

ÅRSREGNSKAB 2018

for Risskov Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8124

CVR-nr. 41854715

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Risskov 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 Risskov sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Risskov sogn (kirkekassen) 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 in-
genting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

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

Aarhus, den 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift udgør 110 tkr. mod budgetteret 243 tkr.
Årets overskud er således 133 tkr. mindre end budgetteret.
Menighedsrådet er tilfredse med årets resultat, idet afvigelsen var forventet jf. forklaring til formål 4 nedenfor.

Væsentligste afvigelser:

Formål 2, Kirkebygning og sognegård:

Merforbrug på 70 tkr. kan forklares med udgifter i forbindelse med udbedring af akustikken i sognegården samt etablering af cykelparkering. Disse er ikke budgetteret.

Formål 4, Kirkegården:

Indtægten på konto 118012: "Hjemfald af gravstedkapital" er fejlagtigt budgetteret 133 tkr. for højt.

Menighedsrådets redskaber til økonomistyring er fortsat:

Løbende opdatering af den eksisterende 5-års plan, således at der foreligger aktuel og langsigtet strategi for prioritering af opgaver i og omkring kirken.

Forhandling af prisniveauer på diverse istandsættelses- og udliciterede opgaver.

Medarbejdere og menighedsråd har fælles fokus på en fornuftig forbrugspolitik og gode indkøbsaftaler.

Fælles forståelse blandt medarbejdere, menighedsråd og frivillige omkring aktiviteterens økonomiske rammer og niveau.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Regnskab og administration:

Menighedsrådet deltager i det fælles Regnskabskontor i Lisbjerg. Bogføres i Skejby-Lisbjerg kirkekaske.

Annoncering:

Annoncefællesskab i Aarhus Nordre Provsti, "Livet i Kirken" i lokalavisen Århus Nord. Bogføres i Skæring kirkekaske.

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	5.462.340,00	5.462.338,00	5.435.160,00
Øvrig drift i alt	-5.352.230,89	-5.219.275,00	-5.929.260,37
2 Kirkebygning og sognegård	-929.266,36	-859.200,00	-1.234.602,94
Indtægter	28.600,00	20.000,00	22.100,00
Udgifter, løn	-430.980,30	-529.700,00	-382.693,71
Udgifter, øvrig drift	-526.886,06	-349.500,00	-874.009,23
3 Kirkelige aktiviteter	-2.528.804,14	-2.582.600,00	-2.639.190,12
Indtægter	26.428,40	0,00	22.368,00
Udgifter, løn	-1.977.171,91	-1.707.600,00	-2.061.061,77
Udgifter, øvrig drift	-578.060,63	-875.000,00	-600.496,35
4 Kirkegård	-877.985,17	-706.526,00	-638.037,31
Indtægter	1.168.857,46	1.312.274,00	1.208.422,31
Udgifter, løn	-1.513.141,87	-1.548.800,00	-1.244.955,85
Udgifter, øvrig drift	-533.700,76	-470.000,00	-601.503,77
5 Præstebolig mv.	-180.427,54	-234.500,00	-598.644,69
Indtægter	223.526,55	220.000,00	214.920,73
Udgifter, løn	-55.769,65	-52.200,00	-51.397,47
Udgifter, øvrig drift	-348.184,44	-402.300,00	-762.167,95
6 Administration og fællesudgifter	-833.639,85	-836.852,00	-817.632,86
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-414.190,76	-459.700,00	-391.055,15
Udgifter, øvrig drift	-419.449,09	-377.152,00	-426.577,71
7 Finansielle poster	-2.107,83	403,00	-1.152,45
A Resultat af drift	110.109,11	243.063,00	-494.100,37
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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-74.104,50
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	-74.104,50
C Resultatopgørelse	110.109,11	243.063,00	-568.204,87

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-53.774,40	0,00	-53.774,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-720.938,18	-110.111,79	-831.049,97
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.173.342,00	0,00	-1.173.342,00
742010 Årsafslutningskonto	-110.111,79	110.111,79	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
7.762.634,53	7.723.588,84
26.839,05	63.297,86
112.690,90	20.994,09
53.774,40	53.774,40
7.569.330,18	7.585.522,49
0,00	0,00
2.623.379,99	2.782.358,94
2.623.379,99	2.782.358,94
10.386.014,52	10.505.947,78

