

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Sønderup Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7350

CVR-nr. 12389515

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 Sønderup 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 Sønderup Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderup 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 provstiuudvalgskassernes 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 provstiuudvalgskassernes 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 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:**

Faste Ejendomme: Forpagterbolig er frasolgt, beløbet er endnu ikke frigjort, da tinglysning af skøde har ventet på sig.

Vedr. skema for styring af anlæg. Ansøgte anlægsmidler på budgetbidrag 2018 blev ikke imødekommet, anlægsarbejder udført fra overskud på tidligere anlægsarbejder. Godkendt af Provstiet, efter udmelding af af endelig ligning for 2018.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Samarbejde om organist og kirkesange med hhv. Nordrupvester og Gudum Menighedsråd.

Sønderup har hhv. organist og kirkesanger ansat, og udskriver faktra til hhv.

Nordrupvester og Gudum MR. Lønnen indtægtsføres på artskonto 182810 formål 3100

Sønderup og Nordrupvester betaler 2/5 hver af lønnen og Gudum 1/5 af lønnen.

Samarbejde om kirkeside i Lokalbladet Vestermose. Udgiften deles ligeligt mellem de tre menighedsråd. Indtægten vedr. kirkeside fra hhv. Nordrupvester og Gudum MR bogføres på artskonto 227050 formål 3400

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.279.600,00</b>	<b>1.279.600,00</b>	<b>1.219.599,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.241.277,20</b>	<b>-1.307.788,00</b>	<b>-974.401,60</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-265.829,66</b>	<b>-255.700,00</b>	<b>-212.317,74</b>
Indtægter	0,00	0,00	-10,00
Udgifter, løn	-112.198,04	-87.700,00	-115.765,54
Udgifter, øvrig drift	-153.631,62	-168.000,00	-96.542,20
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-414.780,47</b>	<b>-528.900,00</b>	<b>-387.081,59</b>
Indtægter	0,00	0,00	2.525,00
Udgifter, løn	-207.050,87	-280.300,00	-228.678,72
Udgifter, øvrig drift	-207.729,60	-248.600,00	-160.927,87
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-262.432,83</b>	<b>-278.838,00</b>	<b>-235.966,22</b>
Indtægter	58.498,27	50.320,00	65.212,76
Udgifter, løn	-254.176,52	-253.900,00	-247.725,28
Udgifter, øvrig drift	-66.754,58	-75.258,00	-53.453,70
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-88.633,88</b>	<b>-29.038,00</b>	<b>9.624,01</b>
Indtægter	69.788,48	90.462,00	168.301,30
Udgifter, løn	-91,21	0,00	-2.612,50
Udgifter, øvrig drift	-158.331,15	-119.500,00	-156.064,79
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-210.414,97</b>	<b>-216.315,00</b>	<b>-148.796,45</b>
Indtægter	-23,73	0,00	10.543,51
Udgifter, løn	-118.200,12	-103.400,00	-87.586,24
Udgifter, øvrig drift	-92.191,12	-112.915,00	-71.753,72
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>814,61</b>	<b>1.003,00</b>	<b>136,39</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>38.322,80</b>	<b>-28.188,00</b>	<b>245.198,36</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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	425.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-1.625,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-96.925,63	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-96.925,63</b>	<b>0,00</b>	<b>423.375,04</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-58.602,83</b>	<b>-28.188,00</b>	<b>668.573,40</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-100.340,24	0,00	-100.340,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00	0,00	-20.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-521.690,82	-38.322,17	-560.012,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-144.119,00	96.925,00	-47.194,00
742010 Årsafslutningskonto	58.602,83	-58.602,83	0,00

**Sønderup MR**

**Forklaring til resultatdisponering:**

**Overskud på driftsrammen kr. 38.322 overføres til frie midler.**

**Videreførte anlægsmidler fra år 2017 kr. 144.119. Forbrug af videreførte anlægsmidler kr. 96.925,00.**

**Rest af anlægsmidler kr. 47.194,00 videreføres til år 2019.**

# Resultatdisponering

Udskriftsdato 23-02-2019

Side 1

## Sønderup Kirkekasse

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

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-521.690,82	-38.322,17	-560.012,99
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-100.340,24	,00	-100.340,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00		-20.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-144.119,00	96.925,00	-47.194,00
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	58.602,83	-58.602,83	,00
<b>Total</b>	<b>-727.547,23</b>	<b>,00</b>	<b>-727.547,23</b>

