

ÅRSREGNSKAB 2018

for Holsteinborg, Ørslev og Magleby Sognes Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7325

CVR-nr. 38244485

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Holsteinborg, Ørslev og Magleby Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 Holsteinborg, Ørslev og Magleby Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holsteinborg, Ørslev og Magleby Sognes 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 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2018 er det 6.årsregnskab efter sammenlægningen af Holsteinborg, Ørslev og Magleby sogne til et pastorat med fælles regnskab.

Al bogføring er foretaget med stedkoder, så man kan trække et regnskab ud for hvert sogn. Der er dog ikke lavet budget på sogneniveau. Alle fællesudgifter, så som konfirmationsundervisning, minikonfirmander, børneklub m.m., kirkeblad, diokonal virksomhed, drift af præstegården, øvrige ejendomme og løn/udgifter til menighedsråd bogføres dog kun under Magleby sogn.

Årets resultat af driften blev et merforbrug i forhold til budgettet på kr. 24.423,00. Havde vi ikke mistet lejeindtægt vedr. Ørslev gl. præstegård på kr. 35.000,00 i den periode, vi forsøgte at sælge ejendommen i, havde vi istedet haft et lille overskud.

Det modtagne ligningsbeløbet til drift på kr. 1.979.900,00 + kr. 30.000 af 5% midlerne til dækning af selvrisiko i forbindelse med forsikringsager blev brugt med kr. 957.876 i Magleby sogn, kr.588.301 i Ørslev sogn og kr.488.147 i Holsteinborg sogn. Magleby sogns tal indeholder netto fællesudgifter for kr.305.173,00

Kirkebygning og sognegård

Formål 2100 Kirkebygninger:

Af det budgetterede beløb på kr. 480.304 har vi brugt 487.080. Som det fremgår af regnskabet, har der været nogle mindre forskydningen mellem de forskellige formål, men totalt set stemmer det fint.

Ørslev Kirke er blevet kalket. Pris kr. 120.643,47. Vi har modtaget kr. 140.000,00 i anlægsmidler til formålet.

I 2017 blev kapel/graverbygning i Ørslev, Magleby kirke og sognegård - Kirkeladen - kalket, så bortset fra tårnet i Ørslev, som er pudset med noget "cementpuds" hvor kalken ikke kan holde ret længe, burde der gå 3 til 4 år, inden der skal kalkes igen.

Formål 2300 sognegård - Kirkeladen i Magleby.

Denne bygning bruges til mange fælles ting i pastoratet - Menighedsrådsmøder, konfirmationsforberedelse - fredagstræf og arrangemeter i forbindelse med gudstjenester m.m.

I Bisserup har vi betalt kr. 6.000,00 for leje af Missionshuset til arrangementer i Holsteinborg sogn.

Formål 2400 bruges til bogføring af udgifter vedr.den ny graverbygning i Magleby. Bygningen tjener samtidig som garage og udhus til præsteboligen.

Formål 3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

Et mindre forbrug på ca. kr. 26.000, hvilket primært ligger på lønninger og befordring, hvor der er sparet ca.kr. 18.000,00.

Der brugt kr. 28.401 til kirkebil mod et budget på kr.29.625.

Der er købt et el-orgel til Magleby kirke - pris kr. 12.960,00. Det gamle var slidt op.

Formål 3200 Kirkelig undervisning

Der er brugt kr. 51.919,00, hvilket svare til budgettet.

Kørsel med konfirmander og minikonfirmander har kostet 34.356,00

Formål 3300 Diakonal virksomhed

Der brugt kr. 21.136,00 mod et budget på kr.17.505,00

Formål 3400 Kommunikation

Merforbrug på kr. 2.700,00. Budget kr. 18.530,00 og der er brugt kr 21.230,00.

Det er under dette forål udgiften til trykning af Kirkeblad og porto til udsendelse bogføres.

De aller fleste udgifter i forbindelse med formålene 3100, 3200 og 3300 er arrangementer og undervisning sammen med Tjæreby, Venslev og Sdr.Bjerger sogne.

Formål 3600 Kirkekoncerter

Brugt kr. 17.758,00. Budgettet var på kr. 19.207, så en lille besparelse.

Formål 3700 Foredrag- og mødevirksomhed

Brugt kr. 5.626,00 mod et budget på kr. 10.944,00 altså en besparelse på kr. 5.318,00.

4000 Kirkegårdene.

Der er budgetteret med kr. 592.671,00 i nettoudgifter, men brugt kr. 628.760,00. Et merforbrug på kr. 36.089,00 hvilket primært skyldes udgifter til selvrisiko i forbindelse med 2 tyverisager på kr. 30.000,00. Beløbet er dækket af beløb fra Provstiets 5% pulje, men ikke bogført under kirkegårdene.

