

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Sognes Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7699

CVR-nr. 34780358

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 Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup 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 menighedsrådet for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup 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

Forklaringer til regnskab 2018

De samlede nettodrifudsgifter er budgetteret til kr. 3.080.000,04
Realiserede nettoudgifter udgør kr. 2.995.702,29
Mindreudgift/merindtægt i forhold til budgettet i alt kr. 84.297,75
som fordeler sig således:

Formål 2: Kirkebygning mm	kr	-102.854,47
Formål 3: Kirkelige aktiviteter	kr.	60.448,06
Formål 4: Kirkegård	kr.	118.108,56
Formål 5: Præstegård	kr.	-20.966,67
Formål 6: Administration	kr.	4.640,93
Formål 7: Finans	<u>kr.</u>	<u>46.716,30</u>
I alt	<u>kr.</u>	<u>106.092,71</u>

Budgetteret underskud kr. -21.795,00

Årets driftsoverskud udgør således i alt kr. 84.297,75

Herfra går underskud på anlægsaktiviteter kr. -14.608,61

Samlet resultat af drifts- og anlægsaktiviteter kr. 69.689,14

Svarende til en forøgelse af Menighedsrådets frie midler kr. 69.689,14

Væsentlige afvigelser mellem budget og driftsregnskabet beskrives i det følgende:

Budgetterede lønudgifter for 2018 udgør i alt kr. 2.133.000

Afholdte lønudgifter incl. pens.bidrag m.m. beløber sig til kr. 2.119.932

Mindre lønudgift for 2018 i alt kr. 13.067

Indtægterne fra hjemfald af gravstedkapitaler, gravkastning og køb/fornyelse af gravsteder udviser en merindtægt på kr. 19.763

Af andre væsentlige afvigelser i forhold til budgettet skal nævnes mindreudgift til el, vand og varme kr. 36.860, buskørsel (kirkebil) kr. 20.600, efteruddannelse kr. 12.573, og besparelse IT kr. 8.854 samt mindreudgifter til renter stiftslån kr. 45.454. Af merudgifter nævnes merudgift til konsulentydelse kr. 12.680, rengøring efter regning kr. 8.353 og div. tjenesteydelse kr. 13.435.

Afvigelserne mellem budget og regnskab under de enkelte formål specificeres nærmere herunder.

Formål 2 – Kirkebygninger m.m.

Merudgiften på kr. 102.854 fordeler sig med besparelse på el, vand og varme på kr. 10.721, merudgifter til inventar kirke kr. 60.557 (nyt låsesystem kr. 10.683, pengeskab kr. 26.626 og "Præstetryk" kr. 27.437), vedligeholdelse inventar kirke kr. 22.863 (udskiftet elpanel samt rep. El-dørhold), ikke budgetteret udgift til småanskaffelser til Sognegård kr. 19.875, samt div. mer-/mindreudgifter. Posteret lønudgift Sognegård kr. 35.085 er udg. til kirketjener, der rettelig skulle have været fordelt på formål 2100 og 3100.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Besparelse på kr. 60.448 kan overvejende henføres til mindreudg. til gudstjeneste og kirkelige handlinger kr. 19.538 (incl. lejeudg. til lydanlæg kr. 6.575 – ”Musiktossen”), Kirkelig undervisning kr. 8.787, Diakonal virksomhed kr. 15.060, Kirkekor kr. 22.205, Kirkekoncerter kr. 4.851, Foredrags- og mødevirksomhed kr. 14.123. Udgifter til kommunikation har givet en merudgift på kr. 24.829, der kan henføres til lønudgifter til kordegn.

Formål 4 – Kirkegård

Merindtægt/mindre udgifter på kr. 118.108 kan overvejende henføres til ovennævnte merindtægter kr. 17.963 fra hjemfald af gravstedskap. mm., renteafkast gravstedskap. kr. 4.296, endvidere en mindreudgift til bygningsvedligehold på kr. 17.993, mindre udgift til indkøb planter mm. kr. 9.759, entreprenør kr. 17.499, IT kr. 6.150, brændstof kr. 5.049, anskaffelser maskiner kr. 5.376. Salg af planter, vedligeh., renhold har givet en mindreindtægt på kr. 7.250.

Formål 5 – Præstegård m.v.

