

ÅRSREGNSKAB 2018

for Søndersø Sogns Menighedsråd

i Bogense Provsti

i Nordfyns Kommune

Myndighedskode 7867

CVR-nr. 38147919

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Sønderø 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 Søndersø kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søndersø kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 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 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a faint, light blue rectangular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Søndersø kommer i 2018 ud med et underskud på 12.511,39 kr.

De frie midler bliver dog kun påvirket med ca. 6.000 kr, da der er nogen mindre anlægsoverskud og underskud der går i driften.

Formål 2: Giver underskud på 114.000 kr. Det skyldes bl.a understrykning af tag og hovedstemning af orgel, samt reparation af klokkerne og installation af avudstyr i konfirmandlokalerne.

Formål 3: Giver overskud på ca. 90.000 kr. Det skyldes mindre forbrug af materialer og hilsner på formål 31, besparelse på lønninger på konfirmandundervisningen, samt mindre forbrug på foredrags- og mødevirksomhed.

Formål 4: Giver et overskud på ca. 30.000 kr. Det er primært en lille besparelse på lønnen, samt besparelse på køb af planter.

Formål 5: Balancerer ift. budget.

Formål 6: Giver et lille underskud på 15.000 kr. Det skyldes primært højere udgifter til it og kurser, men også gebyrer og AUB ligger højere end budgetteret. Der har i årets løb været en del lønproblematikker ift KMD og det har givet ekstra gebyrer hos skat og feriekonto.

Formål 7: Giver et underskud på 7.000 kr, hvilket skyldes momsregulering.

Der er i forbindelse med anlægsprojekterne, maskinhus, ombygning af kontorbygning, samt fjernvarmetilslutning i årene 2016-2017-2018, oparbejdet et samlet underskud i anlæg på 93.875,66 kr. det er i 2019 bevilliget som tilskud fra anlægspuljen, hvorfor det er taget med som et tilgodehavende i 2018, hvorefter de videreførte anlægsmidler går i 0.

I 2018 er der indkøbet en Gianni græsslåmaskine til 148.750 kr. Der blev godkendt et tilskud fra driften på 8.338,16 kr. Momsfradraget blev på 8.925,00 som blev lagt tilbage i driften, hvorfor der reelt er kommet et lille overskud på 587,00 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er etableret samarbejde med Skamby menighedsråd angående driften af kirkegården og aflønning af medarbejderne, både i kirken og på kirkegården. Driften kører via samhandel, hvor Skamby får faktura på deres del. Medarbejderne er ansat i Søndersø, som har fået tildelt ligningsbeløbet til at aflønne alle medarbejderne. Søndersø har regnskabspligten

Derudover er der samarbejde med Det Fælles regnskabskontor i Bogense Provsti vedrørende regnskabs- og lønfunktionen. Regnskabspligten ligger i Bogense Provsti.

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	2.024.610,00	2.024.610,00	1.934.390,00
Øvrig drift i alt	-2.037.121,39	-2.024.610,00	-1.838.752,47
2 Kirkebygning og sognegård	-318.563,87	-203.600,00	-125.985,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.408,60	-47.800,00	-41.886,71
Udgifter, øvrig drift	-274.155,27	-155.800,00	-84.099,03
3 Kirkelige aktiviteter	-607.026,30	-701.100,00	-694.791,88
Indtægter	28.160,00	0,00	6.320,00
Udgifter, løn	-461.455,81	-516.600,00	-491.209,96
Udgifter, øvrig drift	-173.730,49	-184.500,00	-209.901,92
4 Kirkegård	-855.195,43	-886.749,00	-762.414,42
Indtægter	441.604,06	370.851,00	537.396,62
Udgifter, løn	-1.009.929,53	-1.041.100,00	-1.019.205,15
Udgifter, øvrig drift	-286.869,96	-216.500,00	-280.605,89
5 Præstebolig mv.	-87.829,51	-87.655,00	-79.308,65
Indtægter	110.169,55	104.000,00	103.050,82
Udgifter, løn	-49.991,99	-52.300,00	-46.555,81
Udgifter, øvrig drift	-148.007,07	-139.355,00	-135.803,66
6 Administration og fællesudgifter	-168.895,10	-153.006,00	-174.124,49
Indtægter	9,30	0,00	-0,18
Udgifter, løn	-43.000,04	-43.000,00	-42.999,96
Udgifter, øvrig drift	-125.904,36	-110.006,00	-131.124,35
7 Finansielle poster	388,82	7.500,00	-2.127,29
A Resultat af drift	-12.511,39	0,00	95.637,53
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)	261.875,66	75.000,00	1.165.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-563.613,20
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-774.408,86	0,00	-21.610,43
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-40.000,00	0,00	-1.006.439,40
B Resultat af anlæg	-552.533,20	75.000,00	-426.663,03
C Resultatopgørelse	-565.044,59	75.000,00	-331.025,50