Att. Mu

**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
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

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>730.841,38</b>	<b>719.396,04</b>
34.567,53	36.674,16
-7.618,32	-6.680,01
100.340,24	100.340,24
603.551,93	589.061,65
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>687.577,89</b>	<b>657.665,30</b>
687.577,89	657.372,80
0,00	292,50
<b>1.418.419,27</b>	<b>1.377.061,34</b>
<b>-786.150,06</b>	<b>-727.547,23</b>
-100.340,24	-100.340,24
-20.000,00	-20.000,00
-521.690,82	-560.012,99
-144.119,00	-47.194,00
<b>-603.551,93</b>	<b>-589.061,65</b>
-603.551,93	-589.061,65
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-28.717,28</b>	<b>-60.452,46</b>
-33.976,73	0,00
6.980,61	-58.805,53
-1.721,16	-1.646,93
<b>-1.418.419,27</b>	<b>-1.377.061,34</b>

## 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
1.279.600,00	1.279.600,00	1.219.599,96	1.279.600,00	0,00	0,00
<b>1.279.600,00</b>	<b>1.279.600,00</b>	<b>1.219.599,96</b>	<b>1.279.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-157.684,92	-112.300,00	-113.512,18	0,00	-84.725,53	-72.959,39
-21.099,84	-30.000,00	-26.220,70	0,00	0,00	-21.099,84
-70.449,25	-77.900,00	-56.277,73	0,00	-18.335,67	-52.113,58
-16.595,65	-35.500,00	-16.307,13	0,00	-9.136,84	-7.458,81
<b>-265.829,66</b>	<b>-255.700,00</b>	<b>-212.317,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-112.198,04</b>	<b>-153.631,62</b>

#### 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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-138.273,61	-147.100,00	-104.048,13	0,00	0,00	-138.273,61
-215.712,84	-278.800,00	-218.122,81	0,00	-195.344,39	-20.368,45
-24.203,41	-40.000,00	-27.584,06	0,00	0,00	-24.203,41
-171,45	0,00	2.525,00	0,00	0,00	-171,45
-14.522,23	-17.000,00	-10.308,83	0,00	0,00	-14.522,23
0,00	-14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-21.896,93	-31.500,00	-29.542,76	0,00	-11.706,48	-10.190,45
<b>-414.780,47</b>	<b>-528.900,00</b>	<b>-387.081,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-207.050,87</b>	<b>-207.729,60</b>

#### 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
-261.305,09	-280.338,00	-240.928,86	59.626,01	-254.176,52	-66.754,58
-1.127,74	1.500,00	4.962,64	-1.127,74	0,00	0,00
<b>-262.432,83</b>	<b>-278.838,00</b>	<b>-235.966,22</b>	<b>58.498,27</b>	<b>-254.176,52</b>	<b>-66.754,58</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-69.343,24	-29.038,00	-25.234,66	69.788,48	-91,21	-139.040,51
-19.290,64	0,00	34.858,67	0,00	0,00	-19.290,64
<b>-88.633,88</b>	<b>-29.038,00</b>	<b>9.624,01</b>	<b>69.788,48</b>	<b>-91,21</b>	<b>-158.331,15</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-72.430,64	-87.700,00	-29.230,09	-23,73	-10.363,02	-62.043,89
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-21.721,00	-17.000,00	-22.439,52	0,00	-13.875,69	-7.845,31
63 Bygning	-13.599,82	-23.800,00	-14.526,59	0,00	-9.602,02	-3.997,80
64 Økonomi	-98.282,50	-78.020,00	-77.441,37	0,00	-84.359,39	-13.923,11
67 Efteruddannelse	-586,25	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-586,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-3.794,76	-3.795,00	-4.958,88	0,00	0,00	-3.794,76
<b>I alt</b>	<b>-210.414,97</b>	<b>-216.315,00</b>	<b>-148.796,45</b>	<b>-23,73</b>	<b>-118.200,12</b>	<b>-92.191,12</b>

### 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.)	1.003,40	1.003,00	1.003,40	1.003,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	-188,79	0,00	-867,01	0,00	0,00	-188,79
<b>I alt</b>	<b>814,61</b>	<b>1.003,00</b>	<b>136,39</b>	<b>1.003,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-188,79</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-1.625,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-96.925,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.925,63
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	425.000,04	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-96.925,63</b>	<b>0,00</b>	<b>423.375,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-96.925,63</b>



Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
24. 12 15	guldkalder Rammings Smyrke fyndning	88	-	Milne Malm Per Larsen	11. 01. 16	88	00	Rammings 4190 Konto nr. 6000398
25. 09. 16	Møstoffer 809-boime- byerne	101	-	Milne Malm Per Larsen	30. 11. 16	101	00	809 - boimebyer. 01 - 803247
24. 12. 16	Folkekirkens Waldlyst guldkalder	318 300 300	-	Milne Malm Per Larsen	27. 12 16	318 300 300	-	Folkekirken Waldlyst. 01 - 5400023
10. 09. 17	Møstoffer - 809-boime- byerne	250	-	Milne Malm Per Larsen	13 09 17	250	-	809 - boimebyer 01 - 8032440
24. 12. 17	Folkekirkens Waldlyst guldkalder	500	-	Milne Malm Per Larsen	04. 01. 18	500	-	Folkekirken Waldlyst 01 - 5400023
09. 09. 18	Møstoffer 809-boime- byerne	220	-	Milne Malm Per Larsen	11. 09. 18	220	-	809 - boimebyer 01 -



