

ÅRSREGNSKAB 2018

for Havrebjerg Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7233

CVR-nr. 14694811

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 Havrebjerg 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 Havrebjerg Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Havrebjerg Sogns menighedsråd (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 i regnskabet

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

Roskilde, den 2. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Havrebjerg MR døjer med fugtproblemer i kirkens kælder samt fugt i kirkerummet. Orgelstemmer har omtalt, at der kan blive tale om dannelse af skimmelsvamp i orglet. For ca. 4 år siden anskaffede menighedsrådet en mindre affugter til kirkens kælder, som afhjælper fugten i kælderen.

I 2018 har menighedsrådet anskaffet en affugter til kirkerummet. Affugteren er fugtstyret, så den kører efter behov. Menighedsrådet har konkluderet, at der er blevet et bedre indeklima i kirken.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet har samarbejde med Sct. Peders Menighedsråd om organist og vikar for organist.

Organisten er ansat i Sct. Peders Menighedsråd, og sender opgørelse på løn vedr. organist samt vikarudgifter + øvrige lønudgifter to gange årligt

Lønudfiten bogføres i Havrebjerg på Artskonto: 182810 Formål 3100.

Menighedsrådet har samarbejde med Sct. Peders kirkegård vedr. administration på kirkegården. Sct. Peders kirkegård sender faktura fire gange årligt på hhv. udgift for administrationen, samt afregning vedr. de fakturede beløb på kirkegården.

Sct. Peders kirkegård afregner moms til SKAT vedr. udstedte faktura på kirkegården.

Administration bogføres på Artskonto: 223060 Formål: 4000

Salg planter, vedligehold, renhold m.v. bogføres på Artskonto: 118035 Formål: 4000.

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	707.000,00	707.000,00	762.188,63
Øvrig drift i alt	-740.642,87	-728.347,00	-787.880,96
2 Kirkebygning og sognegård	-177.427,33	-117.989,00	-222.707,58
Indtægter	4.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.788,81	-15.400,00	-16.728,02
Udgifter, øvrig drift	-164.638,52	-102.589,00	-205.979,56
3 Kirkelige aktiviteter	-226.164,63	-274.387,00	-226.403,00
Indtægter	5.583,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-185.459,46	-227.500,00	-187.065,32
Udgifter, øvrig drift	-46.288,17	-46.887,00	-39.337,68
4 Kirkegård	-181.834,65	-190.668,00	-186.509,13
Indtægter	96.745,03	67.236,00	79.389,99
Udgifter, løn	-177.758,45	-158.200,00	-178.163,83
Udgifter, øvrig drift	-100.821,23	-99.704,00	-87.735,29
5 Præstebolig mv.	-36.615,73	-20.000,00	-34.662,04
Indtægter	101.120,44	86.400,00	96.940,61
Udgifter, løn	-22.457,26	-20.700,00	-21.386,28
Udgifter, øvrig drift	-115.278,91	-85.700,00	-110.216,37
6 Administration og fællesudgifter	-140.102,51	-145.822,00	-135.382,64
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.105,83	-95.400,00	-83.095,73
Udgifter, øvrig drift	-53.996,68	-50.422,00	-52.286,91
7 Finansielle poster	21.501,98	20.519,00	17.783,43
A Resultat af drift	-33.642,87	-21.347,00	-25.692,33
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	105,96	0,00	118,26
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	105.000,00	105.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-50.950,00	-75.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-28.146,00	-30.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	26.009,96	0,00	118,26
C Resultatopgørelse	-7.632,91	-21.347,00	-25.574,07

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-26.719,50	-105,96	-26.825,46
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.032.028,96	0,00	-2.032.028,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00	0,00	-20.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-131.630,81	7.738,87	-123.891,94
742010 Årsafslutningskonto	7.632,91	-7.632,91	0,00

Havrebjerg Menighedsråd

Forklaring til resultatdisponering

Havrebjerg Menighedsråd har i regnskabsår haft ekstra udgifter på kr. ca. 25.000 vedr. vand i præstegårdens kælder samt udgift på ny traktor kr. ca. 13.000 på grund af tyveri i maskinrum på kirkegården.