Der er i Magleby blevet etableret tyverialarm i graverbygningen til en pris af kr. 9.525,00. I 2019 skal et tilsvarende anlæg installeres i Ørslev. Vi har her i 2018 fået bevilget kr. 18.000,00 af 5% midlerne til formålet, men beder først om udbetaling af beløbet, når det også er på plads i Ørslev.

På Holsteinborg kirkegård har vi ekstraordinært brugt kr. 10.000 til plantning af nye løvtræer. De sidste 10 års storme har gjort, at mange af de gamle træer har måttet "lade livet", og vi vil gerne bevare denne kirkegårds særlige præg med mange træer, græs istedet for grusstier og meget få hække mellem gravstederne.

På Magleby og Ørslev kirkegårder har vi efter påbud af arbejdstilsynet fået sikret alle gravsten mod at kunne vælte - pris kr. 82.500,00. Beløbet har vi efter tilladelse fra Provstiet hævet på gammel opsparingskonto i Ørslev sogn.

I 2016 blev der brugt kr. 23.091 til sikring af en del af kirkegårdmuren i Magleby. Her i 2018 har vi fået ordnet den sidste del af kirkegårdsmuren i Magleby. Arbejdet er udført sammen med befæstning af parkeringsplads ved graverhuset. Der er taget overskudsjord fra parkeringspladsen og lagt over ved kirkegårdsmuren. Samlet pris kr. 61.250,00. Beløbet er finansieret via videreførte anlægsmidler fra 2017 med kr. 31.250,00 og ny bevilling i 2018 på kr. 30.000,00.

Formål 5xxx Præstebolig m.m.

5100 Præstebolig

Der bliver fremover opkrævet el-bidrag efter forbrug, da forbruget ligger under 4000kwh. Vandforbruget afregnes med fradrag for skønnet vandforbrug til graverbygning.

5700 Landbrug

Der er pr. 1. januar 2016 oprettet forpagtningskontrakt for en ny 5 årig periode. Så det bliver ultimo 2020 der skal forhandles en ny kontrakt gældende fra 1. januar 2021.

5800 Ørslev Gl. Præstegård

Ejendommen har i 2017/2018 været sat til salg hos Home i Skælskør. Først til en pris på kr. 1.695.000 og senere satte vi prisen ned til kr. 1.200.000. Der har ikke været seriøse henvendelser. Medio 2018 opgav vi salget og ejendommen blev udlejet igen fra 1. august 2018. I forhold til budgettet mangler vi lejeindtægt på kr. 35.000,00, som skrevet tidligere.

Administration - 6xxx

Der er brugt kr. 285.990 - en besparelse på kr. 11.108,00 i forhold til budgettet.

Anlægsinvesteringer

Vi modtog i 2017 kr. 1.000.000 til nyt tag på Magleby Præstegård. Udgiften blev på 1.315.412. Vi har i 2018 fået yderligere kr. 300.000 til samme projekt, så den negative saldo på fremførte anlægsinvesteringer kan blive dækket ind. De sidste kr. 15.412,00 er taget fra andre videreførte anlægsmidler - jævnfør skema "Styring af anlægsmidler".

I 2017 fik vi kr. 40.000 til partiel kalkning af kirketårnet i Ørslev. Jævnfør synrapport af den 11. april 2017 valgte vi at spare beløbet, da vi her i 2018 har fået anlægsmidler til kalkning af hele kirken. Se under kirkebygning.

Vi regner med at beløbet på kr. 40.000,00 skal bruges til kalkning af tårnet i Ørslev kirke inden hele kirken skal kalkes senest i 2022/2023. Tårnet er pudset med noget "betonpuds" så kalken holder ikke nær så længe som på resten af kirken.

Ejendomsvurderingerne.

Præstegården med jordtilliggende er ikke blevet omvurderet efter nedrivning af de gamle avlbygninger og bygning af ny graverbygning.

Man burde måske overveje, at klage over vurderingen af Ørslev Gl. Præstegård. Når den ikke har kunnet sælges for 1.200.000 må vurderingen på kr. 1.950.00 være noget for høj.

Skælskør den 1. marts 2019

Jørgen Klit Thomsen, kasserer

Godkendt på menighedsrådsmødet onsdag den 20. marts 2019.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Magleby Pastorat har samarbejde med Tjæreby, Sdr. Bjerge og Venslev sogne om følgende:

Alle fællesudgifterne bliver delt med halvdelen til Magleby Pastorat og den anden halvdel ligeligt mellem Tjæreby, Venslev og Sdr. Bjerge sogne og bliver i de respektive sogne bogført under de forskellige formål som de vedrører.

