

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vordingborg Sogns Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7469

CVR-nr. 70959615

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: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Vordingborg 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 Vordingborg Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vordingborg 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 3. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	6.246.227,00	6.246.227,00	6.437.314,00
Øvrig drift i alt	-6.035.934,05	-6.246.227,00	-6.723.820,60
2 Kirkebygning og sognegård	-1.378.524,48	-1.305.316,00	-1.292.114,01
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-386.508,60	-484.900,00	-500.354,01
Udgifter, øvrig drift	-992.015,88	-820.416,00	-791.760,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.816.689,21	-1.946.926,00	-1.712.105,71
Indtægter	215.053,80	0,00	13.127,40
Udgifter, løn	-1.600.319,51	-1.375.400,00	-1.358.536,56
Udgifter, øvrig drift	-431.423,50	-571.526,00	-366.696,55
4 Kirkegård	-1.272.021,40	-1.873.663,00	-1.077.539,56
Indtægter	2.028.530,97	1.492.655,00	1.666.030,34
Udgifter, løn	-2.293.007,27	-2.248.000,00	-2.072.735,07
Udgifter, øvrig drift	-1.007.545,10	-1.118.318,00	-670.834,83
5 Præstebolig mv.	-169.975,25	-91.285,00	-1.274.774,00
Indtægter	184.591,20	183.442,00	159.728,84
Udgifter, løn	-61.115,41	-28.800,00	-40.787,44
Udgifter, øvrig drift	-293.451,04	-245.927,00	-1.393.715,40
6 Administration og fællesudgifter	-1.400.425,09	-1.017.852,00	-1.329.384,01
Indtægter	80.258,78	384.000,00	278.413,06
Udgifter, løn	-1.010.405,82	-968.100,00	-808.703,24
Udgifter, øvrig drift	-470.278,05	-433.752,00	-799.093,83
7 Finansielle poster	1.701,38	-11.185,00	-37.903,31
A Resultat af drift	210.292,95	0,00	-286.506,60
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.537,92	0,00	-151,73
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	1.319.824,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.004.632,00	1.004.632,00	858.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.086,50	-50.000,00	-85.759,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.139.343,05	-150.000,00	-232.120,57
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-42.525,00	0,00	-49.500,00
B Resultat af anlæg	-181.860,47	804.632,00	1.810.791,90
C Resultatopgørelse	28.432,48	804.632,00	1.524.285,30

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.714.559,94	1.229.952,53	-484.607,41
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-250.894,95	0,00	-250.894,95
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-487.028,69	0,00	-487.028,69
721150 Langfristet gæld	804.630,96	-804.630,96	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-258.432,60	-210.245,05	-468.677,65
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	814,00	-243.509,00	-242.695,00
742010 Årsafslutningskonto	-28.432,48	28.432,48	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-95.696,44	-6.458,35	-102.154,79

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2018.

Formål:	Regnskab	Budget	Afvielser
2 Kirkebygning og sognegård	1.378.524	1.305.316	73.208
3 Kirkelige aktiviteter	1.816.689	1.946.926	-130.237
4 Kirkegård	1.272.021	1.873.663	-601.642
5 Præstegård	169.975	91.285	78.690
6 Administration og fællesudgifter	1.400.425	1.017.852	382.573
7 Finansielle poster	1.701	-11.185	-9.484
	6.035.934	6.246.227	-210.293

*Våbenhus i kirken er kalket pga. fugt, indgangsparti til sognegård er lavet mere handicapvenlig bl.a. med automatisk døråbning.

*Der har været mindre aktiviteter pga. bl.a. organistskift samt indkøring af nye præster

*Kirkegården – lønomkostningen er reduceret pga. senere opstart af 10 md's ansatte samt nogle vedligeholdelsesudgifter er udskudt til 2019. Indtægter fra ydelser af andre kirkegårde er lagt ind under kirkegård.

*Der er sat projektor samt mørklægningsgardiner op i konfirmandstuen Nyråd præstegård. Der er ligeledes lavet ny kloak i Nyråd præstegård pga. rotter.

