

ÅRSREGNSKAB 2018

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Nykøbing F 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 menighedsrådet for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing F Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 fejl-information, 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.

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 provstiudvalgskassernes 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 regnskabsbrugere 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 provstiudvalgskassernes 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Ringsted, den 16. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Steen Lange

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har disponeret de frie midler således:

Restaurering prædikestol, Klosterkirken kr. 111.514,85

Generelle bemærkninger:

Missionen ift. de seneste 3 års budgetter og regnskaber har været at tilpasse driften løbende til de væsentlige indtægtsreduktioner vedr. gravstedskapitaler, som især ville komme i 2018. Dette er sket ved en rationalisering af driften og ved at reducere normeringen på kirkegårdene og i administrationen. Denne løbende tilpasning har afspejlet sig i størrelsen af de frie midler i disse regnskabsår. I 2018 har driften således været så tilpasset, at den har kunnet tåle indtægtsnedgangen. Størrelsen på de frie midler er således også væsentligt reduceret i 2018.

I forhold til lønnen svarer den samlede budgettering til regnskabsresultatet. Resultatet af overenskomstforhandlingerne i 2018 betød væsentlige generelle lønstigninger for overenskomstansatte og tjenestemænd, som ikke havde kunnet forudses ved budgetlægningen i 2018. Desuden har der været flere pensioneringer, som har betydet udbetaling af opsparede feriepenge.

Det er lykkedes at imødegå ovennævnte udfordringer ift. de ikke budgetterede lønstigninger ved at forudse konsekvenserne allerede i foråret 2018. Ledelsen har via prioriteringer i samarbejde med administrationen og ved en ekstraordinær arbejdsindsats, selv dækket de vakanser ind, der har været i løbet af året gennem længere fraværperioder. Det har derfor været muligt ikke at foretage besparelser på det øvrige driftsbudget.

Hovedkonto 1:

Der er modtaget ligning svarende til det budgetterede.

Hovedkonto 2:

Intægter svarer stort set til det budgetterede. Merudgifter på i alt kr. 266.000. Der har været en skade i forbindelse med lynnedslag i Nordre Kirke med deraf følgende udgift på omkring 35.000 kr. på kt. 22. I Klosterfløjen var der en skade på et rør. Det medførte udgifter til asbestsanering og reparation af skaden på kt. 23. På samme konto er indkøbt en industriopvaskemaskine til køkkenet i Klosterstræde. Udskiftning af pærere i Klosterkirken er foretaget for kr. 21.000.

Flere indbrud i Nordresalen og kontoret i forbindelse hermed har medført udgifter til reparationer, genanskaffelser, anskaffelse af alarm og udgifter til vagtselskab. Udgifterne, som vedrører kontoret er konteret på hovedkonto 4.

Der er indbetalt ekstra depositum i forbindelse med fornyet lejekontrakt med Nykøbing F. Kloster.

Hovedkonto 3:

Det samlede resultat vedr. øvrige driftsudgifter viser et mindreforbrug på ca. 86.000 kr. Den største afvigelse er på indkøb af bibler til konfirmandundervisning, som var budgetsat til kr. 45.000 og ikke effektueret.

Hovedkonto 4:

Indtægtsniveauet på kirkegårdene svarer stort set til det budgetterede. Der er en merindtægt på ca. kr. 170.000 - men set ift. et budget på 3 mio. kr. er det en mindre afvigelse. Som skønnet ved budgetteringen er der sket et væsentligt indtægtsfald ift. gravstedskapitalerne. Det er på i alt 615.000 kr. Indtægter for gravkastning, fornyelser og salg af planter svarer til niveauet for 2017.

Mindreudgift på kirkegård / kapel på knap kr. 200.000. Der har bl.a. været en udgift på kr. 48.500 til reparation af vaskepladsen på Nordre Kirkegård, som var et synsudsat arbejde. I kølerummet er låsene på skabene, som stilles til rådighed for bedemændene

udskiftet (kr. 26.800), så adgangen hertil lever op til persondataforordningen. En kondensator er udskiftet for kr. 10.200 og der har været en reparation til 14.000 kr. med henblik på at opnå den rette temperatur.