Merudgift kr. 20.966 kan henføres til merudgift til vedligeholdelse og anskaffelse af inventar og installationer kr. 23.942 (ny opvaskemaskine, gardiner og ventilator), merudgift til entreprenører kr. 15.375 (istandsættelse af indkørsel samt klipning af hegn og frugtræer) samt merudgift til havemand kr. 4.121. Budgetteret udgift til konsulent i ”Præstens skov” kr. 4.000 ikke afholdt.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Mindreudgift kr. 4.641 kan henføres til merudgift til løn kr. 3.527 og konsulentydelse kr. 15.916 (konsulentydelse vedr. personalepolitik), mindreudgift efteruddannelse kr. 8.000, porto kr. 3.350, fortæring kr. 3.344, It kr. 3.000 og befordringsgodtgørelse kr. 3.312 samt div. mer- og mindreudgifter.

Formål 7 – Finansielle poster

Mindreudgift kr. 46.716, hvoraf besparelse på renteudgifter på ny Stiftslån udgør kr. 45.455 og merindtægter på renter af likvide midler kr. 2.815. Momsregulering udgør kr. -1.643.

"Anlægsaktiviteter 2018"

Til anlægsaktiviteter har der i 2018 været kr. 5.711.094 til rådighed (incl. nyt lån på kr. 4.700.000)

Heraf er der af ligningsmidler til anlæg anvendt kr. 672.144 til afdrag på stiftslån.

Afsluttede anlægsopgaver har givet følgende resultater:

Renovering af Præstegårdshave øst	kr. -5.000,00
Renovering V. Skerninge Kgd. 2. etape	kr. 0,00
Maling bænke Hundstrup SU 2018	kr. 5.891,75
Maling tårnluger Ulbølle SU 2018	kr. 0,00
Maling graverhus Hundstrup SU 2018	kr. 4.500,00
Afdrag Stiftslån diff. skyldes ændring af lån efter budgetvedtagelse	<u>kr. -20.000,36</u>
<u>Resultat i alt underskud</u>	<u>kr. -14.608,61</u>

Videreførte anlægsmidler

Materialeplads V. Skerninge	kr. -13.903,51
Byggeri ny sognegård	kr. 181.731,62
Infotavler Hundstrup	kr. 8.000,00
Omlægning Hundstrup kirkegård	kr. 44.293,46
Automatisk ringeanlæg Hundstrup SU 2018	kr. 24.000,00
Dræning mm ved Hundstrup kirke SU 2018	kr. 25.000,00
Renovering V. Sk. Kgd. 3. etape SU 2018	kr. 60.000,00
Indvendig maling graverhus V. Sk. SU 2018	kr. 13.000,00
Kirkegårdsplan Ulbølle SU 2018	kr. 60.000,00
Projekt handicapvenligt toilet Hundstrup	<u>kr. 12.000,00</u>

Videreførte anlægsmidler i alt **kr. 414.121,57**

Ultimo 2018 er videreførte anlægsmidler fra 2017
kr. 44.950,06 ændret med **kr. 369.171,51** til i alt

kr. 414.121,57

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	3.080.000,04	3.080.000,00	2.904.999,96
Øvrig drift i alt	-2.995.702,29	-3.101.795,00	-2.748.132,31
2 Kirkebygning og sognegård	-543.654,47	-440.800,00	-395.801,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.309,96	-109.600,00	-107.089,89
Udgifter, øvrig drift	-429.344,51	-331.200,00	-288.711,65
3 Kirkelige aktiviteter	-1.002.631,94	-1.063.080,00	-969.981,75
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-828.321,74	-836.100,00	-788.133,49
Udgifter, øvrig drift	-174.310,20	-226.980,00	-181.848,26
4 Kirkegård	-829.591,44	-947.700,00	-744.870,66
Indtægter	333.508,58	316.700,00	445.894,59
Udgifter, løn	-858.603,06	-876.500,00	-831.485,06
Udgifter, øvrig drift	-304.496,96	-387.900,00	-359.280,19
5 Præstebolig mv.	-100.666,67	-79.700,00	-139.980,52
Indtægter	69.311,80	69.200,00	37.725,58
Udgifter, løn	-34.121,27	-30.000,00	-39.082,52
Udgifter, øvrig drift	-135.857,20	-118.900,00	-138.623,58
6 Administration og fællesudgifter	-478.259,07	-482.900,00	-481.004,73
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-284.576,40	-281.100,00	-274.885,35
Udgifter, øvrig drift	-193.682,67	-201.800,00	-206.119,38
7 Finansielle poster	-40.898,70	-87.615,00	-16.493,11
A Resultat af drift	84.297,75	-21.795,00	156.867,65
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	137,97	150,00	254,68
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	966.144,00	966.144,00	764.841,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.377.923,38	-63.000,00	-244.196,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-136.513,36	-181.000,00	-184.694,28
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-55.000,00	0,00	-358.976,42
B Resultat af anlæg	-3.603.154,77	722.294,00	-22.771,02
C Resultatopgørelse	-3.518.857,02	700.499,00	134.096,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-475.639,79	-50.137,97	-525.777,76
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-645.953,33	0,00	-645.953,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	678.811,04	4.007.855,64	4.686.666,68
741110 Menighedsrådets frie midler	-601.895,83	-69.689,14	-671.584,97
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-44.950,06	-369.171,51	-414.121,57
742010 Årsafslutningskonto	3.518.857,02	-3.518.857,02	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