*Indtægter fra ydelser på andre kirkegårde er flyttet op under kirkegård.

*Vordingborg menighedsråd er færdig med opførelse af handicaptoilet samt udlægning af slotsgrus på begge kirkegårde. Vordingborg menighedsråd vil ansøge provstiudvalget om, at overføre de resterende penge kr. 150.098,65 til et nyt anlægsprojekt – opførelse af handicaptoiletter i sognegården samt menighedsrådet vil bruge årets disponering til samme formål.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Stege menighedsråd – ledelse og administration af Stege kirkegård

Bårse – Beldringe menighedsråd - ledelse og administration af Bårse – Beldringe kirkegårde samt regnskabsfører for kirkekassen.

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
8.470.981,63	8.613.138,67
37.066,23	46.175,89
10.695,59	136.956,82
250.894,95	250.894,95
8.172.324,86	8.179.111,01
61.942,70	61.942,70
61.942,70	61.942,70
2.481.518,07	1.595.245,39
588.533,24	467.909,02
1.714.559,94	484.607,41
177.294,57	642.350,34
1.130,32	378,62
11.014.442,40	10.270.326,76

-2.001.167,66	-2.036.058,49
-1.714.559,94	-484.607,41
-250.894,95	-250.894,95
-487.028,69	-487.028,69
804.630,96	0,00
-95.696,44	-102.154,79
-258.432,60	-468.677,65
814,00	-242.695,00
-8.172.324,86	-8.179.111,01
-8.172.324,86	-8.179.111,01
-804.630,96	0,00
-804.630,96	0,00
-36.318,92	-55.157,26
-57.651,57	-51.158,19
-2.146,62	-40.274,53
23.479,27	36.275,46
-11.014.442,40	-10.270.326,76

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.946.227,00	6.246.227,00	5.808.876,00	5.946.227,00	0,00	0,00
300.000,00	0,00	628.438,00	300.000,00	0,00	0,00
6.246.227,00	6.246.227,00	6.437.314,00	6.246.227,00	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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.391,00
-627.795,49	-660.932,00	-618.945,14	0,00	-217.346,73	-410.448,76
-112.178,29	-55.000,00	-46.005,80	0,00	0,00	-112.178,29
-114.971,91	-86.282,00	-111.184,14	0,00	-86.989,34	-27.982,57
-517.187,79	-503.102,00	-515.978,93	0,00	-82.172,53	-435.015,26
-1.378.524,48	-1.305.316,00	-1.292.114,01	0,00	-386.508,60	-992.015,88

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-839.280,59	-821.026,00	-900.603,23	203.283,00	-914.231,81	-128.331,78
-98.199,12	-92.575,00	-78.531,88	0,00	-13.026,39	-85.172,73
-151.833,40	-321.125,00	-60.818,23	7.464,64	-30.624,24	-128.673,80
-60.500,07	-55.000,00	-96.210,81	0,00	0,00	-60.500,07
-366.643,01	-312.200,00	-328.575,26	0,00	-355.560,47	-11.082,54
-302.659,56	-343.000,00	-221.709,14	0,00	-286.876,60	-15.782,96
4.226,54	0,00	-25.657,16	4.306,16	0,00	-79,62
-1.800,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.816.689,21	-1.946.926,00	-1.712.105,71	215.053,80	-1.600.319,51	-431.423,50

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.253.537,13	-1.807.756,00	-1.015.390,07	1.951.457,84	-2.202.860,69	-1.002.134,28
-18.484,27	-65.907,00	-62.149,49	77.073,13	-90.146,58	-5.410,82
-1.272.021,40	-1.873.663,00	-1.077.539,56	2.028.530,97	-2.293.007,27	-1.007.545,10

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-134.563,94	-47.324,00	-96.604,39	104.458,08	-38.838,09	-200.183,93
-8.986,64	-10.000,00	-44.082,58	0,00	-8.365,99	-620,65
-26.424,67	-33.961,00	-1.134.087,03	80.133,12	-13.911,33	-92.646,46
-169.975,25	-91.285,00	-1.274.774,00	184.591,20	-61.115,41	-293.451,04