-2.248.057,26	-2.358.166,37
-53.774,40	-53.774,40
-300.000,00	-300.000,00
-720.938,18	-831.049,97
-1.173.342,00	-1.173.342,00
-2,68	0,00
-7.569.330,18	-7.585.522,49
-7.569.330,18	-7.585.522,49
0,00	0,00
-568.627,08	-562.258,92
-152,00	-48.860,57
-95.577,84	0,00
-455.195,00	-468.304,00
-17.702,24	-45.094,35
-10.386.014,52	-10.505.947,78

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
5.462.340,00	5.462.338,00	5.435.160,00	5.462.340,00	0,00	0,00
5.462.340,00	5.462.338,00	5.435.160,00	5.462.340,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-378.384,28	-420.900,00	-433.717,87	0,00	-262.007,02	-116.377,26
-40.307,41	-54.000,00	-45.401,61	0,00	0,00	-40.307,41
-499.154,63	-367.900,00	-744.356,66	28.600,00	-157.553,24	-370.201,39
-11.420,04	-16.400,00	-11.126,80	0,00	-11.420,04	0,00
-929.266,36	-859.200,00	-1.234.602,94	28.600,00	-430.980,30	-526.886,06

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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
-351.356,14	-381.500,00	-371.754,61	0,00	-351.356,14	0,00
-971.184,91	-929.700,00	-999.219,63	0,00	-852.694,61	-118.490,30
-140.889,58	-149.400,00	-163.154,42	0,00	-9.976,65	-130.912,93
-52.452,64	-62.600,00	-42.266,28	0,00	-10.125,00	-42.327,64
-278.306,60	-337.500,00	-263.591,01	0,00	-79.149,08	-199.157,52
-504.992,75	-449.000,00	-516.403,14	16.800,00	-497.820,09	-23.972,66
-89.625,40	-86.600,00	-94.190,31	0,00	-80.964,52	-8.660,88
-139.996,12	-186.300,00	-188.610,72	9.628,40	-95.085,82	-54.538,70
-2.528.804,14	-2.582.600,00	-2.639.190,12	26.428,40	-1.977.171,91	-578.060,63

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
-908.935,17	-747.526,00	-636.375,75	1.030.089,18	-1.425.236,97	-513.787,38
30.950,00	41.000,00	-1.661,56	138.768,28	-87.904,90	-19.913,38
-877.985,17	-706.526,00	-638.037,31	1.168.857,46	-1.513.141,87	-533.700,76

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-43.081,97	-164.400,00	-116.569,55	126.449,84	-29.286,42	-140.245,39
-137.098,07	-70.100,00	-481.703,89	97.076,71	-26.235,73	-207.939,05
-247,50	0,00	-371,25	0,00	-247,50	0,00
-180.427,54	-234.500,00	-598.644,69	223.526,55	-55.769,65	-348.184,44

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-191.360,60	-203.000,00	-211.631,81	0,00	-62.099,08	-129.261,52
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-165.110,98	-183.988,00	-165.965,86	0,00	-65.295,43	-99.815,55
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-141.835,09	-64.388,00	-83.798,80	0,00	-34.012,67	-107.822,42
63 Bygning	-8.650,55	-6.688,00	-8.619,00	0,00	-7.756,55	-894,00
64 Økonomi	-89.711,70	-90.788,00	-82.958,35	0,00	-87.923,70	-1.788,00
65 Personregistrering - civil	-78.923,07	-78.500,00	-91.562,85	0,00	-78.923,07	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-78.180,26	-127.500,00	-79.172,85	0,00	-78.180,26	0,00
67 Efteruddannelse	-17.706,00	-20.000,00	-12.257,42	0,00	0,00	-17.706,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-62.161,60	-62.000,00	-81.665,92	0,00	0,00	-62.161,60
I alt	-833.639,85	-836.852,00	-817.632,86	0,00	-414.190,76	-419.449,09

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	403,30	403,00	403,30	403,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.511,13	0,00	-1.555,75	0,00	0,00	-2.511,13
I alt	-2.107,83	403,00	-1.152,45	403,30	0,00	-2.511,13