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-640.552,14	640.552,14	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-500.293,64	0,00	-500.293,64
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-42.189,18	6.434,45	-35.754,73
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	81.942,00	-81.942,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	565.044,59	-565.044,59	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
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.224.380,77	4.400.177,01
164.903,34	151.976,08
-6.587,94	119.692,29
500.293,64	500.293,64
3.565.771,73	3.628.215,00
0,00	0,00
787.596,48	125.924,83
107.179,79	112.750,18
640.552,14	0,00
39.864,55	13.174,65
5.011.977,25	4.526.101,84
-1.251.092,96	-686.048,37
-640.552,14	0,00
-500.293,64	-500.293,64
-150.000,00	-150.000,00
-42.189,18	-35.754,73
81.942,00	0,00
-3.565.771,73	-3.628.215,00
-3.565.771,73	-3.628.215,00
0,00	0,00
-195.112,56	-211.838,47
-177.705,12	-169.311,95
-17.407,44	-42.526,52
-5.011.977,25	-4.526.101,84

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.024.610,00	2.024.610,00	1.934.390,00	2.024.610,00	0,00	0,00
2.024.610,00	2.024.610,00	1.934.390,00	2.024.610,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-211.355,20	-157.600,00	-89.726,33	0,00	-36.139,97	-175.215,23
-68.045,78	-30.000,00	-24.490,87	0,00	0,00	-68.045,78
-39.162,89	-16.000,00	-11.768,54	0,00	-8.268,63	-30.894,26
-318.563,87	-203.600,00	-125.985,74	0,00	-44.408,60	-274.155,27

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-501.081,43	-550.600,00	-567.131,60	0,00	-441.870,80	-59.210,63
-18.480,64	-29.000,00	-23.578,27	0,00	0,00	-18.480,64
-674,72	-2.000,00	-510,00	0,00	0,00	-674,72
-64.675,94	-63.500,00	-64.477,83	0,00	0,00	-64.675,94
-3.193,36	-8.000,00	-4.342,50	0,00	-835,01	-2.358,35
-18.170,21	-25.000,00	-32.841,14	28.160,00	-18.000,00	-28.330,21
-750,00	-23.000,00	-1.910,54	0,00	-750,00	0,00
-607.026,30	-701.100,00	-694.791,88	28.160,00	-461.455,81	-173.730,49

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
-853.116,54	-904.449,00	-759.867,00	425.684,66	-992.989,33	-285.811,87
-2.078,89	17.700,00	-2.547,42	15.919,40	-16.940,20	-1.058,09
-855.195,43	-886.749,00	-762.414,42	441.604,06	-1.009.929,53	-286.869,96

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-87.829,51	-87.655,00	-79.308,65	110.169,55	-49.991,99	-148.007,07
-87.829,51	-87.655,00	-79.308,65	110.169,55	-49.991,99	-148.007,07

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuvalget

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
-23.660,49	-19.000,00	-26.034,58	9,30	0,00	-23.669,79
-64.490,17	-61.450,00	-72.759,12	0,00	-23.000,04	-41.490,13
-28.827,64	-28.500,00	-25.541,90	0,00	-10.000,00	-18.827,64
-4.279,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.279,66
-14.343,76	-13.500,00	-13.470,37	0,00	-10.000,00	-4.343,76
-3.396,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.396,00
-29.897,38	-27.556,00	-36.318,52	0,00	0,00	-29.897,38
-168.895,10	-153.006,00	-174.124,49	9,30	-43.000,04	-125.904,36

Formål

7 Finansielle poster

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.504,42	7.500,00	7.504,42	7.504,42	0,00	0,00
-7.115,60	0,00	-9.631,71	0,00	0,00	-7.115,60
388,82	7.500,00	-2.127,29	7.504,42	0,00	-7.115,60

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

83 Kirkegård

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-563.613,20	0,00	0,00	0,00
-774.408,86	0,00	-21.610,43	0,00	0,00	-774.408,86
-40.000,00	0,00	-1.006.439,40	0,00	0,00	-40.000,00
75.000,00	75.000,00	1.000.000,00	75.000,00	0,00	0,00
186.875,66	0,00	165.000,00	186.875,66	0,00	0,00
-552.533,20	75.000,00	-426.663,03	261.875,66	0,00	-814.408,86

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	
5a Søndersø By		0,00	0,00	Præstegård
5A	16870	2.200.000,00	634.200,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		2.200.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

		Beløb
Menighedspleje primo 2018	4.121,00 kr.	
Indsamlet kontant til julehjælp		4.577,00
Indsamlet via mobilepay		2.254,00
Julehjælp 2017		-2.500,00
Julehjælp 2018		-7.700,00
Menighedspleje ultimo 2018		752,00