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	-3.199,96	0,00	-17.670,51	800,00	-3.999,96	0,00
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-188.425,04	-110.373,00	-173.331,29	981,00	-155.696,89	-33.709,15
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-67.596,76	-61.000,00	-67.007,87	0,00	0,00	-67.596,76
63 Bygning	0,00	-5.839,00	-4.725,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-691.202,30	-383.229,00	-362.224,36	78.477,78	-601.499,13	-168.180,95
65 Personregistrering - civil	-169.303,82	-105.116,00	-100.616,10	0,00	-128.271,38	-41.032,44
66 Personregistrering - kirkelig	-114.641,94	-201.276,00	-156.147,12	0,00	-114.641,94	0,00
67 Efteruddannelse	-75.785,87	-60.750,00	-327.728,60	0,00	-6.296,52	-69.489,35
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-90.269,40	-90.269,00	-119.933,16	0,00	0,00	-90.269,40
I alt	-1.400.425,09	-1.017.852,00	-1.329.384,01	80.258,78	-1.010.405,82	-470.278,05

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-6.034,73	-9.694,00	-19.194,46	0,00	0,00	-6.034,73
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	2.509,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.736,11	0,00	-18.708,85	7.736,11	0,00	0,00
I alt	1.701,38	-11.185,00	-37.903,31	7.736,11	0,00	-6.034,73

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-2.086,50	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.086,50
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	-85.759,80	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-1.139.343,05	-150.000,00	-232.120,57	0,00	0,00	-1.139.343,05
85 Præsteboliger	-42.525,00	0,00	-49.500,00	0,00	0,00	-42.525,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.537,92	0,00	-151,73	-2.537,92	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	1.319.824,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.004.632,00	1.004.632,00	858.500,00	1.004.632,00	0,00	0,00
I alt	-181.860,47	804.632,00	1.810.791,90	1.002.094,08	0,00	-1.183.954,55

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	
Vordingborg bygrunde 97	2419	3.300.000,00	1.732.100,00	
Marienberg hgd 178	1655	350.000,00	47.500,00	
Vintersbølle Vord, jord 4b	6797	3.200.000,00	607.500,00	
Vordingborg jord 179a	4171	4.850.000,00	771.600,00	
Ejendomsværdi i alt		11.700.000,00		

Kollekt regnskab 2018

Bibelselskabet	
Kirkens korshær	109,00
Den Grønlandske kirkesag	90,50
Folkekirkens Nødhjælp	87,50
Børnesagens Fællesråd	18,00
Kirkefondet	
Danske Sømændskirker	80,00
Mission blandt hjemløse	215,00
KFUM's sociale arbejde	82,00
KFUM's Soldaterhjem	425,00
Vordingborg Sogn Menighedspleje	9.974,50
Total	11.081,50

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:

Vordingborg

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4								
Videreført midler 2016 anlæg	45.000										45.000			45.000
8301 Handlingsplan	-142.972	150.000									7.028	10.215		-3.187
8000 Kirkebygning -Alba		50.000									50.000	2.087		47.913
8500 Præstebolig			45.396								45.396	42.525		2.871
8302 Handicaplotter/slotsgrus	97.158		1.182.068								1.279.226	1.129.127		150.099
Afdrag stiftlån		804.632			-804.632									
Bevillinger i alt (netto)	-814	1.004.632	1.227.464	-804.632	0	1.426.650	0	1.183.954	0	0	0	0	0	242.696

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*

Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsatte på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formier

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævn-inger	Årets opspa-ringer	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bog-holderi	Primo-saldo	Årets hævn-inger og udtæk	Årets opspa-ringer	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Kirkegårdsplan	337.319			47	337.366	Jyske Bank	5041-0001371607	638135	337.319			47	337.366
Sognegård	42.628				42.628	Jyske Bank	5041-0001371680	638121	42.628				42.628
Præstebolig	150.543	-45.396		10	105.157	Jyske Bank	5041-0001371698	638122	150.543	-45.396		10	105.157
Salg Vognmandsmarken	1.184.070	-1.182.068		-2.546	-544	Jyske Bank	5041-0001397826	638138	1.184.070	-1.182.068		-2.546	-544
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	1.714.560	-1.227.464	0	-2.489	484.607				1.714.560	-1.227.464	0	-2.489	484.607