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-74.104,50	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	-74.104,50	0,00	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	
Vejlby, Risskov 32 K	2109	7.200.000,00	3.355.700,00	Præstebolig Skolevangs Allé 72
Vejlby, Risskov 28 Æ	1264	5.350.000,00	1.911.800,00	Præstebolig Gyldenrisvej 7
				(vurderingsår 2017)
Ejendomsværdi i alt		12.550.000,00		

RISSKOV KIRKE OG KIRKEGÅRDSKASSE

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-7.101,00	-7.101,00
08-01-2018	113				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 070118		-150,00	-7.251,00
10-01-2018	32				Børnesagens Fællesråd, kollekt afregnet		4.078,00	-3.173,00
10-01-2018	33				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		20,00	-3.153,00
10-01-2018	34				Risskov Kirkes Julehjælp, kollekt afregnet		1.507,00	-1.646,00
10-01-2018	35				Børnesagens Fællesråd, kollekt afregnet		1.070,00	-576,00
10-01-2018	36				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		125,00	-451,00
10-01-2018	37				Risskov Kirkes Julehjælp, kollekt afregnet		1,00	-450,00
16-01-2018	114				KFUK's Soc. arb. (Reden), kollekt 140118		-50,00	-500,00
19-02-2018	112				KFUK's Soc. arb. (Reden), kollekt 140118		-232,00	-732,00
19-02-2018	112				KFUK's Soc. arb. (Reden), kollekt 280118		-177,00	-909,00
19-02-2018	112				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 040218		-244,00	-1.153,00
19-02-2018	112				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 070118		-91,00	-1.244,00
19-02-2018	112				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 210118		-295,00	-1.539,00
21-02-2018	116				Bibelselskabet, kollekt afregnet		300,00	-1.239,00
21-02-2018	117				KFUK's Soc. arb. (Reden), kollekt afregnet		409,00	-830,00
21-02-2018	118				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		630,00	-200,00
21-02-2018	128				KFUK's Soc. arb. (Reden), kollekt afregnet		50,00	-150,00
21-02-2018	129				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		150,00	,00
07-03-2018	341				Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 060318-080318		-320,00	-320,00
12-03-2018	342				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 110318		-325,00	-645,00
03-04-2018	343				KFUM og K, kollekt 020418		-50,00	-695,00
10-04-2018	256				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 040318		-415,00	-1.110,00
10-04-2018	256				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 110218		-23,00	-1.133,00
10-04-2018	256				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 110318		-432,50	-1.565,50
10-04-2018	256				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 180218		-134,00	-1.699,50
10-04-2018	256				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 180318		-120,00	-1.819,50
10-04-2018	256				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 250218		-70,00	-1.889,50