Minikonfirmander

Konfirmander

Børneklub

Sogneudflugter

Pilgrimsvandring

Høstfrokost

Kirkeblad

Det fremgår af vores regnskabsinstruks på hvilke vilkår og hvordan samarbejdet er organiseret.

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	2.009.899,96	1.979.900,00	1.962.900,00
Øvrig drift i alt	-2.034.323,37	-1.979.900,00	-2.110.523,50
2 Kirkebygning og sognegård	-487.079,60	-480.304,00	-546.981,04
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.770,66	-107.100,00	-112.733,74
Udgifter, øvrig drift	-374.308,94	-373.204,00	-434.247,30
3 Kirkelige aktiviteter	-684.676,34	-710.683,00	-736.589,97
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-487.457,44	-506.300,00	-523.400,43
Udgifter, øvrig drift	-197.218,90	-204.383,00	-213.189,54
4 Kirkegård	-628.760,18	-592.671,00	-592.215,75
Indtægter	323.414,77	239.513,00	234.534,73
Udgifter, løn	-459.908,44	-459.600,00	-449.374,51
Udgifter, øvrig drift	-492.266,51	-372.584,00	-377.375,97
5 Præstebolig mv.	60.463,76	93.393,00	60.870,97
Indtægter	178.678,21	205.675,00	191.074,43
Udgifter, løn	-17.740,95	-14.000,00	-17.069,55
Udgifter, øvrig drift	-100.473,50	-98.282,00	-113.133,91
6 Administration og fællesudgifter	-285.989,70	-297.098,00	-310.849,07
Indtægter	0,00	760,00	0,00
Udgifter, løn	-133.407,56	-138.700,00	-126.949,48
Udgifter, øvrig drift	-152.582,14	-159.158,00	-183.899,59
7 Finansielle poster	-8.281,31	7.463,00	15.241,36
A Resultat af drift	-24.423,41	0,00	-147.623,50
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)	470.000,04	470.000,00	1.040.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-120.643,37	-440.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-143.750,00	-30.000,00	-26.046,57
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-1.315.412,92
B Resultat af anlæg	205.606,67	0,00	-301.459,49
C Resultatopgørelse	181.183,26	0,00	-449.082,99

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-300.639,87	82.500,00	-218.139,87
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-205.942,53	0,00	-205.942,53
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.000,00	0,00	-75.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-236.526,89	24.423,37	-212.103,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	214.058,22	-288.106,63	-74.048,41
742010 Årsafslutningskonto	-181.183,26	181.183,26	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-11.537,95	-29.729,26	-41.267,21

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.199.266,27	2.094.109,97
65.513,49	38.601,80
40.247,13	41.410,19
205.942,53	205.942,53
1.887.563,12	1.808.155,45
0,00	0,00
606.152,62	743.933,48
143.702,80	92.812,60
300.639,87	218.139,87
154.269,62	432.981,01
7.540,33	0,00
2.805.418,89	2.838.043,45

-615.589,02	-826.501,54
-300.639,87	-218.139,87
-205.942,53	-205.942,53
-75.000,00	-75.000,00
-11.537,95	-41.267,21
-236.526,89	-212.103,52
214.058,22	-74.048,41
-1.887.563,12	-1.808.155,45
-1.887.563,12	-1.808.155,45
0,00	0,00
-302.266,75	-203.386,46
-83.538,53	-79.411,37
-189.624,16	-90.435,97
-5.290,08	-15.000,00
-23.813,98	-18.539,12
-2.805.418,89	-2.838.043,45

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
1.979.899,96	1.979.900,00	1.962.900,00	1.979.899,96	0,00	0,00
30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
2.009.899,96	1.979.900,00	1.962.900,00	2.009.899,96	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-219,29	-1.067,00	0,00	0,00	0,00	-219,29
-350.963,68	-365.137,00	-438.259,14	0,00	-92.875,95	-258.087,73
-62.042,98	-38.309,00	-46.209,97	0,00	-5.772,58	-56.270,40
-48.119,55	-55.592,00	-48.663,38	0,00	-14.122,13	-33.997,42
-25.734,10	-20.199,00	-13.848,55	0,00	0,00	-25.734,10
-487.079,60	-480.304,00	-546.981,04	0,00	-112.770,66	-374.308,94

