

ÅRSREGNSKAB 2018

for Sørup Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7678

CVR-nr. 61304312

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 Sørup 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 Sørup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sørup kirkekasse 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 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 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.

Trekantområdet, den 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a faint, light blue rectangular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Sørup menighedsråd har følgende forklaring til årsregnskabet:

Totalt set, i forhold til budgettet for 2018, har der været større udgifter på 71.236 kr.

Overordnet set er der mange forskellige årsager, lidt mindre indtægter, lidt større lønudgifter samt nogle ordinære omkostninger.

LØN. Lønudgifterne er for hele personalet (formål 2100 til 6600) blevet ca. 55.000 kr. Større, men her skal vi trække tillægsbevilling på 41.000 kr. fra, da det er et beløb der er givet til dækning af den ekstraordinær lønudgift vi har haft.

Formål 2: Kirkebygning og sognegård er realiseret med ca.36.000 kr. mindre end budgetteret. Det skyldes:

- 21: Mindre udgifter til vedligeholdelse af bygninger og udenomsarealer på ca. 15.000 kr. i forhold til budgettet.
- 22: Mindre udgifter til vedligeholdelse af orgel og klokkerne på ca. 5.000 kr. i forhold til budgettet.
- 23: Inventar og udgifter til Elmelund med kirkekontor samt graverkontor og folkerum for personalet. Her er udgifterne blevet ca. 16.000 kr. mindre end budgetteret, det skyldes mindre udgifter primært til vedligeholdelse af bygninger m.v. på ca. 15.000 kr.
- 25: Udgifter til tjenstlige lokaler i præstegård er realiseret som budgetteret.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter er, totalt set, realiseret med en mindre udgift end budgetteret på 30.000 kr.

- 31: Udgifterne til gudstjenester og kirkelige handlinger er blevet ca. 101.000 kr. større end budgetteret, årsagen er større udgift til løn m.v. end budgetteret, øvrige poster er OK totalt set.
- 32: Kirkelig undervisning er realiseret med ca. 44.000 kr. mindre end budgetteret og det skyldes at der er budgetteret med en større transportudgift vedrørende bustransport af konfirmanderne.
- 33 og 34: Diakonalvirksomhed og kommunikation er realiseret som budgetteret.
- 35: Kirkekor er realiseret med ca. 42.000 kr. mindre end budgetteret, det skyldes primært, at løn til organisten angående koret ikke er bogført som vi har budgetteret det på ca. 30.000 kr.
- 36: Kirkekoncerter er realiseret med ca. 20.000 kr. mindre end budgetteret, primært på grund af mindre udgifter til honorar med 24.000 kr.
- 37: Foredrags- og mødevirksomhed er realiseret med ca. 22.000 kr. mindre end budgetteret, årsagen er, at vi ikke har afholdt så mange arrangementer i 2018. Vi har på den måde forsøgt at forbedre vores kassebeholdning.

Formål 4: Kirkegården er totalt set blevet ca. 215.000 større end budgetteret, det skyldes flere ting, som det fremgår af efterfølgende formål.

- 40: Kirkegården: Indtægterne er stort set realiseret som budgetteret. Løn og refusion m.v. er blevet ca. 30.000 kr. større end budget 18. Vedligeholdelse konto 223010 til 223060 er blevet ca. 21.000 kr. større end budgetteret. Vi har bogført refusion fra samarbejdsparterne på et skøn, til dækning af nogle af merudgifterne generelt set. (konto 224024)
- 41: Kapel/begravelse, urnenedsættelser er realiseret med ca. 29.000 kr. større end budgetteret. Det skyldes mindre indtægter end forventet på ca. 29.000 kr.
- 43: Arbejde uden for egen kirkegård vedrører udgifter til løn m.v. for det arbejde der er udført på de 4 kirkegårde som vi har aftalt samarbejde med, Ollerup, Egense og Kirkeby. Vi har indgået en ny aftale med Tved pr. 1. november 2018. Regnskabet udviser en større udgift end budgetteret på ca. 193.000 kr. større end budgetteret. Den konkrete årsag er ikke til at beskrive, men det har noget med den fordeling vi har anvendt samt at vi har haft nogle ekstraordinære udgifter som følge af 2 medarbejdere som har fratrukket deres stillinger. Det har været nødvendigt i flere perioder at ansætte en vikar på de perioder, medarbejderne har været fraværende. Måske er der nogle refusioner vi skulle havde fordelt anderledes. Da årsresultatet driftsmæssigt er blevet til en underskud på 21.237 kr. har det betydet, at vi har fået året 2018 til at være sådan OK.