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 lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.921.939,09	2.948.310,49
17.829,96	14.449,17
23.834,54	35.696,84
645.953,33	645.953,33
2.234.321,26	2.252.211,15
0,00	0,00
1.706.819,26	2.381.305,78
673.457,67	1.648.337,84
475.639,79	525.777,76
557.721,80	207.190,18
4.628.758,35	5.329.616,27

-1.289.627,97	2.229.229,05
-475.639,79	-525.777,76
-645.953,33	-645.953,33
-200.000,00	-200.000,00
678.811,04	4.686.666,68
-601.895,83	-671.584,97
-44.950,06	-414.121,57
-2.234.321,26	-2.252.211,15
-2.234.321,26	-2.252.211,15
-678.811,04	-4.686.666,68
-678.811,04	-4.686.666,68
-425.998,08	-619.967,49
-76.493,92	-77.993,86
-552,00	-127,00
-337.178,67	-366.666,67
-11.773,49	-175.179,96
-4.628.758,35	-5.329.616,27

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
3.080.000,04	3.080.000,00	2.904.999,96	3.080.000,04	0,00	0,00
3.080.000,04	3.080.000,00	2.904.999,96	3.080.000,04	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
-300.697,76	-279.100,00	-272.407,94	0,00	-79.224,86	-221.472,90
-129.390,78	-72.000,00	-61.808,28	0,00	0,00	-129.390,78
-81.087,16	-71.600,00	-39.907,72	0,00	-35.085,10	-46.002,06
-32.478,77	-18.100,00	-21.677,60	0,00	0,00	-32.478,77
-543.654,47	-440.800,00	-395.801,54	0,00	-114.309,96	-429.344,51

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
-607.771,62	-627.320,00	-594.590,96	0,00	-537.263,65	-70.507,97
-102.912,21	-111.700,00	-86.772,16	0,00	-70.261,86	-32.650,35
-7.839,30	-22.900,00	-15.070,09	0,00	-4.000,00	-3.839,30
-101.329,09	-76.500,00	-89.374,59	0,00	-42.782,09	-58.547,00
-102.734,41	-124.940,00	-109.102,58	0,00	-97.945,38	-4.789,03
-72.968,51	-77.820,00	-69.010,87	0,00	-70.068,76	-2.899,75
-6.576,80	-20.700,00	-4.860,50	0,00	-6.000,00	-576,80
-500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-500,00
-1.002.631,94	-1.063.080,00	-969.981,75	0,00	-828.321,74	-174.310,20

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
-770.313,59	-902.400,00	-695.394,42	305.198,45	-778.848,53	-296.663,51
-59.277,85	-45.300,00	-49.476,24	28.310,13	-79.754,53	-7.833,45
-829.591,44	-947.700,00	-744.870,66	333.508,58	-858.603,06	-304.496,96

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-97.252,61	-73.700,00	-129.531,92	69.311,80	-34.121,27	-132.443,14
-3.414,06	-6.000,00	-10.448,60	0,00	0,00	-3.414,06
-100.666,67	-79.700,00	-139.980,52	69.311,80	-34.121,27	-135.857,20