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-60,00	-1.106,00	-2.714,12	0,00	0,00	-60,00
-566.546,75	-591.014,00	-606.365,59	0,00	-472.222,63	-94.324,12
-51.919,00	-51.177,00	-47.833,11	0,00	0,00	-51.919,00
-21.136,57	-17.505,00	-16.206,04	0,00	0,00	-21.136,57
-21.230,00	-18.530,00	-33.629,19	0,00	0,00	-21.230,00
-17.758,20	-19.207,00	-14.092,14	0,00	-12.400,00	-5.358,20
-5.525,82	-10.944,00	-14.549,78	0,00	-2.834,81	-2.691,01
-500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-500,00
-684.676,34	-710.683,00	-736.589,97	0,00	-487.457,44	-197.218,90

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-605.902,00	-573.538,00	-571.407,85	323.414,77	-437.391,83	-491.924,94
-22.858,18	-19.133,00	-20.807,90	0,00	-22.516,61	-341,57
-628.760,18	-592.671,00	-592.215,75	323.414,77	-459.908,44	-492.266,51

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
4.192,79	16.707,00	-2.356,18	91.875,61	-17.740,95	-69.941,87
56.425,00	56.425,00	56.425,00	56.425,00	0,00	0,00
-154,03	20.261,00	6.802,15	30.377,60	0,00	-30.531,63
60.463,76	93.393,00	60.870,97	178.678,21	-17.740,95	-100.473,50

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-24.506,77	-32.601,00	-48.336,25	0,00	0,00	-24.506,77
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-56.563,93	-50.584,00	-50.691,86	0,00	-23.560,11	-33.003,82
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-58.967,37	-66.369,00	-43.002,94	0,00	-16.650,69	-42.316,68
63 Bygning	-34.383,44	-39.533,00	-31.378,68	0,00	-29.368,76	-5.014,68
64 Økonomi	-79.477,21	-79.546,00	-76.689,14	0,00	-63.828,00	-15.649,21
67 Efteruddannelse	-19.429,50	-9.000,00	-44.281,00	0,00	0,00	-19.429,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.661,48	-19.465,00	-16.469,20	0,00	0,00	-12.661,48
I alt	-285.989,70	-297.098,00	-310.849,07	0,00	-133.407,56	-152.582,14

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-22,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-22,54
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	463,00	-25,04	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.059,40	2.000,00	2.059,40	2.059,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.318,17	5.000,00	13.207,00	0,00	0,00	-10.318,17
I alt	-8.281,31	7.463,00	15.241,36	2.059,40	0,00	-10.340,71

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-120.643,37	-440.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.643,37
83 Kirkegård	-143.750,00	-30.000,00	-26.046,57	0,00	0,00	-143.750,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-1.315.412,92	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	470.000,04	470.000,00	1.040.000,00	470.000,04	0,00	0,00
I alt	205.606,67	0,00	-301.459,49	470.000,04	0,00	-264.393,37

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	
1a m.fl. Magleby	149.470 m ²	3.600.000,00	760.000,00	Præstegård med jordtilliggende
1 a Ørslevby, Øreslev sog	3.245 m ²	1.950.000,00	387.700,00	Gl.Præstegård - udlejning
40 Magleby By	87 m ²	420.000,00	14.400,00	Konfirmand- og mødelokale
47 Magleby By		0,00		Kirke - ej vurderet
Ørslev By		0,00		Kirke - ejvurderet
UMTR		0,00		Holsteinborg Kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.970.000,00		

Kollektregnskab - konto 972010

Indsamling	Magleby	Ørslev	Holsteinborg	Saldo
Saldo primo 2015		414,50		414,50
Juleindsamling 2014	722,50	400,00	1.182,50	2.305,00
Afregning Børnesagen	-722,50	-400,00	-1.182,50	-2.305,00
Høstoffer	555,00	826,00	965,00	2.346,00
Afregning - Folkekirken nødhjælp	-555,00	-826,00	-965,00	-2.346,00
Indsamling/ Vesterbro Sogn		1.472,50		1.472,50
Mission Øst		-1.000,00		-1.000,00
Saldo	-	-	-	kr. 0,00
Saldo primo 2016				kr. 0,00
Juleindsamling 2015	496,00	846,00	907,00	2.249,00
Afregning Børnesagen	-496,00	-846,00	-907,00	-2.249,00
Høstoffer 23/12 Holsteinborg	731,50	781,75	1.150,00 638,00	3.301,25
Kirkens Korshær, Skj	-731,50	-781,75	-1.788,00	-3.301,25
Saldo ultimo				kr. 0,00
Saldo primo 2017				kr. 0,00
Julekollekt	-943,00			-943,00
Julekollekt		-571,00		-571,00
Julekollekt (alle Kirkens Korshær lokalt)			-1.567,00	-1.567,00
Indsamling Folkekirken Nødhjælp	-4.711,50			-4.711,50
Afregnet	4.711,50			4.711,50
Indsamling Folkekirken Nødhjælp	-1.396,50			-1.396,50
Påskeindsamling			-499,00	-499,00
Påskeindsamling	-60,00			-60,00
Påskeindsamling (alle Hospice Forum)		-739,00		-739,00