Formål 5: Præstebolig mv. er blevet ca. 9.000 bedre end budgetteret.

51: Den primære årsag er at, udgifter til el, vand og varme er blevet ca.7.000 kr. mindre end budgetteret.

Formål 6: Administration og fællesudgifter er totalt set realiseret med ca. 35.000 kr. mindre end budgetteret.

60: Fælles formål er blevet ca. 36.000 kr. større end budgetteret, det skyldes at honorar til formand er bogført her, men budgetteret under formål 61 med 12.000 kr., udgifter til køb af IT er blevet ca. 5.600 kr. større end budgetteret det samme gør sig gældende for kontorudgifter med ca. 12.000 kr. samt ny mobiltelefon til kirkekontoret på 3.500 kr.

61: Menighedsrådet er blevet ca. 27.000 kr. mindre totalt set i forhold til budgettet, det skyldes bl.a. at menighedsrådet ikke har været på studietur i år m.v.

62: Personale er stort set realiseret som budgetteret.

64: Økonomi er stort set realiseret som budgetteret

65+66: Personregistrering civil og kirkelig er totalt set realiseret med en mindre udgift på ca. 48.000 kr. i forhold til budgettet. Det skyldes, at fordelingen af udgiften til kordegnen skal ses i sammenhæng med det beløb der er budgetteret på konto 182810 under formål 3100.

69: Forsikringspræmier er også realiseret som budgetteret.

Formål 7: Finansielle poster er stort set realiseret som budgetteret. Ved momsberegningen blev der konstateret en momsregulering på 7.300 kr. som selvfølgelig ikke er med i budgettet for 2018.

Formål 8: Anlægsinvestering.

80: 2018 formål 8000 anlægsudgift til Handicap P-plads og rampe i brosten er blevet ca. 18.700 kr. r dyrere end det fremgår af synsrapporten.

83: 2018 formål 8300 Digitalt kirkegårds kort budgetteret med en udgift på 30.000 kr. er udsat til senere udførelse.

85: 2018 formål 8500 maling af 2 rum i præstegården er sdsat til senere udførelse.

Der er også, 1 2015, 2016 og 2017 budgetteret med maling af 2 rum for tilsammen 54.000 kr. som også er udsat til senere udførelse.

Vi har stadig en negativ fri kassebeholdning som nu, desværre, er kommet op på 125.317 kr.

Vi kæmper for, at vi får genetableret en positiv fri kassebeholdning så hurtigt som muligt.

LØN Der er indgået aftale med Ollerup, Egense, Kirkeby og Tved menighedsråd, at der skal indbetales til en lønpulje for fremtidige lønjusteringer for personalet ved de 5 kirker.

I 2018 er der indbetalt fra 3 af kirkerne med et beløb på 13.358,85, som vi holder styr på til fremtidige kompetancegivende lønstigninger.

Fra Sørup menighedsråd bliver der stillet den samme procentdel til rådighed for personalet ved kirkegården. I 2019 vil vi sætte opsparingen ind på en konto i banken.

Moms: Menighedsrådet har valgt at bruge det forslag til skønsprocenter efter momslovens § 2 B, stk. 2 pga. af Landsskatterettens afgørelse 13-0187000. Vi er ikke kommet i gang med denne model før her i 2019, så derfor er der kun anvendt den ene fradragsprocent i opgørelsen, men det er helt klart, at vores skøn ikke har betydet at vi har fratrukket for meget i moms.