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-42.485,29	-50.500,00	-53.148,12	0,00	0,00	-42.485,29
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-109.839,08	-104.300,00	-94.658,76	0,00	-36.876,20	-72.962,88
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-46.348,03	-28.000,00	-41.759,96	0,00	-12.000,00	-34.348,03
63 Bygning	-1.882,83	-5.000,00	-2.400,00	0,00	0,00	-1.882,83
64 Økonomi	-152.132,20	-156.500,00	-152.603,15	0,00	-152.132,20	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-83.568,00	-94.600,00	-98.228,14	0,00	-83.568,00	0,00
67 Efteruddannelse	-20.327,00	-22.000,00	-9.931,80	0,00	0,00	-20.327,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-21.676,64	-22.000,00	-28.274,80	0,00	0,00	-21.676,64
I alt	-478.259,07	-482.900,00	-481.004,73	0,00	-284.576,40	-193.682,67

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-52.759,95	-98.215,00	-24.072,99	0,00	0,00	-52.759,95
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.815,43	1.000,00	1.837,04	3.815,43	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	9.689,28	9.600,00	9.689,28	9.689,28	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.643,46	0,00	-3.946,44	0,00	0,00	-1.643,46
I alt	-40.898,70	-87.615,00	-16.493,11	13.504,71	0,00	-54.403,41

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-14.000,00	-63.000,00	-10.606,00	0,00	0,00	-14.000,00
81 Sognegård	-4.363.923,38	0,00	-233.590,00	99.560,00	0,00	-4.463.483,38
83 Kirkegård	-136.513,36	-181.000,00	-184.694,28	0,00	0,00	-136.513,36
85 Præsteboliger	-55.000,00	0,00	-358.976,42	0,00	0,00	-55.000,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	137,97	150,00	254,68	137,97	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	966.144,00	966.144,00	764.841,00	966.144,00	0,00	0,00
I alt	-3.603.154,77	722.294,00	-22.771,02	1.065.841,97	0,00	-4.668.996,74

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 A Vester Skerninge	48679	1.900.000,00	430.800,00	Præstegård
40 E Vester Skerninge		0,00	0,00	Redskabshus/Graverkontor x)
52 Hundstrup By	5242	0,00	0,00	
44b m.fl. Ulbølle By		0,00	0,00	
Ejendomsværdi i alt		1.900.000,00		

Kollekt-regnskab 2018**Afregnet**

16-09-2018	Hundstrup	Høst	Selskabet til støtte for Pakistans Kirke	55,00	15-10-2018
16-09-2018	Ulbølle	-	-	792,00	15-10-2018
16-09-2018	V. Skerninge	-	-	256,00	15-10-2018
20-05-2018	Hundstrup		Kirkefondet	160,00	06-12-2018
18-12-2018	Hundstrup		Børnesagens fællesråd	527,00	21-02-2019
25-12-2018	Ulbølle	jul	-	523,00	20-02-2019
25-12-2018	V. Skerninge	jul	-	520,00	20-02-2019
31-12-2018	V. Skerninge		Dansk Bibelselskab	<u>135,00</u>	20-02-2019
				<u>2.968,00</u>	

Byggeregnskab for Menighedshus, Vester Skerninge**Pr. 31-12-2018**

Dato	Bilag nr.	Entreprenør	Betaling	Tilbudssum	2018 incl. moms
A. <u>Solbjerg Maskinstation</u>					
					551.048,75
10-04-2018	341		153.350,00		
26-06-2018	527		85.000,00		
26-06-2018	526		15.000,00		
20-11-2018	926		<u>276.722,50</u>	530.072,50	
B. <u>Murerm. J. Rasmussen</u>					
					1.535.208,75
10-04-2018	342	342	221.865,00		
14-05-2018	428		213.442,81		
15-06-2018	507		519.930,94		
13-07-2018	615		314.406,25		
23-08-2018	680		111.154,50		
23-08-2018	679		9.508,55		
06-11-2018	883		131.959,25		
06-11-2018	884		<u>6.382,90</u>	1.528.650,20	
C. <u>Tømrer Guldfeldt</u>					
					941.985,00
20-07-2018	623		243.352,13		
21-09-2018	753		294.840,81		
10-10-2018	803		11.272,50		
22-10-2018	827		230.649,76		
21-12-2018	1033	Slutregning	<u>90.679,80</u>	870.795,00	
D. <u>Håstrup-Nab VVS</u>					
					411.392,50
18-05-2018	426		34.314,88		
09-07-2018	601		79.335,75		
11-09-2018	730		115.198,13		
13-11-2018	903		<u>226.410,00</u>	455.258,76	
E. <u>Kroghs El teknik</u>					
					151.825,00
31-10-2018	855		144.625,00		
14-12-2018	1011	Udsk. Lyskilder	2.766,06		
14-12-2018	1012	Internet mv	31.102,50		
27-12-2018	1042	Inst. Data	<u>4.570,01</u>	183.063,57	
F. <u>Sydfyns Malerforretning</u>					
					56.025,00
13-09-2018	736		27.000,00		
04-12-2018	981		<u>25.375,00</u>	52.375,00	
G. <u>Schmidts Radio</u>					
					75.000,00
21-11-2018	931		160.000,00	160.000,00	
8 <u>Byggepladsomkostninger</u>					
					52.225,00
17-04-2018	364	V. Skerninge el	512,50		
12-11-2018	902	JR - vognm. K. Pedersen	9.918,95		
06-11-2018	882	Murerm. J. Rasmussen	1.631,25		
07-11-2018	887	Dolmer udlæg - rist/måtter	972,00		
11-12-2018	1004	Solbjerg Maskinstation	<u>18.375,00</u>	31.409,70	
Træfældning					
02-10-2018	784	Thurø Træfældning	16.200,00	16.200,00	