Hovedkonto 5:

Indtægter svarer nogenlunde til det budgetsatte. Arbejdet vedr. præsteboligerne udendørs varierer fra år til år. Der er udskiftet 3 vinduer på en af præsteboligerne. Herudover udskiftet en opvaskemaskine og et køleskab. På den anden bolig er en emhætte inddækket.

Hovedkonto 6:

Indtægter svarende til det budgetterede. Mindreudgiften vedr. øvrige driftsudgifter skal især findes på kt. 60 ift. indkøb af IT-udstyr, hvor der har været udvist tilbageholdenhed i slutningen af året under hensyntagen til det samlede regnskab. Der har været indkøb ekstraudstyr til kopimaskine / printer med henblik på at opfylde persondatalovens krav til udskrifter fra printer.

Hovedkonto 7:

Renteindtægter af kirkekapitaler som forventet. Renteudgifter til opretholdelse af diverse konti i forskellige banker med henblik på at sprede risikoen ift. indeståender af kapital.

Indtægtsfaldet på kirkegårdene har betydet, at momsafløftningsprocenten på kirkegårdene falder fra 45% til 28%. Det medfører en tilbagebetaling af moms til SKAT på ca. kr. 61.000 ved den endelige opgørelse.

Hovedkonto 8:

Der har været anvendt midler til renoveringen af Nordresalen, Klosterfløjens facader og udsugningen i Lindeskovkirken. Desuden på biogitter til græsareal ved Lindeskovkirken, så det er muligt at parkere på et større område. Der er herudover foretaget ingeniørundersøgelser vedr. Lindeskovkirkens varmeautomatik og Klosterkirkens varmeanlæg. Der er udskiftet træmaskiner i Klosterkirkens orgel. Informationstavler er indkøbt til de 3 kirker.

Drivhusene er revet ned, og der er indkøbt 2 stk. minitrucks til kirkegårdene.

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 nominal værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	15.239.059,08	15.239.059,00	15.282.805,92
Øvrig drift i alt	-15.044.941,43	-15.239.059,00	-13.907.103,31
2 Kirkebygning og sognegård	-3.010.136,44	-2.635.900,00	-2.638.384,74
Indtægter	138.202,95	158.200,00	141.063,38
Udgifter, løn	-1.058.842,25	-1.007.900,00	-939.524,32
Udgifter, øvrig drift	-2.089.497,14	-1.786.200,00	-1.839.923,80
3 Kirkelige aktiviteter	-5.101.403,94	-5.198.200,00	-5.000.892,67
Indtægter	40.637,31	45.500,00	73.842,75
Udgifter, løn	-4.480.846,52	-4.496.000,00	-4.338.768,17
Udgifter, øvrig drift	-661.194,73	-747.700,00	-735.967,25
4 Kirkegård	-4.418.765,55	-4.717.398,00	-3.582.072,82
Indtægter	3.228.482,03	3.057.737,00	4.095.729,93
Udgifter, løn	-5.636.090,83	-5.572.900,00	-5.552.300,34
Udgifter, øvrig drift	-2.011.156,75	-2.202.235,00	-2.125.502,41
5 Præstebolig mv.	10.146,28	80.000,00	-14.229,07
Indtægter	168.608,40	164.500,00	156.674,95
Udgifter, løn	-37.275,53	-7.400,00	-84.734,96
Udgifter, øvrig drift	-121.186,59	-77.100,00	-86.169,06
6 Administration og fællesudgifter	-2.484.052,32	-2.801.332,00	-2.664.073,08
Indtægter	10.697,00	12.900,00	8.235,00
Udgifter, løn	-1.389.344,91	-1.510.600,00	-1.487.382,35
Udgifter, øvrig drift	-1.105.404,41	-1.303.632,00	-1.184.925,73
7 Finansielle poster	-40.729,46	33.771,00	-7.450,93
A Resultat af drift	194.117,65	0,00	1.375.702,61
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)	586.344,00	586.344,00	1.306.314,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.550.807,95	-500.000,00	-513.668,35
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-508.433,74	0,00	-39.911,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-68.750,00
B Resultat af anlæg	-1.472.897,69	86.344,00	683.984,40
C Resultatopgørelse	-1.278.780,04	86.344,00	2.059.687,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-158.881,54	0,00	-158.881,54
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.266.320,75	0,00	-3.266.320,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.178.385,00	0,00	-1.178.385,00
721150 Langfristet gæld	86.365,16	-86.365,16	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-821.041,05	709.526,20	-111.514,85
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.493.501,00	655.619,00	-2.837.882,00
742010 Årsafslutningskonto	1.278.780,04	-1.278.780,04	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
12.855.580,38	12.909.614,56
164.053,08	156.662,58
-71.104,17	165.697,01
3.266.320,75	3.266.320,75
9.496.310,72	9.320.934,22
0,00	0,00
6.243.467,06	5.117.537,66
696.645,00	482.160,66
158.881,54	158.881,54
5.378.213,02	4.461.858,46
9.727,50	14.637,00
19.099.047,44	18.027.152,22