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Salg Vognmandsmarken - Med provstiudvalgets godkendelse bruges pengene til handicaptolletter samt bedre tilgængelighed på begge kirkegårde(slotsgrus)

Præstebolig - Pengene skal bruges til renovering af gavlmur, men er ikke lavet endnu pga fugt. Laves forår 2019

Kirkegårdsplan - Pengene bruges løbende til vedtaget kirkegårdsplan - pengene afsættes til etablering af lapidari 2019

Handlingsplan - Bruges til kirkegårdsplan

Biregnskab vedr. opførelse af handicap toiletter på ny og gammel kirkegård

<i>Dato</i>	<i>Tekst</i>	<i>2018</i>	<i>i alt</i>
01-01-18	Bankkonto		1.184.069,75
25-01-18	Nyråd VVS	55.621,25	1.128.448,50
05-02-18	Murer Kim Skovgaard Hansen	46.300,00	1.082.148,50
05-02-18	Murer Kim Skovgaard Hansen	60.150,00	1.021.998,50
06-02-18	EI Ole Stage	97.500,00	924.498,50
16-02-18	Nyråd VVS	70.567,50	853.931,00
22-02-18	Maler Bjørn Forsberg	23.365,00	830.566,00
22-02-18	Tømre Pribo-Huset	115.288,75	715.277,25
27-02-18	Skilte til toiletter - Skiltmax	827,38	714.449,87
28-02-18	EI Ole Stage	62.062,50	652.387,37
28-02-18	EI Ole Stage	20.826,65	631.560,72
06-03-18	Murer Kim Skovgaard Hansen	7.950,00	623.610,72
14-03-18	Maler Bjørn Forsberg	27.412,50	596.198,22
28-03-18	Omkst. Netbank + renter	908,39	595.289,83
28-03-18	Slut saldo		595.289,83

Biregnskab vedr. opførelse af slotsgrus på ny og gammel kirkegård

<i>Dato</i>	<i>Tekst</i>	<i>2018</i>	<i>i alt</i>
29-06-18	Start saldo Jyske bank 5041-0001397826		595.289,83
29-06-18	Omkst. + renter	618,66	594.671,17
29-09-18	Omkst. + renter	624,56	594.046,61
14-12-18	Køge Bugts Anlægsgartner	370.623,26	223.423,35
27-12-18	Overførsel fra driftkonto vedr. anlæg kirkegård	86.764,29	310.187,64
27-12-18	Køge Bugts Anlægsgartner	310.187,64	0,00
28-12-18	Omkst. + renter	543,69	-543,69
	Overførsel fra driftkonto vedr. anlæg kirkegård		-543,69

Biregnskab vedr. rep af Nyraad præstegård

<i>Dato</i>	<i>Tekst</i>	<i>2018</i>	<i>i alt</i>
01-01-18	Start saldo Jyske bank 5041-0001371698		150.543,38
03-12-18	Kim Skovgaard	23.275,00	127.268,38
13-12-18	BJ Entreprise	19.250,00	108.018,38
			108.018,38

MENIGHEDSPLEJE 771010

	<u>Indtægt</u>	<u>Udgifter</u>
Marie Schow	0	
Sct. Georgs gilderne	5000	
Julehjælp		14450
Menighedspleje	9974,5	
Renteudgifter		92,81
Therese		
Mobilepay	6249,6	
Indk. Menighedspleje		222,94

	21224,1	14765,75
Forskel		6458,35

MENIGHEDSPLEJE BANK

Saldo	20377,78	
Renteudgifter		92,81
Menighedspleje	5398,75	
Marie Schow		
Sct. Georgs gilderne	5000	
Julehjælp		12750
Mobilepay	6249,6	
Depotgebyr		

	37026,13	12842,81	
Forskel		24183,32	Der mangle

ør at blive indsat kr. 4575,75 vedr. menighedsplejen 2018