9		<u>Uforudseelige udgifter</u>			<u>74.450,00</u>
13-09-2018	735	Murer Jesper Rasmussen	8.300,00		3.849.160,00
28-11-2018	952	Ginkgo	16.887,50		
11-12-2018	1004	Solbjerg Maskinstation	<u>61.399,62</u>	86.587,12	
10		<u>Fast inventar/møbler/mv.</u>			406.250,00
05-10-2018	793	Svane Køkkenet	186.500,00	186.500,00	
31-12-2018	1098	Svane Køkkenet hylder	530,00	530,00	
11		<u>Tilslutningsafgifter</u>			69.062,50
28-07-2017		V&A kloakbidrag	61.395,00		
11-12-2018	1006	LAR-anlæg ref. Svbg. Kommune	-99.560,00	-99.560,00	
		<u>Byggherreleverancer</u>			
18-10-2018	821	Odense Låseserv. (21-11)	3.442,50		
14-11-2018	906	Odense Låseserv.	1.037,50		
31-10-2018	847	K. Banke 3 sten	812,50		
21-11-2018	932	Dekodan - skilt	2.436,25		
15-11-2018	908	Bazisindretning	186.600,00		
19-11-2018	891	Galleriskinner mm	3.253,75		
29-11-2018	955	SP-Creation	15.900,00		
28-12-2018	1043	Bazisindretning rest	<u>17.295,53</u>	230.778,03	
12		<u>Øvrige omkostninger</u>			51.250,00
01-12-2017		Svbg. Km. byggesagshonorar	3.450,00		
10-04-2017		Boregruppen	8.125,00		
04-04-2018	331	Geopartner afsætning	<u>12.487,50</u>	12.487,50	
31-07-2018	635	Bankgebyr	2,00		
28-09-2018	775	Bankgebyr	4,00		
31-10-2018	856	Bankgebyr	5,00		
30-11-2018	973	Bankgebyr	9,00		
28-12-2018	1044	Bankgebyr	<u>6,00</u>	26,00	
31-12-2018		Renteindtægt byggekonto	-10,75		
02-01-2019		Renter tilbageført			
		<u>Teknisk rådgivning</u>			<u>384.375,00</u>
01-01-2017		Skitseprojekt x)	56.125,00		<u>910.937,50</u>
11-12-2017		Dolmer, honorar	81.375,00		
18-05-2018	438	Dolmer, honorar	<u>118.750,00</u>	<u>118.750,00</u>	
			<u>4.574.382,63</u>		<u>4.760.097,50</u>
		<u>Udgifter afholdt i 2018</u>		<u>4.363.923,38</u>	
		Hjemtaget lån fra Stiftet pr. 05-12-2018	-4.700.000,00		
01-01-2017		Bet. Skitseprojekt x)	-56.125,00		
		Skyldig 31-12-2018	<u>-530,00</u>		
		Indest. på byggekonto bank 31-12-2018	<u>-182.272,37</u>		