Sum af Beløb	Kolonnenavne			Hovedtotal
	2.016,00	2.017,00	2.018,00	
Rækkenavne	8300 Kirkegård	8310 Maskinhus	8310 Maskinhus	
227055 Konsulentydelse	16.837,50		1.630,42	18.468
Arkitekt - maskinhus	16.837,50			16.838
Susanne Wagners maskinhus			1.630,42	1.630
227075 Gebyrer	40,00		120,00	160
Gebyrer	40,00			40
Gebyrer acontobetaling			80,00	80
Gebyrer bet. LKN			40,00	40
228035 Indkøb til fortæring			654,05	654
Coop - rejsegilde maskinhus			168,75	169
Coop Rejsegilde maskinhus			319,85	320
Rejsegilde maskinhus			165,45	165
512310 Større istandsættelsesarbejder		21.610,43	632.179,39	653.790
Geo partner maskinhus		21.610,43		21.610
LKN - ac 2 maskinhus			246.948,58	246.949
LKN aconto 3			242.690,38	242.690
LKN Maskinhus 4 aconto			31.017,65	31.018
LKN Maskinhus aconto 1			105.124,90	105.125
Nationalmuseet - maskinhus			6.397,88	6.398
Hovedtotal	16.877,50	21.610,43	634.583,86	673.072

Financiering

Ekstraordinær henlæggelse 2015	20.000,00
Ekstraordinær henlæggelse 2016	100.000,00
Anlægsligning 2017	50.000,00
Provenue salg af jord	90.000,00
Anlægsligning 2018	75.000,00
Ekstraordinær henlæggelse 2017	60.000,00
Brug af midler ops. Til kalkning	258.930,48
Anlægspulje 2019	18.487,26
	672.417,74

Underskud projekt

Indtægter	672.417,74
Udgifter	673.071,79
Tages af driften	- 654,05

Rækkenavn	2.017		2.018		Hovedtotal
	8510 DFR/Provstikontor	2.017	8510 DFR/Provstikontor	2.018	
512310 Større istandsættelsesarbejde	1.006.439,40		40.000,00		1.046.439,40
DFR Syd consult - rådg/projektering			40.000,00		40.000,00
JK Byg Slutopgørelse	58.431,88				58.431,88
JK Byg og montage	220.062,50				220.062,50
JK Byg og montage ac 2	293.518,45				293.518,45
JK Byg og montage aconto 1	423.645,32				423.645,32
Rævdal aps	10.781,25				10.781,25
Hovedtotal	1.006.439,40		40.000,00		1.046.439,40

Financiering	
Anlægsfinansiering 2017	950.000,00
Anlægsfinansiering 2019	75.388,40
Overskud fra fjernvarme kirken	21.051,00
	1.046.439,40
Underskud projekt	
Indtægter	1.046.439,40
Udgifter	1.046.439,40
	-

Rækkenavne	8000 Kirkebygning	8300 Kirkegård	8500 Præsteboliger	Total
512610 Produktionsanlæg og maskiner	2.016	2.017	2.016	2.016
Fjernvarme extra stikledning	113.524	101.670	171.780	4.980
Fjernvarme tilslutning Kirken		93.500		
Fjernvarme tilslutning Langebyende 2			100.996	
Fjernvarmeinst. Graverkontoret		21.975		
Fjernvarmeinst. Kirken	113.524			
Fjernvarme inst. tilsluttet			28.023	
Konvertering t/fjernvarme Morud VVS			37.781	
NGF- Afpropning af stikledning t/kirken		8.170		
Hovedtotal	113.524	101.670	171.780	408.949
Finansiering				
Anlægspulje 2016	340.000			
Energipulje 2018	90.000			
	430.000			
Overskud projekt				
Indtægter	430.000			
Udgifter	408.949			
Overskud tillægges underskud på DFR projekt	21.051			

Styring anlægsaktiviteter 2018

Søndersø

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 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/ti drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Fondsmidler	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
		75.000	-75.000						0			0
Maskinhus	-19.698		635.140		18.487				633.930	634.584	-654	0
Ekstrabevilling	60.000		-60.000						0			0
									0			0
Gianno græsslmaskine			140.412			8.338			148.750	139.825	8.925	0
DFR udvidelse	-56.439				96.439				40.000	40.000		0
Udsifting af maskinpark	3.145								3.145		3.145	0
*) videreførte midler er momsrefusionen									0			0
Anlægsbevilling fjernvarme	-68.949				68.949				0			0
*) Der er søgt energipulje som forventes i 2018									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	-81.941	75.000	640.552	0	183.876	8.338	0	0	825.825	814.409	11.416	0

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Gianni ferrari turbo græsslåmaksine	Sum af Beløb
512610 Produktionsanlæg og maskiner	139.825,00
Gianni ferrari turbo græs	139.825,00
612110 Indgående moms	8.925,00
Gianni ferrari turbo græs	8.925,00
Hovedtotal	148.750,00

Finansiering	
Maskinkonto 638129	99.740
Digekonto 638127	40.672
Taget fra driften	8.338
	148.750

Overskud indkøb	
Taget fra drift iht godkendelse	- 8.338
Momsfradrag lagt tilbage i driften	8.925
Overskud til driften	587