Sønderup 2019

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
24 12 18	Collekthens indtægter	50	-	Ellen Møller Per Hansen	29 01 19	50	-	01 - 5400023

---

**Indbetalingskort - Bekræftelse**

---

Hæves på:	Privatkonto: 0570-0000919373
Tekst på egen kontoudskrift:	SOS-børnebyerne
Modtager:	SOS-børnebyerne
Beløb:	220,00
Gebyr:	0,00
Betalingsdato:	11.09.2018

---

Udskrevet af: Helene Holm

Udskrevet den: 11.09.2018 kl. 16:46

---

**Indbetalingskort - Bekræftelse**

---

Hæves på:	Privatkonto: 0570-0000919373
Tekst på egen kontoudskrift:	Julekollekt
Modtager:	Folkekirkens Nødhjælp
Beløb:	50,00
Gebyr:	0,00
Betalingsdato:	29.01.2019

---

Udskrevet af: Helene Holm

Udskrevet den: 29.01.2019 kl. 17:02

# 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:**

**Sønderup**

**PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler**

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = minus =		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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
Ny dør i kirken	23.375								23.375			23.375
Renovering af altertavle og prædikestol (udført 2016)	45.744								0			0
Gesimser m.v. præstegård	43.750								45.744			45.744
Rygteleg og grattegl m.v.præstegd	31.250								43.750	39.650		4.100
									31.250			31.250
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
iflg. Provstii konverteres fig.:									0			0
Dør i kirken og altertavle+									0			0
Prædikesto til rep. og maling af									0			0
præstegård									0	57.275		-57.275
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
<b>Bevillinger i alt (netto)</b>	<b>144.119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>144.119</b>	<b>96.925</b>	<b>0</b>	<b>47.194</b>

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Att. *M.K.*

## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-144.119	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	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	144.119	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	96.925	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-47.194	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

---

### Resultatdisponering

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

#### Videreførte anlægsmidler

741120	-47.194	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-144.119	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	96.925	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

---

#### 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.
--------	--	---

Sønderup	1.279.600								
X. Fremskrivn. af løn %	7.000								
Omfangsd.r.v/kælderfundam., præstebol.			18.750						Udføres nu/2018 - erholdes via frie midler
Trappe silbes og lak.- præstebolig			5.000 *)						
Gulv i 3. værelse mod vest udskiftes			15.000 *)						
Mødesal: udv. toilet/værkst.dør			9.375						Udføres nu/2018 - erholdes via frie midler.
1. Ny køkkenbordsplade, præstebolig			25.000 *)						
2. Maling af entre m.m., præstebolig			26.250 *)						*) ofv. øvrig istandsættelse af præstebolig
3. Maling udv. træværk m.m.			25.000 *)						
4. Fældning af store træer tæt på hus (?)			31.250						Udføres nu/2018 - erholdes via frie midler.
Istandsætt. præstebolig i f.m. præsteskiift.			250.000						
<b>Ligning i alt:</b>		<b>1.286.600</b>		<b>250.000</b>		<b>1.536.600</b>			