Fra 2019 vil vi anvende denne opgørelsesmetode, som vi skønner/mener vil give et retvisende billede af momsfradraget.

Menighedsrådet mener at den måde vi har taklet momsreglerne på i 2018 ikke helt er OK, men det er det vi anvender i 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	2.191.528,04	2.150.000,00	2.079.999,96
Øvrig drift i alt	-2.212.766,02	-2.100.373,00	-2.175.959,80
2 Kirkebygning og sognegård	-192.413,67	-228.340,00	-233.675,17
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.626,20	-9.300,00	-26.210,59
Udgifter, øvrig drift	-183.787,47	-219.040,00	-207.464,58
3 Kirkelige aktiviteter	-1.077.708,79	-1.108.009,00	-1.072.539,65
Indtægter	0,00	0,00	2.000,00
Udgifter, løn	-813.216,63	-798.000,00	-774.122,10
Udgifter, øvrig drift	-264.492,16	-310.009,00	-300.417,55
4 Kirkegård	-549.669,97	-333.902,00	-435.344,34
Indtægter	265.034,45	289.621,00	262.973,99
Udgifter, løn	-574.242,24	-483.400,00	-368.231,65
Udgifter, øvrig drift	-240.462,18	-140.123,00	-330.086,68
5 Præstebolig mv.	1.781,88	-7.294,00	-17.771,75
Indtægter	80.490,00	82.500,00	88.041,35
Udgifter, løn	-13.131,42	-10.100,00	-28.742,62
Udgifter, øvrig drift	-65.576,70	-79.694,00	-77.070,48
6 Administration og fællesudgifter	-387.002,95	-422.403,00	-409.166,19
Indtægter	0,00	0,00	1.287,30
Udgifter, løn	-208.108,26	-261.100,00	-225.206,35
Udgifter, øvrig drift	-178.894,69	-161.303,00	-185.247,14
7 Finansielle poster	-7.752,52	-425,00	-7.462,70
A Resultat af drift	-21.237,98	49.627,00	-95.959,84
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)	364.999,92	365.000,00	294.520,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-128.709,38	-110.000,00	-82.770,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-30.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-25.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	236.290,54	200.000,00	211.750,08
C Resultatopgørelse	215.052,56	249.627,00	115.790,24

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-117.843,55	0,00	-117.843,55
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.640,12	0,00	-171.640,12
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	200.000,00	-200.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	85.370,48	39.947,44	125.317,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-54.000,00	-55.000,00	-109.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-215.052,56	215.052,56	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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.348.211,41	1.402.049,69
66.048,32	73.995,28
96.721,29	176.512,40
171.640,12	171.640,12
1.013.801,68	979.901,89
0,00	0,00
425.710,56	362.767,03
227.637,59	239.939,06
117.843,55	117.843,55
78.561,92	3.561,92
1.667,50	1.422,50
1.773.921,97	1.764.816,72

-208.113,19	-423.165,75
-117.843,55	-117.843,55
-171.640,12	-171.640,12
-150.000,00	-150.000,00
200.000,00	0,00
85.370,48	125.317,92
-54.000,00	-109.000,00
-1.013.801,68	-979.901,89
-1.013.801,68	-979.901,89
-200.000,00	0,00
-200.000,00	0,00
-352.007,10	-361.749,08
-82.232,37	-89.170,92
0,00	-4.620,00
-209.583,33	-200.000,00
-60.191,40	-67.958,16
-1.773.921,97	-1.764.816,72

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
2.150.000,04	2.150.000,00	2.079.999,96	2.150.000,04	0,00	0,00
41.528,00	0,00	0,00	41.528,00	0,00	0,00
2.191.528,04	2.150.000,00	2.079.999,96	2.191.528,04	0,00	0,00