Som omtalt under anlægsinvesteringer har menighedsrådet søgt Provstiudvalget, om overskydende beløb på anlæg kunne konverteres til driften.

Denne ansøgning blev imødekommet, så der blev ikke så stort underskud på driftsrammen.

Resultatdisponering

Udskriftsdato 22-02-2019
Side 1

Havrebjerg Kirkekasse

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

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-131.630,81	7.738,87	-123.891,94
721110 Opsparing til anlæg	-26.719,50	-105,96	-26.825,46
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.032.028,96	,00	-2.032.028,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00		-20.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	,00		,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	7.632,91	-7.632,91	,00
Total	-2.202.746,36	,00	-2.202.746,36

Att.



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

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.674.705,24	2.678.876,52
8.659,58	-5.705,81
2.032.028,96	2.032.028,96
634.016,70	652.553,37
0,00	0,00
186.648,78	175.543,64
159.929,28	148.718,18
26.719,50	26.825,46
2.861.354,02	2.854.420,16

-2.210.379,27	-2.202.746,36
-26.719,50	-26.825,46
-2.032.028,96	-2.032.028,96
-20.000,00	-20.000,00
-131.630,81	-123.891,94
-634.016,70	-652.553,37
-634.016,70	-652.553,37
0,00	0,00
-16.958,05	879,57
-5.586,88	0,00
-917,75	9.274,01
-10.453,42	-8.394,44
-2.861.354,02	-2.854.420,16

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift	707.000,00	707.000,00	716.500,00	707.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	45.688,63	0,00	0,00	0,00

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --			
			2018	2017	indtægter	Udgifter, løn
2018	2018	2017				
707.000,00	707.000,00	716.500,00	707.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	45.688,63	0,00	0,00	0,00	0,00
707.000,00	707.000,00	762.188,63	707.000,00	0,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning	-152.215,88	-94.489,00	-142.267,92	4.000,00	-16.788,81	-139.427,07
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-22.534,45	-23.500,00	-34.751,03	0,00	0,00	-22.534,45
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-2.677,00	0,00	-45.688,63	0,00	0,00	-2.677,00

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --			
			2018	2017	indtægter	Udgifter, løn
2018	2018	2017				
-152.215,88	-94.489,00	-142.267,92	4.000,00	-16.788,81	-139.427,07	
-22.534,45	-23.500,00	-34.751,03	0,00	0,00	-22.534,45	
-2.677,00	0,00	-45.688,63	0,00	0,00	-2.677,00	
-177.427,33	-117.989,00	-222.707,58	4.000,00	-16.788,81	-164.638,52	

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-208.668,76	-233.990,00	-201.055,03	0,00	-182.459,46	-26.209,30
32 Kirkelig undervisning	-8.319,52	-8.000,00	0,00	5.583,00	0,00	-13.902,52
34 Kommunikation	-7.351,25	-11.000,00	-8.301,26	0,00	-3.000,00	-4.351,25
36 Kirkekoncerter	-1.454,10	-17.397,00	-13.152,38	0,00	0,00	-1.454,10
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-371,00	-4.000,00	-3.894,33	0,00	0,00	-371,00

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --			
			2018	2017	indtægter	Udgifter, løn
2018	2018	2017				
-208.668,76	-233.990,00	-201.055,03	0,00	-182.459,46	-26.209,30	
-8.319,52	-8.000,00	0,00	5.583,00	0,00	-13.902,52	
-7.351,25	-11.000,00	-8.301,26	0,00	-3.000,00	-4.351,25	
-1.454,10	-17.397,00	-13.152,38	0,00	0,00	-1.454,10	
-371,00	-4.000,00	-3.894,33	0,00	0,00	-371,00	
-226.164,63	-274.387,00	-226.403,00	5.583,00	-185.459,46	-46.288,17	

4 Kirkegård

40 Kirkegården	-189.314,09	-192.168,00	-188.780,52	89.265,59	-177.758,45	-100.821,23
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	7.479,44	1.500,00	2.271,39	7.479,44	0,00	0,00