## Budget, formål

Udskriftsdato 25-02-2019

Side 7

Sønderup Kirkekasse

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

Sønderup - Endeligt

Saldo pr. 31-12-2018

Afgrensning Art: 1 - 519999

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
distriktsforeningsmøder				
227075 Gebyrer	785,90	1.000,00	214,10	78,59
228010 Kontorudgifter	1.884,98	2.000,00	115,02	94,25
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>586,25</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.413,75</b>	<b>9,77</b>
<b>6700 Efteruddannelse</b>	<b>586,25</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.413,75</b>	<b>9,77</b>
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	586,25	6.000,00	5.413,75	9,77
<b>69 Forsikringspræmie og stiftbidrag</b>	<b>3.794,76</b>	<b>3.795,00</b>	<b>,24</b>	<b>99,99</b>
<b>6900 Forsikringspræmie og stiftbidrag</b>	<b>3.794,76</b>	<b>3.795,00</b>	<b>,24</b>	<b>99,99</b>
227025 Folkekirkens selvforsikring	3.794,76	3.795,00	,24	99,99
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-814,61</b>	<b>-1.003,00</b>	<b>-188,39</b>	<b>81,22</b>
<b>74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler)</b>	<b>-1.003,40</b>	<b>-1.003,00</b>	<b>,40</b>	<b>100,04</b>
<b>7400 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler)</b>	<b>-1.003,40</b>	<b>-1.003,00</b>	<b>,40</b>	<b>100,04</b>
255010 Renteafkast gravstedskapitaler	,00	,00	,00	
255020 Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	-1.003,40	-1.003,00	,40	100,04
<b>76 Momsregulering</b>	<b>188,79</b>	<b>,00</b>	<b>-188,79</b>	
<b>7600 Momsregulering</b>	<b>188,79</b>	<b>,00</b>	<b>-188,79</b>	
229120 Momsreguleringskonto	188,79	,00	-188,79	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>-38.322,80</b>	<b>28.104,40</b>	<b>66.427,20</b>	<b>-136,36</b>
<b>8 Anlægsinvestering</b>	<b>96.925,63</b>	<b>,00</b>	<b>-96.925,63</b>	
<b>85 Præsteboliger</b>	<b>96.925,63</b>	<b>,00</b>	<b>-96.925,63</b>	
<b>8500 Præsteboliger</b>	<b>57.275,00</b>	<b>,00</b>	<b>-57.275,00</b>	
512310 Større istandsættelsesarbejder	57.275,00	,00	-57.275,00	
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn	,00	,00	,00	
<b>8510 Gesimser m.v.</b>	<b>39.650,63</b>	<b>,00</b>	<b>-39.650,63</b>	
512310 Større istandsættelsesarbejder	39.650,63	,00	-39.650,63	
<b>9 Anlægsfinansiering</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
<b>99 Fejl i lønkontering</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
<b>9999 Fejl i lønkontering</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	
181810 Løn	,00	,00	,00	
221025 Befordringsgodtgørelse	,00	,00	,00	
223610 Skattepligtige godtgørelser	,00	,00	,00	

## Budget, formål

Udskriftsdato 25-02-2019

Side 8

Sønderup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Sønderup 2017 - Endeligt

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrænsning Art:

1 - 519999

*Bemærk år 2017*

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>73 Renteindtægt af likvider (eksklusiv kirkegård)</b>	<b>,00</b>	<b>-30,00</b>	<b>-30,00</b>	<b>,00</b>
<b>7300 Renteindtægt af likvider (eksklusiv kirkegård)</b>	<b>,00</b>	<b>-30,00</b>	<b>-30,00</b>	<b>,00</b>
254010 Renteindtægter, bank	,00	-30,00	-30,00	,00
<b>74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler)</b>	<b>-1.003,40</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-496,60</b>	<b>66,89</b>
<b>7400 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapitaler)</b>	<b>-1.003,40</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-496,60</b>	<b>66,89</b>
255020 Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	-1.003,40	-1.500,00	-496,60	66,89
<b>76 Momsregulering</b>	<b>867,01</b>	<b>,00</b>	<b>-867,01</b>	
<b>7600 Momsregulering</b>	<b>867,01</b>	<b>,00</b>	<b>-867,01</b>	
229120 Momsreguleringskonto	867,01	,00	-867,01	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>-245.198,36</b>	<b>-49,00</b>	<b>245.149,36</b>	<b>*****</b>
<b>8 Anlægsinvestering</b>	<b>1.625,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>423.375,00</b>	<b>,38</b>
<b>80 Kirkebygning</b>	<b>1.625,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>348.375,00</b>	<b>,46</b>
<b>8000 Kirkebygning</b>	<b>1.625,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>348.375,00</b>	<b>,46</b>
512310 Større istandsættelsesarbejder	1.625,00	350.000,00	348.375,00	,46
<b>85 Præsteboliger</b>	<b>,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>,00</b>
<b>8510 Gesimser m.v.</b>	<b>,00</b>	<b>43.750,00</b>	<b>43.750,00</b>	<b>,00</b>
512310 Større istandsættelsesarbejder	,00	43.750,00	43.750,00	,00
<b>8520 Rygtegl og grattegl m.v.</b>	<b>,00</b>	<b>31.250,00</b>	<b>31.250,00</b>	<b>,00</b>
512310 Større istandsættelsesarbejder	,00	31.250,00	31.250,00	,00
<b>9 Anlægsfinansiering</b>	<b>-425.000,04</b>	<b>,00</b>	<b>425.000,04</b>	
<b>92 Ligningsbeløb anlæg</b>	<b>-425.000,04</b>	<b>,00</b>	<b>425.000,04</b>	
<b>9200 Ligningsbeløb anlæg</b>	<b>-425.000,04</b>	<b>,00</b>	<b>425.000,04</b>	
101810 Ligningsbeløb	-425.000,04	,00	425.000,04	
<b>Anlægsformål i alt</b>	<b>-423.375,04</b>	<b>425.000,00</b>	<b>848.375,04</b>	<b>-99,62</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>-668.573,40</b>	<b>424.951,00</b>	<b>1.093.524,40</b>	<b>-157,33</b>