**Magleby Pastorat
Regnskab 2018**

Indsamling	Magleby	Ørslev	Holsteinborg	Saldo
Høstindsamling			-1.130,00	-1.130,00
Høstindsamling		-835,00		-835,00
Høstindsamling (alle Kirkens Korshær lokalt)	-1.025,00			-1.025,00
Saldo ultimo	-3.424,50	-2.145,00	-3.196,00	-8.765,50

Saldo primo 2018

				-8.765,50
Differnce				9,00
Julekollekt - 2017			-1.555,00	-1.555,00
Julekollekt - 2017		-1.355,00		-1.355,00
Julekollekt - 2017	-719,50			-719,50

Afregnet - Kirkens Korshær				3.081,00
Afregnet - Folkekirken Nødhjælp				1.396,50
Afregnet - Hospice Forum				1.298,00
Afregnet - Kirkens Korshær				2.990,00
Folkekirkens indsamling	-3.316,50			-3.316,50
Folkekirkens indsamling	3.316,50			3.316,50
Påskeindsamling	-357,00			-357,00
Påskeindsamling			-492,50	-492,50
Høstoffer			-1.011,00	-1.011,00
Høstoffer		-690,00		-690,00
Juleindsamling -		-993,50		-993,50
Saldo ultimo 2018	-1.076,50	-3.038,50	-3.058,50	-7.164,50

Saldo primo 2019

				-7.164,50
	Dato			
Afregnet Kirkens Korshær	02.01.2019			3.620,50
Afregnet Kirkens Korshær	02.01.2019			993,50
Afregnet Kirkens Korshær	02.01.2019			1.701,00
Hospice Forum	02.01.2019			849,50
				-

**Magleby Pastorat
Regnskab 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

Kirkekasse

Holsteinborg, Ørslev og Magleby sogne

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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-)
			Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
Borakolbehandling, Magleby	10.000,00										10.000,00			10.000,00
Reparation kirkemur - Ørslev	10.325,62							(10.325,62)			-			-
Opretning kirkemur, Ørslev	11.127,81							(6.436,03)			4.691,78			4.691,78
Befæstning parkeringsplads (ved nyt gravestuehus)	29.901,27							1.348,73			31.250,00	31.250,00		-
Nyt tag Magleby Præstegård	(315.412,92)	300.000,00						15.412,92			0,00			0,00
Kalkning af tårn - Ørslev kirke	40.000,00										40.000,00			40.000,00
Opfyldning kirkemur Magleby		30.000,00									30.000,00	30.000,00		-
Fastgørelse af gravsten											-			-
Ørslev			41.250,00								-	41.250,00		-
Magleby			41.250,00								-	41.250,00		-
Kalkning Ørslev kirke		140.000,00									140.000,00	120.643,37		19.356,63
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
											-			-
Bevillinger i alt (netto)	(214.058,22)	470.000,00	82.500,00	-	-	-	-	-	-	-	338.441,78	264.393,37	-	74.048,41

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Magleby Pastorat - Regnskab 2018

Arv og donationer - konto 721160

	Haboes donation til vedligehold af gravsted oprindelig kr. 40.000	Arv efter Johannes Svendsen	Ferdinand Holgersens legat	J.P. Jørgensens Legat	Saldo konto 721160
Konti til årlige bevægelser	771011	771010	771012	771013	
Saldo primo 2018	11.537,95	-	-	-	11.537,95
Tilgang i 2018		20.000,00	769,72	14.707,04	35.476,76
Afgang i 2018 - faktura	-2.873,75				-2.873,75
Afgang i 2018 - faktura	-2.873,75				-2.873,75
Saldo ultimo 2018	5.790,45	20.000,00	769,72	14.707,04	41.267,21

Arv efter Johannes Svendsen:
Ferdinand Holgersens legat
J.P. Jørgensens legat

Skal bruges til diagonal virksomhed primært i Magleby sogn
Disse to legater har ikke tidligere været bogført i vores regnskab, men da Sparekasse Sjælland ville til at tage et gebyr på 2 gange kr. 300,00 om året for at have disse konti besluttet vi lægge disse legater ind i kirken regnskab.

Beløbende kan kun bruges i Ørslev sogn og i samarbejde med beboerforeningen.