

ÅRSREGNSKAB 2018

for Allinge-Sandvig Sognes Menighedsråd

i Bornholms Provsti

i Bornholms Regionskommune

Myndighedskode 7560

CVR-nr. 61916016

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 Allinge-Sandvig 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 Allinge-Sandvig Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Allinge-Sandvig 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 vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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 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. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

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

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

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

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

København, den 11. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsrapport 2018

Driftsrammen underskud kr. 129.755. Budget 2018 -100.865 - reduceret ligning

Anlægsrammen underskud kr. 37.834.

Frie midler primo	kr. 234.487
Underskud driftsrammen	kr. -129.755
Underskud anlægsrammen	kr. - 37.834
Frie midler 31.12.2018	kr. 66.898

Årsagen til merforbrug driftsrammen 2018 i forhold til budget 2018:

* Udsiftet udslidt løvsuger kr. 42.497. Driftsrammebevilling 2019 kr. 40.000.

I 2018 er der ansat ny sognemedhjælper, kirkesanger og graver. Provetiet bevilligede kr. 58.785 til refusion af omkostninger ifbm. graverskifte.

Embedet som præst er ledigt pr. 1/11-2018. Varme- og boligbidrag mangler for tomgang i præstegård. Der er afholdt ekstraudgifter jobannoncer herunder embedsbeskrivelse kr. 5.742.

Undskud driftsrammen kr 37.834, herunder el-truck kr. 30.785. Menighedsrådet prioriterede el af hensyn til lydniveau for kirkegårdens ansatte og brugere. Der henvises til biregnskab styring af anlægsaktiviteter 2018.

Menighedsrådet anser årsts resultat som tilfredsstillende ovennævnte omstændigheder taget i betragtning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Bornholms Provsti er der indgået en samarbejdsaftale om finansiering af

* Udgivelse af tryksagen "Velkommen i Bornholms Kirker"

* Visse fælles kirkelige arrangementer:

- o Fælles gudstjeneste 2. pinsedag
- o Events ved Folkemødet på Bornholm
- o Salmesangsprojekt for øens 4. og 5. klasser
- o Korweekend for øens børnekor
- o "Din Tro - Min Tro" besøg hos Bornholmske folkeskoler
- o Pulje til nyt fælles arrangement (evt. overskydende midler kan overføres mellem budgetårene)

- Folkekirkens Skoletjeneste på Bornholm

Aftalerne er tilgængelig på <https://www.bornholmsprovsti.dk/samarbejdsprojekter/>
Økonomisk er aftalerne forankret i Bornholms provstikasse og regnskab kan forefindes på provstikontoret.

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	1.246.500,00	1.246.500,00	1.236.112,00
Øvrig drift i alt	-1.376.255,31	-1.347.365,00	-1.225.174,21
2 Kirkebygning og sognegård	-277.694,72	-264.500,00	-213.770,63
Indtægter	10.500,00	0,00	8.000,00
Udgifter, løn	-55.157,74	-46.000,00	-41.478,68
Udgifter, øvrig drift	-233.036,98	-218.500,00	-180.291,95
3 Kirkelige aktiviteter	-509.479,60	-563.900,00	-380.491,71
Indtægter	32.979,53	15.000,00	23.695,68
Udgifter, løn	-380.432,24	-425.400,00	-248.196,83
Udgifter, øvrig drift	-162.026,89	-153.500,00	-155.990,56
4 Kirkegård	-394.408,62	-276.883,00	-460.953,15
Indtægter	467.856,66	482.017,00	422.243,03
Udgifter, løn	-541.486,03	-442.000,00	-580.497,36
Udgifter, øvrig drift	-320.779,25	-316.900,00	-302.698,82
5 Præstebolig mv.	-39.204,02	-68.000,00	-15.647,00
Indtægter	75.588,41	107.600,00	112.016,93
Udgifter, løn	-38.148,36	-41.000,00	-32.432,10
Udgifter, øvrig drift	-76.644,07	-134.600,00	-95.231,83
6 Administration og fællesudgifter	-156.181,41	-172.082,00	-155.693,36
Indtægter	16,00	2.500,00	0,00
Udgifter, løn	-14.775,20	-27.900,00	-27.600,00
Udgifter, øvrig drift	-141.422,21	-146.682,00	-128.093,36
7 Finansielle poster	713,06	-2.000,00	1.381,64
A Resultat af drift	-129.755,31	-100.865,00	10.937,79
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)	99.500,04	99.500,00	80.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-31.622,75	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-141.654,76	-99.500,00	-134.964,20
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-25.139,83
B Resultat af anlæg	-73.777,47	0,00	-80.103,99
C Resultatopgørelse	-203.532,78	-100.865,00	-69.166,20

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-6.400,00	0,00	-6.400,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-234.487,68	167.589,78	-66.897,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-324.704,18	35.943,00	-288.761,18
742010 Årsafslutningskonto	203.532,78	-203.532,78	0,00

