer	-220.166,75

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	1.784.944,64	1.285.377,00	1.107.854,45
Øvrig drift i alt	-1.949.920,40	-1.285.377,00	-1.193.598,05
2 Kirkebygning og sognegård	-338.061,90	-244.800,00	-363.407,84
Indtægter	18.300,00	5.000,00	11.700,00
Udgifter, løn	-101.997,09	-90.800,00	-173.372,50
Udgifter, øvrig drift	-254.364,81	-159.000,00	-201.735,34
3 Kirkelige aktiviteter	-657.398,73	-304.500,00	-258.225,85
Indtægter	38.420,00	4.000,00	20.175,23
Udgifter, løn	-542.809,66	-242.500,00	-162.140,98
Udgifter, øvrig drift	-153.009,07	-66.000,00	-116.260,10
4 Kirkegård	-674.603,99	-379.433,00	-305.777,07
Indtægter	148.551,89	153.767,00	182.500,34
Udgifter, løn	-505.498,45	-445.200,00	-316.786,68
Udgifter, øvrig drift	-317.657,43	-88.000,00	-171.490,73
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-267.711,42	-356.398,00	-233.005,84
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.364,41	-174.300,00	-56.994,20
Udgifter, øvrig drift	-215.347,01	-182.098,00	-176.011,64
7 Finansielle poster	-12.144,36	-246,00	-33.181,45
A Resultat af drift	-164.975,76	0,00	-85.743,60

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)	859.000,00	859.000,00	284.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-196.190,25	-600.000,00	-233.136,17
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-149.310,00	-259.000,00	-173.283,15
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	513.499,75	0,00	-122.419,32
C Resultatopgørelse	348.523,99	0,00	-208.162,92

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-40.137,40	0,00	-40.137,40
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-68.972,58	0,00	-68.972,58
741110 Menighedsrådets frie midler	151.347,24	68.819,51	220.166,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-58.146,05	-417.343,50	-475.489,55
742010 Årsafslutningskonto	-348.523,99	348.523,99	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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.301.977,81	1.289.192,74
55.539,21	4.964,46
-14.330,09	-14.219,52
68.972,58	68.972,58
1.191.796,11	1.229.475,22
0,00	0,00
66.305,99	550.432,32
26.094,34	109.454,92
40.137,40	40.137,40
74,25	400.840,00
1.368.283,80	1.839.625,06

-15.908,79	-364.432,78
-40.137,40	-40.137,40
-68.972,58	-68.972,58
151.347,24	220.166,75
-58.146,05	-475.489,55
-1.191.796,11	-1.229.475,22
-1.191.796,11	-1.229.475,22
0,00	0,00
-160.578,90	-245.717,06
150,00	0,00
-12.627,14	6.951,01
-148.101,76	-252.668,07
-1.368.283,80	-1.839.625,06

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.285.376,96	1.285.377,00	1.042.500,04	1.285.376,96	0,00	0,00
499.567,68	0,00	65.354,41	499.567,68	0,00	0,00
1.784.944,64	1.285.377,00	1.107.854,45	1.784.944,64	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-137.815,43	-114.100,00	-117.311,78	0,00	-56.756,55	-81.058,88
-27.989,24	-20.000,00	-15.931,31	0,00	0,00	-27.989,24
-172.257,23	-110.700,00	-230.164,75	18.300,00	-45.240,54	-145.316,69
-338.061,90	-244.800,00	-363.407,84	18.300,00	-101.997,09	-254.364,81

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-573.164,58	-251.500,00	-168.836,39	1.275,00	-514.295,76	-60.143,82
-5.293,90	-5.000,00	-5.435,14	0,00	0,00	-5.293,90
-7.655,45	-5.000,00	-15.255,86	14.460,00	0,00	-22.115,45
-49.196,80	-22.000,00	-45.031,91	0,00	0,00	-49.196,80
-11.084,21	-3.000,00	-7.428,60	0,00	0,00	-11.084,21
-1.382,50	-6.000,00	-6.979,35	8.000,00	-8.000,00	-1.382,50
-8.421,29	-12.000,00	-8.058,60	14.685,00	-20.513,90	-2.592,39
-1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-657.398,73	-304.500,00	-258.225,85	38.420,00	-542.809,66	-153.009,07

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-630.011,94	-353.333,00	-276.732,89	137.678,64	-460.243,15	-307.447,43
-44.592,05	-26.100,00	-29.044,18	10.873,25	-45.255,30	-10.210,00
-674.603,99	-379.433,00	-305.777,07	148.551,89	-505.498,45	-317.657,43

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-36.119,36	-34.000,00	-30.235,20	0,00	0,00	-36.119,36
-53.459,67	-144.000,00	-58.408,42	0,00	-24.381,00	-29.078,67
-40.382,60	-23.000,00	-19.165,31	0,00	-12.483,37	-27.899,23
-9.500,04	-8.300,00	-7.325,03	0,00	-9.500,04	0,00
-94.000,00	-116.500,00	-82.500,00	0,00	-6.000,00	-88.000,00
-7.052,00	-4.000,00	-649,92	0,00	0,00	-7.052,00
-27.197,75	-26.598,00	-34.721,96	0,00	0,00	-27.197,75
-267.711,42	-356.398,00	-233.005,84	0,00	-52.364,41	-215.347,01

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	38,62
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	620,74
76 Momsregulering	-12.803,72

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
	-867,00	-0,01	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	38,62	0,00	0,00
	621,00	620,74	620,74	0,00	0,00
	0,00	-33.802,18	0,00	0,00	-12.803,72
I alt	-246,00	-33.181,45	659,36	0,00	-12.803,72

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	-196.190,25
81 Sognegård	0,00
83 Kirkegård	-149.310,00
92 Ligningsbeløb anlæg	859.000,00

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
	-600.000,00	-48.048,63	0,00	0,00	-196.190,25
	0,00	-185.087,54	0,00	0,00	0,00
	-259.000,00	-173.283,15	0,00	0,00	-149.310,00
	859.000,00	284.000,00	859.000,00	0,00	0,00
I alt	0,00	-122.419,32	859.000,00	0,00	-345.500,25

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	
10 C, Ølsted	1353	1.600.000,00	350.400,00	Hovedgaden 14
Ejendomsværdi i alt		1.600.000,00		

Ølsted kirke, Kollekt 2018

1/1 - 31/12

	Kollektbog	MobilePay	Indsamlet
Arresødal hospice	1.164,00	200,00	1.364,00
Bibelselskabet	20,00	-	20,00
Blå kors	402,50	-	402,50
Børnesagens fællesråd	146,50	-	146,50
Diakonissestiftelsen	420,00	-	420,00
DSUK	140,00	-	140,00
Døvemenhederne	102,00	-	102,00
Folkekirkens Nødhjælp	291,00	-	291,00
Julemærkefonden	785,50	100,00	885,50
KFUKs sociale arbejde	120,00	198,00	318,00
Kirkens Korshær	376,00	68,50	444,50
Kofoeds skole	313,00	-	313,00
Missionen bl. Hjemløse	299,50	-	299,50
Religionpædagogisk center	239,50	-	239,50
Røde Kors	140,00	-	140,00
Samv. Menighedsplejer	60,00	199,25	259,25
Sognets julehjælp	2.054,00	-	2.054,00
Spedalskhedsmissionen	83,50	-	83,50
	-		
Total	7.157,00	765,75	7.922,75