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted Tekst	Moms	Beløb	Saldo
10-04-2018	256		Folkekirkens Nødhjælp, sogneindsamling 110318		-154,50	-2.044,00
10-04-2018	256		KFUM og K, kollekt 010418		-258,00	-2.302,00
10-04-2018	256		KFUM og K, kollekt 020418		-126,50	-2.428,50
10-04-2018	256		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 06-08.0318		-2.347,00	-4.775,50
10-04-2018	256		Samvirk. Menighedspl., kollekt 250318		-140,00	-4.915,50
16-04-2018	509		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt 150418		-20,00	-4.935,50
23-04-2018	510		Hus Forbi, kollekt 220418		-400,00	-5.335,50
28-04-2018	511		Hus Forbi, kollekt 270418		-550,00	-5.885,50
30-04-2018	512		Hus Forbi, kollekt 290418		-150,00	-6.035,50
04-05-2018	273		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		1.349,00	-4.686,50
04-05-2018	274		KFUM og K, kollekt afregnet		384,50	-4.302,00
04-05-2018	275		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		2.347,00	-1.955,00
04-05-2018	276		Samvirkende Menighedsplejer, kollekt afregnet		140,00	-1.815,00
07-05-2018	513		KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt 060518		-100,00	-1.915,00
16-05-2018	346		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		325,00	-1.590,00
16-05-2018	347		KFUM og K, kollekt afregnet		50,00	-1.540,00
16-05-2018	348		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		320,00	-1.220,00
12-06-2018	421		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 200518		-165,00	-1.385,00
12-06-2018	421		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt 210518		-60,00	-1.445,00
12-06-2018	421		Hus Forbi, kollekt 220418		-415,00	-1.860,00
12-06-2018	421		Hus Forbi, kollekt 270418		-695,00	-2.555,00
12-06-2018	421		Hus Forbi, kollekt 290418		-140,00	-2.695,00
12-06-2018	421		KFUK's Soc. arb. (Reden), kollekt 060518		-452,00	-3.147,00
12-06-2018	421		KFUK's Soc. arb. (Reden), kollekt 130518		-70,00	-3.217,00
12-06-2018	421		Kirkens Korshær i Århus, kollekt 080418		-48,00	-3.265,00
12-06-2018	421		Kirkens Korshær i Århus, kollekt 150418		-70,50	-3.335,50
21-06-2018	453		KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt afregnet		100,00	-3.235,50
21-06-2018	454		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		20,00	-3.215,50
21-06-2018	455		Hus Forbi, kollekt afregnet		1.100,00	-2.115,50
21-06-2018	462		Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		225,00	-1.890,50
21-06-2018	463		KFUK's Sociale arb. (Reden), kollekt afregnet		522,00	-1.368,50
21-06-2018	464		Kirkens Korshær i Aarhus, kollekt afregnet		118,50	-1.250,00
21-06-2018	465		Hus Forbi, kollekt afregnet		1.250,00	,00
18-09-2018	648		Danmission, kollekt 010718		-43,50	-43,50
18-09-2018	648		Danmission, kollekt 030618		-220,00	-263,50
18-09-2018	648		Danmission, kollekt 080718		-240,00	-503,50
18-09-2018	648		Danmission, kollekt 100618		-399,00	-902,50
18-09-2018	648		Danmission, kollekt 150718		-330,00	-1.232,50

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00		
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-09-2018	648				Danmission, kollekt 170618		-85,00	-1.317,50
18-09-2018	648				Danmission, kollekt 220718		-75,00	-1.392,50
18-09-2018	648				Danmission, kollekt 240618		-237,00	-1.629,50
18-09-2018	648				Danmission, kollekt 270518		-165,00	-1.794,50
18-09-2018	648				Danmission, kollekt 290718		-285,00	-2.079,50
20-09-2018	649				Danmission, kollekt afregnet		2.079,50	,00
12-12-2018	892				Indsat kollekter		-3.218,50	-3.218,50
14-12-2018	895				Afregnet kollekt, Døvemøenigheden		140,00	-3.078,50
14-12-2018	896				Afregnet kollekt, KFUK - Reden		1.586,50	-1.492,00
14-12-2018	897				Afregnet kollekt, Kirkens Korshær		1.492,00	,00

Risskov

2018

Styring anlægsaktiviteter 2018

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: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
				hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt A002: Renovering lag + facader, præstebolig Skolevangs Allé	8500	1.173.342	0	0	0	0	0	0	0	1.173.342	0	0	1.173.342
Projekt 2: xxxx	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: xxxx	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: xxxx	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		1.173.342	0	0	0	0	0	0	0	1.173.342	0	0	1.173.342

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Kirkekasse: **Risskov**

Anlægsbevilling til: **Renovering tag + facader præstebolig, Skolevangs Allé**

(Videreføres til R-2018)

Projekt nr.: **A002**

Dato: **31.12.2018**

Udgifter / År	2016	2017	I alt	(Bilagsnr.)
Konsulenthonorarer:				
Jonas Rump, bistand til udbudsskrivelse	851,20		851,20	1097
Jonas Rump, vurd. af indhentede rådg.tilbud	1.702,40		1.702,40	1098
Aarhus Kommune, adm.opg. + sagsbehandling		2.708,00	2.708,00	111
Aarhus Kommune, adm.opg. + sagsbehandling		3.046,50	3.046,50	159
Arkitekt Ebsen & Gram, honorar vedr. ændr. Tagetage mm		68.350,00	68.350,00	642
			0,00	
			0,00	
			0,00	
Håndværksudgifter:				
			0,00	
			0,00	
			0,00	
Inventar:				
			0,00	
			0,00	
			0,00	
Andet:				
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
I alt	2.553,60	74.104,50	76.658,10	

Finansiering/år	2016	2017	I alt
Anlægsramme	1.250.000,00		1.250.000,00
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
I alt	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00

Rest

1.173.341,90