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --			
			2018	2017	indtægter	Udgifter, løn
2018	2018	2017				
-189.314,09	-192.168,00	-188.780,52	89.265,59	-177.758,45	-100.821,23	
7.479,44	1.500,00	2.271,39	7.479,44	0,00	0,00	
-181.834,65	-190.668,00	-186.509,13	96.745,03	-177.758,45	-100.821,23	

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1	-36.615,73	-20.000,00	-34.662,04	101.120,44	-22.457,26	-115.278,91
------------------	------------	------------	------------	------------	------------	-------------

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --			
			2018	2017	indtægter	Udgifter, løn
2018	2018	2017				
-36.615,73	-20.000,00	-34.662,04	101.120,44	-22.457,26	-115.278,91	
-36.615,73	-20.000,00	-34.662,04	101.120,44	-22.457,26	-115.278,91	

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål	-3.592,03	-5.000,00	-9.839,45	0,00	0,00	-3.592,03
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-41.298,37	-43.500,00	-36.054,72	0,00	-15.975,69	-25.322,68
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.630,49	-16.700,00	-14.825,02	0,00	-8.325,42	-10.305,07
63 Bygning	-12.140,42	-15.200,00	-9.856,07	0,00	-12.140,42	0,00
64 Økonomi	-59.819,48	-58.800,00	-58.569,58	0,00	-49.664,30	-10.155,18
67 Efteruddannelse	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-4.621,72	-4.622,00	-6.237,80	0,00	0,00	-4.621,72

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --			
			2018	2017	indtægter	Udgifter, løn
2018	2018	2017				
-3.592,03	-5.000,00	-9.839,45	0,00	0,00	-3.592,03	
-41.298,37	-43.500,00	-36.054,72	0,00	-15.975,69	-25.322,68	
-18.630,49	-16.700,00	-14.825,02	0,00	-8.325,42	-10.305,07	
-12.140,42	-15.200,00	-9.856,07	0,00	-12.140,42	0,00	
-59.819,48	-58.800,00	-58.569,58	0,00	-49.664,30	-10.155,18	
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-4.621,72	-4.622,00	-6.237,80	0,00	0,00	-4.621,72	
-140.102,51	-145.822,00	-135.382,64	0,00	-86.105,83	-53.996,68	

Formål

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
 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
19.511,62	18.995,00	19.496,20	19.511,62	0,00	0,00
1.524,86	1.524,00	1.524,86	1.524,86	0,00	0,00
465,50	0,00	-3.237,63	465,50	0,00	0,00
21.501,98	20.519,00	17.783,43	21.501,98	0,00	0,00

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
 85 Præsteboliger
 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-50.950,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.950,00
-28.146,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-28.146,00
105,96	0,00	118,26	105,96	0,00	0,00
105.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00
26.009,96	0,00	118,26	105.105,96	0,00	-79.096,00

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	
Havrebjerg 2 A	4480	2.200.000,00	416.300,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.200.000,00		

Havrebjerg Menighedsråd

Kollekter

06.02.2018	Bibelselskabet	300,00 kr.
03.09.2018	Folkekirkens Nødnjælp	96,00 kr.
24.12.2018	Julekollekt	799,00 kr.

I alt **1.195,00 kr.**

Overførte kollekter

03.09.2018	Overført Bibelselskabet	300,00 kr.
03.09.2018	Folkekirkens Nødhjælp	96,00 kr.
31.12.2008	Børnesagens Fællesråd	799,00 kr.