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
-133.026,13	-148.140,00	-152.169,43	0,00	-3.921,10	-129.105,03
-13.956,43	-19.000,00	-15.501,25	0,00	0,00	-13.956,43
-27.684,59	-44.000,00	-54.477,44	0,00	-2.352,55	-25.332,04
-17.746,52	-17.200,00	-11.527,05	0,00	-2.352,55	-15.393,97
-192.413,67	-228.340,00	-233.675,17	0,00	-8.626,20	-183.787,47

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
-803.859,97	-702.648,00	-756.698,22	0,00	-706.714,32	-97.145,65
-59.686,01	-104.300,00	-74.972,38	0,00	-7.066,68	-52.619,33
-8.932,66	-10.000,00	-3.853,97	0,00	0,00	-8.932,66
-83.418,92	-82.345,00	-111.211,50	0,00	0,00	-83.418,92
-44.323,16	-86.744,00	-34.106,08	0,00	-40.363,40	-3.959,76
-59.187,41	-80.172,00	-67.203,50	0,00	-52.607,98	-6.579,43
-18.300,66	-40.800,00	-24.494,00	0,00	-6.464,25	-11.836,41
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.077.708,79	-1.108.009,00	-1.072.539,65	0,00	-813.216,63	-264.492,16

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-334.631,02	-342.402,00	-305.091,76	239.796,55	-399.364,50	-175.063,07
-23.436,83	6.200,00	-23.828,00	25.237,90	-43.209,73	-5.465,00
-191.602,12	2.300,00	-106.424,58	0,00	-131.668,01	-59.934,11
-549.669,97	-333.902,00	-435.344,34	265.034,45	-574.242,24	-240.462,18

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.781,88	-7.294,00	-17.771,75	80.490,00	-13.131,42	-65.576,70
1.781,88	-7.294,00	-17.771,75	80.490,00	-13.131,42	-65.576,70

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-75.529,84	-39.500,00	-75.641,44	0,00	-12.000,00	-63.529,84
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-67.467,88	-95.200,00	-61.256,03	0,00	-15.426,90	-52.040,98
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-60.225,95	-57.400,00	-54.631,57	0,00	-11.341,92	-48.884,03
64 Økonomi	-65.981,00	-67.100,00	-80.450,05	0,00	-80.400,00	14.419,00
65 Personregistrering - civil	-44.469,72	-70.500,00	-50.439,20	0,00	-44.469,72	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-44.469,72	-67.000,00	-50.439,20	0,00	-44.469,72	0,00
67 Efteruddannelse	-3.156,00	0,00	-2.397,70	0,00	0,00	-3.156,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-25.702,84	-25.703,00	-33.911,00	0,00	0,00	-25.702,84
I alt	-387.002,95	-422.403,00	-409.166,19	0,00	-208.108,26	-178.894,69

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-3.000,00	-3.000,00	-8.750,00	0,00	0,00	-3.000,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.574,60	2.575,00	1.287,30	2.574,60	0,00	0,00
76 Momsregulering	-7.327,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.327,12
I alt	-7.752,52	-425,00	-7.462,70	2.574,60	0,00	-10.327,12

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-128.709,38	-110.000,00	-82.770,00	0,00	0,00	-128.709,38
83 Kirkegård	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	364.999,92	365.000,00	294.520,08	364.999,92	0,00	0,00
I alt	236.290,54	200.000,00	211.750,08	364.999,92	0,00	-128.709,38

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	
Sørup 2G	1055	126.600,00	126.600,00	Depotplads for kirkegården m.v
Sørup 8F	2677	2.250.000,00	184.600,00	Præstebolig-konfirmandlokale
Sørup 2E	810	1.000.000,00	97.200,00	Kirke- og graverkontor, graver
Ejendomsværdi i alt		3.376.600,00		

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt	
		kr.	o.		dato	kr.
28/10 2018	Kirkens Korshær Suendborg	573	50	Dennis Lars Wuland		
30/12 2018	Kirkens Korshær Suendborg	1422	50	Dennis Lars Wuland		