-8.831.764,18	-7.552.984,14
-158.881,54	-158.881,54
-3.266.320,75	-3.266.320,75
-1.178.385,00	-1.178.385,00
86.365,16	0,00
-821.041,05	-111.514,85
-3.493.501,00	-2.837.882,00
-9.520.074,63	-9.320.934,22
-9.520.074,63	-9.320.934,22
-86.365,16	0,00
-86.365,16	0,00
-660.843,47	-1.153.233,86
-421.491,55	-782.363,76
-13.668,50	-24.700,00
-225.683,42	-346.170,10
-19.099.047,44	-18.027.152,22

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
15.239.059,08	15.239.059,00	15.282.805,92	15.239.059,08	0,00	0,00
15.239.059,08	15.239.059,00	15.282.805,92	15.239.059,08	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.176.821,98	-1.354.300,00	-1.200.424,80	6.072,75	-798.638,12	-384.256,61
-416.461,64	-239.800,00	-343.857,79	0,00	-42.029,57	-374.432,07
-537.911,84	-291.200,00	-235.780,38	0,00	-137.201,49	-400.710,35
-878.940,98	-750.600,00	-858.321,77	132.130,20	-80.973,07	-930.098,11
-3.010.136,44	-2.635.900,00	-2.638.384,74	138.202,95	-1.058.842,25	-2.089.497,14

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.580.947,27	-2.541.800,00	-2.407.296,99	4.234,00	-2.329.594,57	-255.586,70
-457.159,34	-508.200,00	-558.508,47	0,00	-419.271,15	-37.888,19
-773.450,67	-769.200,00	-668.634,78	29.033,31	-690.182,58	-112.301,40
-450.709,30	-489.500,00	-460.261,75	390,00	-236.891,53	-214.207,77
-382.549,45	-358.100,00	-364.126,15	0,00	-379.311,27	-3.238,18
-372.992,38	-425.200,00	-415.605,43	0,00	-349.484,98	-23.507,40
-81.795,53	-104.400,00	-124.659,10	6.980,00	-76.110,44	-12.665,09
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-5.101.403,94	-5.198.200,00	-5.000.892,67	40.637,31	-4.480.846,52	-661.194,73

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

42 Krematorium

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.316.705,54	-4.542.298,00	-3.525.229,99	2.575.540,97	-5.091.830,51	-1.800.416,00
-102.060,01	-175.100,00	-57.628,83	652.941,06	-544.260,32	-210.740,75
0,00	0,00	786,00	0,00	0,00	0,00
-4.418.765,55	-4.717.398,00	-3.582.072,82	3.228.482,03	-5.636.090,83	-2.011.156,75

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-29.052,67	25.100,00	-5.164,26	72.386,65	-8.119,40	-93.319,92
-29.156,13	0,00	-77.386,83	0,00	-29.156,13	0,00
68.355,08	54.900,00	68.322,02	96.221,75	0,00	-27.866,67
10.146,28	80.000,00	-14.229,07	168.608,40	-37.275,53	-121.186,59