Overført i alt **1.195,00 kr.**

Havrebjerg Kirkekasse

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

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

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning

Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
03-09-2018	232				indsamling til bibelselskabet		-300,00	-300,00
03-09-2018	233				indsamling - folkekirkens nødhjælp høstoffer		-96,00	-396,00
03-09-2018	235				ovf. kollekt bibelselskabet		300,00	-96,00
03-09-2018	237				ovf. kollekt folkekirkens nødhjælp høstoffer		96,00	,00
31-12-2018	414				indsat i bank - indsamling 24.12.18		-799,00	-799,00
31-12-2018	415				overført til børnesagens fællesråd		799,00	,00

ft	Afsendt			Anm.	Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)		Afsendt			Anm.
	dato	kr.	o.				kr.	o.	dato	kr.	o.			
211					3/9 2018	Handoffert Folkeberberens Nødhjælp	96-		Mær / hvil Gilly Kristensen					
212					24/12 2018	Folkeberberens Nødhjælp Danne Segeus Fallbo og Gilly Kristensen	799 8094		+ Segeus Mær / hvil					
213					1/1 2019	Rebebehold	20-		Gilly Kristensen Birgitte Segeus					
214														

6	2017	6/1	Nødbygaard Barnem. Fællesråd	24011	øllet huske øllet huske Gulby Kristense			2018	Nødbygaard Barnesøgens Fællesråd	6/1
	2017	24/9	Folkekirken Nødbygaard	20450	øllet huske Gulby Kristense			2019	Bibelsekretariat	6/1
	2017	28/12	Barnesøgen Fællesråd	72500	øllet huske Gulby Kristense					
	2018	6/2	Bibelsekretariat	30000	øllet huske Gulby Kristense					



Printet af kunden den 11.01.2019 11:14:39 GMT +1

Overfør penge

Modtaget til overførsel

Hæves fra	Beløbsmodtager	Reg.nr. og kontonr.	Overførselsdato	Beløb
3410 042 176	Børnesagens Fællesråd	2102 - 8420 037 873	11-01-2019	799,00
I alt 1 overførsel modtaget				799,00

Beløbene bliver overført på overførselsdatoen, hvis der er penge nok på kontoen.

Gå til betalingsoversigten for at se den/de nye overførsler

Min forside

Printet af kunden ©© Copyright 2019 Nordea 11-01-19 kl. 11:14:39,



Printet af kunden den 03.09.2018 16:35:51 GMT +2

Overfør penge

Modtaget til overførsel

Hæves fra	Beløbsmodtager	Reg.nr. og kontonr.	Overførselsdato	Beløb
3410 042 176	Bibelselskabet 06.02.	3001 - 0009 000 488	03-09-2018	300,00
I alt 1 overførsel modtaget				300,00

Beløbene bliver overført på overførselsdatoen, hvis der er penge nok på kontoen.

Gå til betalingsoversigten for at se den/de nye overførsler

Min forside

Printet af kunden © Copyright 2018 Nordea 03-09-18 kl. 16:35:51,



Kontobevægelser - Detaljer

Udskrevet:
03-09-2018

Kontonr. 3410 042 176

Kollekt 02.09.18

Beløb: 96,00 kr.
Bogført: 03-09-2018
Afsender: BIRGIT HJORTSTRAND
KIRKEVÆNGET 28
KIRKE STILLI
4200 SLAGELSE
Besked: Kollekt 02.09.18

Bilag	<input type="text"/>
Konto	<input type="text"/>
Formål	<input type="text"/>

Indsamling Falkekirkens Nødhjælp

AtL

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Havrebjerg

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formularer

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevilgninger 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Videreførte midler fra 2017	0								0			0
Messehagel		50.000							50.000	33.325	16.675	0
Skabe i præstegård (værelse)		30.000							30.000	28.146	1.854	0
smårep. af kirkebenke		25.000							25.000	17.625	7.375	0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevilgninger i alt (netto)	0	105.000	0	0	0	0	0	0	105.000	79.096	25.904	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

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	0	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	105.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	105.000	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	79.096	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	25.904	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

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

Havrebjerg Menighedsråd
v/kirkeværge Birgit Hjortstrand
Kirkevænget 28
Kirke Stillinge
4200 Slagelse
tlf.: 30247237

Dato 30. november 2018

Slagelse Provsti
Bredegade 7 A
4200 Slagelse

Havrebjerg Menighedsråd – Anlægsmidler 2018

Havrebjerg Menighedsråd har opgjort anlægsskema for regnskabsår 2018.

Anlægsarbejderne udviser et overskud på kr. 25.904,00.