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
1/1 2017	Børnesagens fællesråd	1658	00	Kann Wieland Dennis				Børnesagens fællesråd
16/5 2017	Kirkens Korshær Svendborg	466	00	Dennis Kann Wieland				Kirkens Korshær Svendborg
3/10 2017	Kirkens Korshær Svendborg	157	00	Dennis Kann Wieland				Kirkens Korshær Svendborg
24/12 2017	Børnesagens - fællesråd	1667,50		Kann Wieland Anne				Børnesagens fællesråd
5/4 2018	Kirkens Korshær Svendborg	2323,00		Dennis Kann Wieland	2333	00		Kirkens Korshær Svendborg
22/4 2018	Kirkens Korshær Svendborg	440,00	5	Dennis Kann Wieland				Kirkens Korshær Svendborg

Sørup menighedsråd

Kollekt 2018			Konto 972010 Kollekt til afregning	
Indsamlingsbøg:			Bogholderiet:	
Dato	Formål	Beløb	Dato	Beløb
			Primo	-5.190,50
05-apr	Kirkens korshær Svendborg	2.333,00	12-jan Afr. til børnesagens fællesråd	1.667,50
22-apr	Kirkens korshær Svendborg	440,00	05-mar Afr. til børnesagens fællesråd	1.667,50
	Difference i forhold til det beløb der er indsat i banken	183,50	11-apr Indsat til kirkens korshær	-2.333,00
28-okt	Kirkens korshær Svendborg	573,00	04-jun Indsat til kirkens korshær	-623,00
30-dec	Kirkens korshær Svendborg	1.422,50	05-nov Indsat til kirkens korshær	-573,50
Beløbet indsat i banken 30/1 2019			** Indsat til kirkens korshær	-1.422,50
		4.952,00	Saldo til afregning i 2019	-6.807,50
			** lig med kassebeholdningen	

Banken:			
Dato	debet	kredit	saldo
2018			
12-jan		1.667,50	-1.667,50
05-mar		1.667,50	-3.335,00
11-apr	2.333,00		-1.002,00
			-1.002,00
			-1.002,00
04-jun	623,00		-379,00
05-nov	573,50		194,50
			194,50
31/1 2019	1.422,50		1.617,00
			1.617,00
	Saldo kollekt primo		5.190,50
	Saldo til afregning i 2019		6.807,50

Biregnskab

Nr. 1 Sørup menighedsråd

Synsforretning 2013 - Budget 2015

Formål 8500

Maling af 2 rum, præstebolig

Budget 17.000,00

Arbejdet er udsat til senere udførelse

I alt

Realiseret 0,00

Biregnskab

Nr. 2 Sørup menighedsråd

Synsforretning 2014 - Budget 2016

Formål 8500

Maling af 2 rum, præstebolig

Budget 17.000,00

Arbejdet er udsat til senere udførelse

I alt

Realiseret 0,00

Biregnskab

Nr. 3 Sørup menighedsråd

Synsforretning 2015 - Budget 2017

Formål 8500

Maling af 2 rum, præstebolig

Budget 20.000,00

Arbejdet er udsat til senere udførelse

0,00

Biregnskab

Nr. 4 Sørup menighedsråd

Synsforretning 2016 - Budget 2018

Formål 8000

Maling af 2 rum, præstebolig

Budget 25.000,00

Arbejdet er udsat til senere udførelse

0,00

Biregnskab

Nr. 5 Sørup menighedsråd

Synsforretning 2016 - Budget 2018

Formål 8000

Digitalisering af kirkegårdskort

Budget 30.000,00

Arbejdet er udsat til senere udførelse

I alt

Realiseret 0,00

Biregnskab

Nr. 6 Sørup menighedsråd

Synsforretning 2016 - Budget 2018

Formål 8000

Handicapvenlig belægning på P-plads

Budget 110.000,00

Arbejdet er udført 03.10 til 27.12-2018

bilag 516 m.fl.

-128.709,38

I alt finansieret af kassebeholdningen

Realiseret -18.709,38