

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Hou-Stoense-Snøde Sognes Menighedsråd

i Langeland-Ærø Provsti

i Langeland Kommune

Myndighedskode 7705

CVR-nr. 35168532

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 Hou-Stoense-Snøde 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 Hou-Stoense-Snøde kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Hou-Stoense-Snøde 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 light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

## Hou- Stoense-Snøde Kirkeregnskab 2018

01.01.18	Frie midler overført fra 2017 - overskud		kr. 899.636,49
31.12.18	Underskud på drift (der er budgetteret med et underskud på kr 140.000)		kr. -36.021,05
	Budgetunderskuddet skulle tages af de frie midler til flg. projekter:		
	Gennemgang kirkemur - Hou	kr. 30.000	udført
	Istands. af dør til våbenhus - Snøde	kr. 20.000	ej udført
			kr. 20.000
	Rep. og kalkn. Sakristi – Snøde	<u>kr. 20.000</u>	udført
		Kr. 70.000	
	Forpagterbolig vinduer	kr. 20.000	udført
	Forp.b. trappe (rep. for kr. 2.990,-)	<u>kr. 50.000</u>	annulleret
	I alt	kr. 140.000	
31.12.18	Projekt 19-3 Udsk. ankre i våbenhusgavl budget 2019 udført	<u>kr. 6.968,13</u>	
	<b>Reservering af frie midler til ej udført projekt</b>		<b>kr 13.031,87</b>
31.12.18	Ej udført projekt 2018 minus allerede udført projekt 2019		
	overf. fra frie midler art. 741110 til frie m. afgrænset projekter art 741151		kr. - 13.031,87
	Projekt 17-2 Asfalt opkørsel Lille Snødevej – konverteret - udført		
	Projektet er fra 2017 udført 2018, flyttes fra art 741151 til art 741110		kr 30.000,00
			-----
			Kr. 880.583,57
Anlæg:	<b>Istandsættelse Hou Kirke</b> videref. fra 2017	kr 3.340.738	
	- - - 2018	<u>kr 55.857</u>	
	Istandsættelse Hou Kirke i alt	Kr. 3.396.595	
	Finansiering:		
	Ligningsmidler	kr 1.633.172	
	Hævet fra henlagte midler	kr. 412.321	
	Stiftslån	kr. 1.000.000	<u>kr. 3.045.493</u>
	Underskud	kr. 351.102	
	Ligningspenge til afdrag på lån 2017/2018	<u>kr. 300.000</u>	(Inden optagelse af lån)
	Underskud	kr. 51.102	kr. - 51.102
	<b>Snøde P-plads og kompost affaldsk.</b>	Kr. 636.453	
	Ligningsmidler	<u>kr. 325.000</u>	
	Underskud	kr. 311.453	kr. -311.453
	Hævet henl. midler Konfirmandstue (art nr. 638120)		kr. 60.000
	Renter anlæg		<u>kr. - 3</u>
<b>31.12.18</b>	<b>Frie Midler midler – overskud</b>		<b>kr 578.025</b>

<b>31.12.17 Henlæggelser</b>	<b>kr. 490.069</b>
31.12.18 Konfirmandstue Hou– beløbet er hævet i forb. m. P-plads (Provsti godkendt)	kr. - 60.000
31.12.18 Rente anlæg	<u>kr. 3</u>

<b>31.12.18 Henlæggelser</b>	<b>kr. 430.072</b>
Stoense-Snøde - Kalk konto art kt. 638136	kr. 288.715
Snøde – stendige og terrasser art kt. 638129	kr. 141.062
Hou-Snøde-Stoense – renter art kt. 638127	kr. 295

<b>01.07.18 Optaget lån i Fyens Stift til ”Istandsættelse Hou Kirke”</b>	<b>kr. 1.000.000</b>
Afdraget	- <u>kr. 100.000</u>
Restlån	kr 900.000
31.12.18 Restlån til Tag Stoense	<u>kr 350.000</u>
<b>31.12.18 Lån i alt</b>	<b>kr.1.250.000</b>

I 2016 blev der bevilget et lån på 2.000.000 til istandsættelse varmeanlæg Hou, men det er først d. 01.07.18, at der optages et lån på kr 1.000.000.

De budgetterede afdrag for 2017 og første halvår 2018 kr. 300.000 indgår i finansieringen af istandsættelse Hou Kirke (se ovenfor)

<b>31.12.18. Videreført driftsprojekt:</b> projekt 18-2 Istands. af dør til våbenhus – Snøde	kr. 20.000
<b>31.12.18 Videreført anlægsudgifter:</b> ingen	0