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-533.791,76	-625.400,00	-514.322,99	0,00	-47.998,36	-485.793,40
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-539.374,54	-567.400,00	-549.499,14	0,00	-399.760,44	-139.614,10
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-475.433,58	-509.900,00	-501.364,36	10.697,00	-280.199,86	-205.930,72
63 Bygning	-39.334,73	-39.000,00	-40.338,62	0,00	-39.334,73	0,00
64 Økonomi	-372.155,28	-400.600,00	-400.646,23	0,00	-371.467,27	-688,01
65 Personregistrering - civil	-149.479,60	-173.900,00	-190.442,45	0,00	-149.479,60	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-149.479,65	-173.400,00	-156.409,67	0,00	-149.479,65	0,00
67 Efteruddannelse	-111.670,82	-198.400,00	-162.092,82	0,00	48.375,00	-160.045,82
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-113.332,36	-113.332,00	-148.956,80	0,00	0,00	-113.332,36
I alt	-2.484.052,32	-2.801.332,00	-2.664.073,08	10.697,00	-1.389.344,91	-1.105.404,41

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	329,91	-602,00	-25.863,16	0,00	0,00	329,91
72 Øvrige renteudgifter	-12.835,25	0,00	-4.487,48	0,00	0,00	-12.835,25
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	3.700,00	1.301,07	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	32.663,22	30.673,00	77.723,23	32.663,22	0,00	0,00
76 Momsregulering	-60.887,34	0,00	-56.124,59	0,00	0,00	-60.887,34
I alt	-40.729,46	33.771,00	-7.450,93	32.663,22	0,00	-73.392,68

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-576.700,93	-500.000,00	-246.960,07	0,00	0,00	-576.700,93
81 Sognegård	-974.107,02	0,00	-140.402,50	0,00	0,00	-974.107,02
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	-126.305,78	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-508.433,74	0,00	-39.911,25	0,00	0,00	-508.433,74
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-68.750,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	586.344,00	586.344,00	1.306.314,00	586.344,00	0,00	0,00
I alt	-1.472.897,69	86.344,00	683.984,40	586.344,00	0,00	-2.059.241,69

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	
1 BO	1604	1.800.000,00	521.700,00	Præstebolig
10 CL	3045	810.000,00	407.000,00	Mandskabsbygning / maskinhal
Ejendomsværdi i alt		2.610.000,00		

Indsamlinger 2018

Det danske bibelselskab	670,00
Missionen blandt hjemløse	512,00
Danmarks folkekirkelige søndagsskoler	469,50
Diakonhøjskolen	1.278,50
KLF kirke og medie	290,00
Filidalfia	205,00
Kristeligt forbund for stud.	1.081,50
Eksistensen	170,00
Evangelisk Alliance	931,00
Folkekirkens nødhjælp	720,00
KFUM og KFUK i danmark	278,00
Samvirkende Menighedsplejer	215,00
Promissio	231,50
NFS Grundtvig	125,00
Dansk bibelinstitut	426,00
Dansk Sømands og udenlandskirker	140,00
Kirkefondet	160,00
Den danske israel Mission	457,00
Tværculturelt Center	135,00
Døvemeningen	205,00
Kirkens Korshær	1.024,50
Blå kors	120,50
Indenlandsk Sømandsmission	90,00
Danmission	454,50
Spedalskhedsmissionen	148,00
KFUM Soldatermission	306,00
Indre mission i Danmark	188,00
	11.031,50
Menighedsplejen	8.470,50
Armenien Mission	1.250,00
Indsamlinger i alt	20.752,00

BIREGNSKAB NEDRIVNING AF DRIVHUSE

	Realiseret	Budget
Budget		<u>260.000</u>
Realiseret 2017	39.911	
Realiseret 2018	226.334	
	<u>266.245</u>	
 Finansiering		
Overførsel drift til anlæg 2017 (godk. PU)	25.000	
Frie midler 2015 (godk. PU)	235.000	
Finansiering	<u>260.000</u>	
		<u>6.245</u>

BIREGNSKAB UDSUGNING LINDESKOVKIRKEN

	Realiseret	Budget
Budget		<u>260.967</u>
Realiseret 2017	21.113	
Realiseret 2018	245.453	
	<u>266.565</u>	
 Finansiering		
Frie midler 2016 (godk. PU)	226.000	
Frie midler 2017 (godk. PU)	34.967	
Finansiering	<u>260.967</u>	
		<u>5.598</u>