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

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

Værdipapirer

581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
--------	--

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.413.078,74	1.436.395,46
120.252,84	177.073,26
-32.650,03	17.898,60
6.400,00	6.400,00
1.319.075,93	1.235.023,60
16.400,00	16.400,00
16.400,00	16.400,00
619.896,32	337.245,00
619.896,32	337.245,00
2.049.375,06	1.790.040,46

-565.591,86	-362.059,08
-6.400,00	-6.400,00
-234.487,68	-66.897,90
-324.704,18	-288.761,18
-1.335.475,93	-1.251.423,60
-16.400,00	-16.400,00
-1.319.075,93	-1.235.023,60
0,00	0,00
-148.307,27	-176.557,78
-22.680,50	-43.449,69
-112.166,67	-124.816,67
-13.460,10	-8.291,42
-2.049.375,06	-1.790.040,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.246.500,00	1.246.500,00	1.218.252,00	1.246.500,00	0,00	0,00
0,00	0,00	17.860,00	0,00	0,00	0,00
1.246.500,00	1.246.500,00	1.236.112,00	1.246.500,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-3.724,27	0,00	0,00	0,00
-277.694,72	-257.500,00	-208.621,36	10.500,00	-55.157,74	-233.036,98
0,00	-7.000,00	-1.425,00	0,00	0,00	0,00
-277.694,72	-264.500,00	-213.770,63	10.500,00	-55.157,74	-233.036,98

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-342.648,00	-349.800,00	-275.740,03	19.330,03	-327.075,96	-34.902,07
-1.412,35	-6.500,00	-6.979,09	0,00	0,00	-1.412,35
-71.748,49	-135.100,00	-21.157,38	13.649,50	-53.356,28	-32.041,71
-70.584,92	-60.500,00	-72.489,39	0,00	0,00	-70.584,92
-21.885,84	-10.500,00	-2.925,82	0,00	0,00	-21.885,84
-1.200,00	-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-509.479,60	-563.900,00	-380.491,71	32.979,53	-380.432,24	-162.026,89

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
-421.339,02	-312.883,00	-516.772,03	440.926,26	-541.486,03	-320.779,25
26.930,40	36.000,00	55.818,88	26.930,40	0,00	0,00
-394.408,62	-276.883,00	-460.953,15	467.856,66	-541.486,03	-320.779,25

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-43.098,78	-71.100,00	-19.541,86	70.988,41	-38.148,36	-75.938,83
4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	0,00	0,00
-705,24	-1.500,00	-705,14	0,00	0,00	-705,24
-39.204,02	-68.000,00	-15.647,00	75.588,41	-38.148,36	-76.644,07

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.646,05	-12.200,00	-16.996,76	16,00	0,00	-2.662,05
-50.316,75	-60.300,00	-55.150,54	0,00	-9.363,10	-40.953,65
-26.751,67	-23.500,00	-9.176,50	0,00	-5.412,10	-21.339,57
0,00	-9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-65.685,38	-56.000,00	-63.196,75	0,00	0,00	-65.685,38
-10.781,56	-10.782,00	-11.172,81	0,00	0,00	-10.781,56
-156.181,41	-172.082,00	-155.693,36	16,00	-14.775,20	-141.422,21

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-369,68	-2.000,00	-930,70	0,00	0,00	-369,68
3.271,47	0,00	0,00	3.271,47	0,00	0,00
-2.188,73	0,00	2.312,34	0,00	0,00	-2.188,73
713,06	-2.000,00	1.381,64	3.271,47	0,00	-2.558,41

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

83 Kirkegård

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-31.622,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.622,75
-141.654,76	-99.500,00	-134.964,20	0,00	0,00	-141.654,76
0,00	0,00	-25.139,83	0,00	0,00	0,00
99.500,04	99.500,00	80.000,04	99.500,04	0,00	0,00
-73.777,47	0,00	-80.103,99	99.500,04	0,00	-173.277,51

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	
Allinge markj. 215 B	2044	1.350.000,00	305.000,00	Præstebolig, Vestergade 20
Allinge markj. 98 m.fl.	29003	200.000,00	91.900,00	Landbrugsareal, bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		1.550.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
04.02.2018 Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	101,00
16.03.2018 Folkekirkens Nødhjælp	61,50
01.04.2018 KFUM og KFUK	1.739,50
10.06.2018 Den Grønlandske Bibelsag	635,00
23.09.2018 Høstoffer. Sognets ungdoms arb. samt liv og vækst	360,50
23.09.2018 Høstoffer. Det Danske Bibelselskab	200,00
23.09.2018 Høstoffer. Folkekirkens Nødhjælp	550,00
23.09.2018 Høstoffer, Kirkens Korshær	300,00
23.09.2018 Høstoffer. Menigheds Fakultetet	300,00
23.09.2018 Høstoffer. Danske Sømænds og Udlandskirke	150,00
23.09.2018 Høstoffer. Kristelig Forbund for Studerende	500,00

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-324.704	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	99.500	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	424.204	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	173.277	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-37.834	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-288.761	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-288.761	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-324.704	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	35.943	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <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.
--------	--	---