**Moms 2018 :** Den variable moms til fællesomkostninger kirkegårdsdrift = 36 %



## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.762.100,00</b>	<b>1.762.100,00</b>	<b>2.084.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.798.121,05</b>	<b>-1.902.100,00</b>	<b>-1.992.229,57</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-290.915,78</b>	<b>-265.000,00</b>	<b>-231.775,36</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-1.595,25
Udgifter, øvrig drift	-290.915,78	-265.000,00	-230.180,11
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-668.828,19</b>	<b>-717.300,00</b>	<b>-660.650,43</b>
Indtægter	0,00	3.000,00	3.000,00
Udgifter, løn	-542.290,52	-587.300,00	-537.822,09
Udgifter, øvrig drift	-126.537,67	-133.000,00	-125.828,34
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-560.381,63</b>	<b>-538.650,00</b>	<b>-635.279,75</b>
Indtægter	295.916,23	295.400,00	316.801,47
Udgifter, løn	-570.133,09	-593.000,00	-576.743,39
Udgifter, øvrig drift	-286.164,77	-241.050,00	-375.337,83
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-25.989,77</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-175.980,24</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-18.509,80
Udgifter, øvrig drift	-25.989,77	-70.000,00	-157.470,44
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-246.290,59</b>	<b>-276.800,00</b>	<b>-261.033,16</b>
Indtægter	-24,74	0,00	0,00
Udgifter, løn	-136.370,94	-145.000,00	-151.121,56
Udgifter, øvrig drift	-109.894,91	-131.800,00	-109.911,60
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-5.715,09</b>	<b>-34.350,00</b>	<b>-27.510,63</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-36.021,05</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>91.770,43</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	291,86
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	250.000,00	250.000,00	550.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-55.856,97	0,00	-3.215.393,31
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-620.726,49	0,00	-225.711,77
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-426.583,46</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-2.890.813,22</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-462.604,51</b>	<b>110.000,00</b>	<b>-2.799.042,79</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-490.068,75	59.997,22	-430.071,53
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-559.777,63	0,00	-559.777,63
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-220.576,00	0,00	-220.576,00
721150 Langfristet gæld	400.000,00	850.000,00	1.250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-899.636,49	321.611,42	-578.025,07
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	785.972,26	-785.972,26	0,00
741150 17-2 Snøde, asfalt ved ind/opkørsel Lille Snødevej	-30.000,00	30.000,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-13.031,87	-13.031,87
742010 Årsafslutningskonto	462.604,51	-462.604,51	0,00

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

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

**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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>3.198.557,69</b>	<b>3.148.358,73</b>
-13.575,34	72.519,33
559.777,63	559.777,63
2.652.355,40	2.516.061,77
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>957.601,12</b>	<b>1.270.712,52</b>
467.532,37	840.640,99
490.068,75	430.071,53
<b>4.156.158,81</b>	<b>4.419.071,25</b>

<b>-1.014.086,61</b>	<b>-551.482,10</b>
-490.068,75	-430.071,53
-559.777,63	-559.777,63
-220.576,00	-220.576,00
400.000,00	1.250.000,00
-899.636,49	-578.025,07
785.972,26	0,00
-30.000,00	-13.031,87
<b>-2.658.283,40</b>	<b>-2.520.065,43</b>
-2.652.355,40	-2.516.061,77
-5.928,00	-4.003,66
<b>-400.000,00</b>	<b>-1.250.000,00</b>
-400.000,00	-1.250.000,00
<b>-83.788,80</b>	<b>-97.523,72</b>
-77.844,07	-65.716,64
-5.944,73	-31.807,08
<b>-4.156.158,81</b>	<b>-4.419.071,25</b>

## 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
1.762.100,00	1.762.100,00	2.084.000,00	1.762.100,00	0,00	0,00
<b>1.762.100,00</b>	<b>1.762.100,00</b>	<b>2.084.000,00</b>	<b>1.762.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-967,52	-3.500,00	-5.618,51	0,00	0,00	-967,52
-250.829,16	-226.500,00	-186.680,00	0,00	0,00	-250.829,16
-39.119,10	-35.000,00	-38.777,85	0,00	0,00	-39.119,10
0,00	0,00	-699,00	0,00	0,00	0,00
<b>-290.915,78</b>	<b>-265.000,00</b>	<b>-231.775,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-290.915,78</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-11.049,95	-10.000,00	-17.434,02	0,00	0,00	-11.049,95
-576.349,41	-603.800,00	-573.154,87	0,00	-540.890,12	-35.459,29
-7.791,85	-16.500,00	-7.958,72	0,00	0,00	-7.791,85
-27.067,65	-40.000,00	-25.222,25	0,00	0,00	-27.067,65
-13.250,30	-10.000,00	-15.392,94	0,00	0,00	-13.250,30
-13.400,40	-15.000,00	-6.487,63	0,00	-1.400,40	-12.000,00
-19.918,63	-22.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	-19.918,63
<b>-668.828,19</b>	<b>-717.300,00</b>	<b>-660.650,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-542.290,52</b>	<b>-126.537,67</b>

#### 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
-568.172,16	-547.650,00	-650.066,69	288.125,70	-570.133,09	-286.164,77
7.790,53	9.000,00	14.786,94	7.790,53	0,00	0,00
<b>-560.381,63</b>	<b>-538.650,00</b>	<b>-635.279,75</b>	<b>295.916,23</b>	<b>-570.133,09</b>	<b>-286.164,77</b>