Menighedsrådet og bygningskyndig har på bygningssyn i september 2018 konstateret, at der var dels arbejder på præsteboligens tag, som skulle udføres i 2018, samt defekt hanebånd på kirkens loft, en dårlig gangbro fra loft ét til loft to ligeledes på kirkens loft, og arbejdet skulle også her udføres i 2018.

Menighedsrådet søger Provstiet om tilladelse til at konvertere overskud på anlægsmidler til driftsmidler til at styrke kassebeholdningen.

Kassebeholdningen udviser pr. 30. november kr. 188.588. Det skal bemærkes, at faktura fra hhv. murer og tømrer for de udførte opgaver endnu ikke er modtaget.

Anlægsskema medsendes.

Med venlig hilsen



På vegne af Havrebjerg MR
Birgit Hjortstrand

Birgit Hjortstrand

Fra: Birgit Hjortstrand <birgit.hjortstrand@gmail.com>
Sendt: 27. december 2018 13:19
Til: 'Lone Sundgaard Hansen'
Cc: gammelg@stofanet.dk
Emne: SV: Havrebjerg MR - Ansøgning til Slagelse Provsti

Til Slagelse Provsti

Havrebjerg Sogns Menighedsråd takker for godkendelse af overskud på anlægsmidler konverteres til driften i regnskab 2018.

Cc.. Anette Fredslund

Med venlig hilsen

På vegne af Havrebjerg MR
Birgit Hjortstrand

Fra: Lone Sundgaard Hansen [mailto:LOSH@KM.DK]
Sendt: 27. december 2018 10:50
Til: Anette Fredslund - Havrebjerg <gammelg@stofanet.dk>
Cc: Birgit Hjortstrand - Havrebjerg m.fl. <Birgit.hjortstrand@gmail.com>
Emne: VS: Havrebjerg MR - Ansøgning til Slagelse Provsti

Til Havrebjerg Sogns MR

Det ansøgte kan godkendes.

Med venlig hilsen

Slagelse Provstiudvalg
Lone S. Hansen
Sekretær

Tlf. 5852 0866

Fra: Birgit Hjortstrand [mailto:birgit.hjortstrand@gmail.com]
Sendt: 30. november 2018 07:58
Til: Lone Sundgaard Hansen <LOSH@KM.DK>
Emne: Havrebjerg MR - Ansøgning til Slagelse Provsti

Kære Lone

Havrebjerg MR sender hermed en ansøgning til Slagelse Provsti, som vi håber, at der ses velvilligt på.

God weekend

/Birgit

Budget, formål

Udskriftsdato 26-11-2018

Side 1

Havrebjerg Kirkekasse

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

Havrebjerg - Endeligt

Saldo pr. 31-12-2018

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 8000 - 9200

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
8 Anlægsinvestering	79.096,00	105.000,00	25.904,00	75,33
80 Kirkebygning	50.950,00	75.000,00	24.050,00	67,93
8020 Ny messehagel	33.325,00	50.000,00	16.675,00	66,65
512710 Inventar	33.325,00	50.000,00	16.675,00	66,65
8030 Kirkebænke eftergås/males	17.625,00	25.000,00	7.375,00	70,50
512710 Inventar	17.625,00	25.000,00	7.375,00	70,50
85 Præsteboliger	28.146,00	30.000,00	1.854,00	93,82
8500 Præsteboliger	28.146,00	30.000,00	1.854,00	93,82
512710 Inventar	28.146,00	30.000,00	1.854,00	93,82
9 Anlægsfinansiering	-87.588,71	,00	87.588,71	
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-88,71	,00	88,71	
9000 Renteindtægt af anlægsopsparing	-88,71	,00	88,71	
254010 Renteindtægter, bank	-88,71	,00	88,71	
92 Ligningsbeløb anlæg	-87.500,00	,00	87.500,00	
9200 Ligningsbeløb anlæg	-87.500,00	,00	87.500,00	
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-87.500,00	,00	87.500,00	
Anlægsformål i alt	-8.492,71	105.000,00	113.492,71	-8,09