x) Afholdt af frie midler i 2017

Bi-regnskaber 2018

Dato	Bilag nr.		Resultat
		Diff. afdrag Stiftslån	-0,04 -0,04
		Diff. afdrag Stiftslån pga. ændret afdragsprofil	-20.000,32 -20.000,32
<u>Renovering Præstegårdshave øst</u>			
Primo 2018		Videreført fra 2017	50.000,00
15-10-2018	816	K. Kringelum, skovet træer og buske	<u>-55.000,00</u> -5.000,00
<u>Renovering V Skerninge Kirkegård</u>			
Primo 2018		Videreført fra 2017	78.808,90
09-03-2018	270	K. Banke div. entreprenørarb.	-11.110,80
23-03-2018	292	Svendborg Kirkegårde - brosten	-5.289,71
13-04-2018	352	Svendborg Kirkegårde	-569,64
13-04-2018	352	Svendborg Kirkegårde	-9.335,58
04-05-2018	417	Hjorthede Planteskole	-9.025,77
04-05-2018	418	HD2412 opbindingsmateriale	-357,44
14-05-2018	425	DLG pæle mm	-426,39
16-05-2018	435	Vandingsgrossisten	-1.222,00
01-06-2018	470	Vognm. K. Pedersen perlesten	-1.954,91
19-06-2018	518	Solbjerg Maskinstation fældn. Træer	-4.582,50
06-07-2018	595	Vognm. K. Pedersen - affald/muld	-1.547,48
13-07-2018	609	EKJ renovation - affald	-325,71
27-07-2018	625	Lakkendrup Planteskole	<u>-8.819,55</u> 24.241,42
		Overført til materialeplads	<u>-24.241,42</u> <u>-24.241,42</u>
<u>0,00</u>			
<u>Maling bænke Hundstrup - synsudsat 2018</u>			
Primo 2018		Videreført fra 2017	-1.144,80
		Synsudsat 2018	20.000,00
30-04-2018	396	XL Byg maling mm.	-963,45
		Overf. til projekt handicapvenligt toilet Hundstrup	<u>-12.000,00</u> 5.891,75
		Overskud skal modregnes i løn til Steen posteret under Præstegården og kirkerne.	
<u>Maling tårnluger Ulbølle kirke</u>			
-		Synsudsat	14.000,00
22-10-2018	850	Sydfyns malerforretning	<u>-14.000,00</u> 0,00
<u>Maling graverhus Hundstrup</u>			
		Synsudsat 2018	28.000,00
19-12-2018	1023	Sydfyns malerforretning	<u>-23.500,00</u> <u>4.500,00</u>
<u>Underskud anlægsaktiviteter 2018</u>			<u>-14.608,61</u>
<u>Anlægsmidler, der videreføres til 2019:</u>			
<u>Materialeplads optimering V. Skerninge</u>			
Primo 2018		Videreført fra 2017	19.337,50
		Overført fra renovering V. Sk. kirkegård	24.241,42
02-10-2018	784	Thurø Træfældning	-8.154,50
15-11-2018	910	Martins Tømmerforretning	-25.082,85
28-11-2018	951	Ginkgo A/S plantevæg	-7.885,43
28-11-2018	952	Ginkgo A/S div. arb.	-6.615,25
11-12-2018	1004	Solbjerg Maskinstation div. arb.	<u>-9.744,40</u> -13.903,51

<u>Omlægning Hundstrup Kirkegård</u>			
Primo 2018	Videreført fra 2017	44.293,46	44.293,46
<u>Infotavler Hundstrup</u>			
Primo 2018	Videreført fra 2017	8.000,00	8.000,00
<u>Automatisk ringeanlæg Hundstrup</u>			
	Synsudsat 2018	24.000,00	24.000,00
<u>Dræning mv ved Hundstrup Kirke</u>			
	Synsudsat 2018	25.000,00	25.000,00
<u>Renovering V Skerninge Kirkegård 3, etape</u>			
	Synsudsat 2018	60.000,00	60.000,00
<u>Indvendig maling graverhus V. Skerninge</u>			
	Synsudsat 2018	13.000,00	13.000,00
<u>Kirkegårdsplan Ulbølle</u>			
	Synsudsat 2018	60.000,00	60.000,00
<u>Projekt handicapvenligt toilet Hundstrup</u>			
	Overført fra maling bænke Hundstrup	12.000,00	12.000,00
<u>Sognehus - byggeri</u>			
Primo 2018		-154.345,00	
	Stiftslån optaget i 2018	4.700.000,00	
	Afholdte byggeudgifter i 2018	<u>-4.363.923,38</u>	181.731,62
<u>Anlægsmidler, der videreføres til 2019:</u>		<u>I alt:</u>	<u>414.121,57</u>