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

56 Funktionærbolig

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-56.564,00	0,00	0,00	0,00
-3.686,87	0,00	-119.416,24	0,00	0,00	-3.686,87
-22.302,90	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	-22.302,90
<b>-25.989,77</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-175.980,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.989,77</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-37.659,22	-42.500,00	-35.870,65	-24,74	0,00	-37.634,48
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-52.889,24	-56.800,00	-55.765,94	0,00	-20.126,25	-32.762,99
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-26.278,11	-38.000,00	-33.828,29	0,00	-8.740,74	-17.537,37
63 Bygning	-1.053,00	-4.000,00	-6.430,84	0,00	-1.053,00	0,00
64 Økonomi	-115.851,33	-115.500,00	-114.612,02	0,00	-106.450,95	-9.400,38
67 Efteruddannelse	-7.642,40	-5.000,00	-3.789,14	0,00	0,00	-7.642,40
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-900,65	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-900,65
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-4.016,64	-14.000,00	-10.736,28	0,00	0,00	-4.016,64
<b>I alt</b>	<b>-246.290,59</b>	<b>-276.800,00</b>	<b>-261.033,16</b>	<b>-24,74</b>	<b>-136.370,94</b>	<b>-109.894,91</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-17.805,56	-42.750,00	-10.937,50	0,00	0,00	-17.805,56
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2,78	0,00	363,93	2,78	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.396,66	8.400,00	8.396,66	8.396,66	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.691,03	0,00	-25.333,72	3.691,03	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-5.715,09</b>	<b>-34.350,00</b>	<b>-27.510,63</b>	<b>12.090,47</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.805,56</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-55.856,97	0,00	-3.215.393,31	0,00	0,00	-55.856,97
83 Kirkegård	-620.726,49	0,00	-225.711,77	0,00	0,00	-620.726,49
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	291,86	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	250.000,00	250.000,00	550.000,00	250.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-426.583,46</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-2.890.813,22</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-676.583,46</b>

**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	
Hou Kirke		0,00		Undtaget vurdering
Stoense Kirke		0,00		Undtaget vurdering
Snøde Kirke		0,00		Undtaget vurdering
Ejendomsværdi i alt		0,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

			Beløb
16.09.18	Hou	Høstgudstjeneste - Hosposalsklovnene	1.764,00
24.12.18	Hou	Jul - Julemærkehjemmene	600,00
31.12.18	Hou	Nytår - Bibelselskabet	187,00
24.12.18	Stoense	Jul - Julemærkehjemmene	205,50
01.01.18	Snøde	Nytårsdag - Bibelselskabet	14,00
30.09.18	Snøde	Høstgudstjeneste - Red barnet	323,50
24.12.18	Snøde	Jul - Julemærkehjemmene	759,50



**Opgørelse af opsparinger**

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

**Hou-Stoense-Snøde****2018**Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

*Ved udfyldelse - se eksempel***Skriv ikke i røde felter - der ligger former**

Formål	Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)				Konto i bogholderi	Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)						
	Primo-saldo	Årets hævnings	Årets opsparinger	Ultimo-saldo		Konto (evt. depot)	Primo-saldo	Årets hævnings og udræk	Årets opsparinger	Mellemregning	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Hou -Konfirmandstue	60.000	-60.000	***	0	638120							0
Stoense-kalkning	288.715			288.715	638136							0
Snøde-stendige+terrss	141.062			141.062	638129							0
Hou -Sto-Snø, renter	292		3	295	638135	4386702840		256.100			3	256.103
				0		0748173617		233.969				173.969
<b>Afstemning</b>	<b>490.069</b>	<b>-60.000</b>	<b>3</b>	<b>430.072</b>				<b>490.069</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>430.072</b>

**Driftskonti**

	31.12.2017		31.12.2018	
Nordea			5630	4385908461
Hævet hensættelse fra Hou Konfirmandstue til driftkt.				
				<b>16. feb. 2019 - Bogført 31.12.2018</b>
Driftskonti i alt				
<b>Anlæg + Driftskonti i alt</b>				<b>1.330.712</b>

\*\*\* Overførsel af hensatte midler fra Hou konfirmandstue til driftskonto i flg. godkendelse fra provstiet d. 11. okt 20189 - overf 16.feb. 2019



# Styring anlægsaktiviteter 2018

Hou-Stoense-Snøde Kirkekasse 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger  
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

**PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen**

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg		Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = betalte afdrag									
(Årstal): (Formål)										0			0
										0			0
										0			0
8.021 2016 - Hou - istandsættelse	-1.295.245			1.000.000						-295.245	55.857	-351.102	0
8.322 2014 - Snøde - kompost-afk.k.	25.000									25.000	23.300	1.700	0
8.326 2015 - Snøde- P-plads	284.273									284.273	597.426	-313.153	0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
Opsparing - Hou-Konfirmandstue			60.000										
Opsparing - Formål 2							-60.000						
2017 Hou afdrag varmeanlæg	200.000	200.000		-100.000						300.000		300.000	0
Stoense afdrag tårn		50.000		-50.000									0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
Bevillinger i alt (netto)	-785.972	250.000	60.000	850.000	0		-60.000			314.028	676.583	-362.555	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane