

ÅRSREGNSKAB 2018

for Ærø Menighedsråd

i Langeland-Ærø Provsti

i Ærø Kommune

Myndighedskode 7714

CVR-nr. 34749760

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Ærø 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 Ærø kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ærø 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

Ærø Menighedsråd - Bemærkninger til Årsregnskab 2018**tkr.****A. Resultat af drift (+ = overskud)****R18**

Ordinær driftsresultat	400
Syn 2018 (ekstraordinære bevillinger B18) se spec. i bilag	729
Øvrige ekstraordinære poster, se spec. i bilag	-528
Samlet driftsresultat ifølge regnskab	601

Driftsudgifter i alt**R18****B18****Afv.**

Ordinære driftsudgifter	6.311	6.711	400
Syn 2018 (ekstraordinære bevillinger B18)	506	1.235	729
Øvrige ekstraordinære poster jf. nedenfor	828	0	-828
Driftsudgifter ialt	7.645	7.946	301

Regnskabsforklaring større budgetafvigelser ordinær drift**Merudgifter/mindreindtægter ifht. B18**

- Vedl. udenomsarealer bl.a tørkeskader planter kirkegårdene hæk	-25
- IT kirkegårdene bl.a. anskaffelse 4 lpads til graverne 17 tkr.	-20
- Annoncer sogneliv	-8
- Rise præstegård (ex forbrugsafg.) netto	-27
- Strandvejen (ex forbrugsafg.) netto	-65
- ½ forpagtning Rise pga. salgsplaner	-7
- Kolonihaver Søby forventet tidligere salg, derfor ikke budgetlagt	-8
- Fortæring Menighedsrådet	-9
- Kurser bl.a. forskydning fra 2017 til 2018 mv.	-14
- Negativ indlånsrente Nordea	-6
- Regulering momsrefusionsprocenter delmoms	-15

Mindreudgifter/merindtægter ifht. B18

- Forbrugsafgifter netto (kirkerne 32 tkr., Rise pgd. 26 tkr., Strandvejen -25 tkr.)	62
- Rengøring efter regning tjenstlige lokaler præstegårde	20
- Kirkebil	5
- Blomster/pynt kirker	19
- Arbejdstøj kirkerne	11
- Konfirmander/minikonfirmander under ét	25
- Skole/Kirkesamarbejde, afholdes af PU-kassen	25
- Trykning/omdeling kirkeblad mv.	35
- Kirkekoncerter bla. donation voderupfonden 15 tkr	27
- Foredrag/mødevirksomhed	11
- Fornylse gravsteder	14
- Ajourføring elektroniske kirkegårdskort ej brugt	10
- Salg årsabonnementer vedl. gravsteder og enkeltydelser mv.	13
- Køb blomster, gran mv. til gravsteder	11
- Hjemfald gravstedskapitaler rater (efter 2007)	23
- Rente gravstedskaitaler rate (efter 2007)	10
- Gravkastning/urnenedsættelser	33
- Ærøskøbing præstegård (ex forbrugsafg) vedl/anskaffelser	32
- Repræsentation intern/ekstern	18
- Stillingsannoncer	7
- Lønninger, netto 174 tkr. (ekskl. honorarer)	174
- Budgetværn opr. 145 tkr. har kunnet dække merudgifter til feriepenge/overlap mv. fratrædelse kordegn 37 tkr, lønstigninger mv. gravere 35 tkr., merforbrug medhjælperpuljen 44 tkr., hvorefter den resterende pulje udviser mindreforbrug på 29 tkr.	
- Øvrigt mindreforbrug bl.a. vikarpulje organister 30 tkr., vikarpulje kirkesangere 18 tkr., kor 9 tkr., honorar kontaktperson 25 tkr., merindtægt VEU-godtgørelse 9 tkr.	
I alt	381

Anlæg

Salg af anlæg nettoudgift 14 tkr.
Kolonihaver Søby salgssum 25 tkr. udgifter 12 tkr. overskud 13 tkr. anvendt til delvis finansiering af ny dør sognehus Søby
Rise præstegård afholdte udgifter i relation til et kommende salg 28 tkr.
Som anlægsligning er i 2018 alene modtaget beløb svarende til afdrag på stiftslån 280 tkr.
Der er afholdt udgifter på 138 tkr. vedr. "gamle" anlægsbevillinger til synsudsættelser. Denne udgift er finansieret af hensatte midler.
Overskud på anlæg udgør herefter 126 tkr. (heraf skal dog finansieres afdrag 280 tkr.)
"Gamle" anlægsmidler synsudsættelser vedr. Søby Kirkegårdsмур 73 tkr. er videreført til 2019 som anlæg.

Finansiell status – Balancen pr. 31/12-18

Andre tilgodehavender ialt 521 tkr. er fondsmidler vedr. Rise kirkegårdsмур på 290 tkr. (afsat så projektet går i nul i driften for 2018) samt moms, forudløn januar, årsafregning forbrugsafgifter, Churchdesk mv.
Likvide beholdninger 3,6 mio.kr. Heraf opsparing murpulje 399 tkr., arv og donationer 156 tkr. Pr. 20/3-19 udgør de likvide beholdninger 3,6 mio.kr.
Egenkapital. Frie midler udgør ialt 2.265 tkr. heraf er 2.228 tkr. reserveret til afgrænsede projekter. Rest 37 tkr. Der henvises til særskilt bilag vedrørende resultatdisponering og frie midler.
Årets bevægelser arv og donationer 173 tkr. er udtryk for et nettoforbrug primært arv Caroline Petersen, messehagel 139 tkr, stole Søby sognehus 13 tkr, mikrofon Søby 5 tkr. samt julekurve fra hhv. 2017 og 2018
Kreditorer modtaget pr. 20/3-19 i alt 806 tkr.
"Øvrige skyldige omkostninger" er mellemregning med menighedsplejen, der 31/12-18 udgør 11 tkr. bla. vedr. udlæg for julekurve 2018 og overskud Anne Linnet koncert

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	8.246.100,00	7.946.100,00	8.518.500,00
Øvrig drift i alt	-7.645.258,38	-7.946.043,00	-6.723.306,77
2 Kirkebygning og sognegård	-2.201.296,24	-2.535.499,00	-1.393.588,12
Indtægter	6.400,00	0,00	400,00
Udgifter, løn	-315.185,57	-304.600,00	-304.904,00
Udgifter, øvrig drift	-1.892.510,67	-2.230.899,00	-1.089.084,12
3 Kirkelige aktiviteter	-2.207.611,81	-2.486.553,00	-2.041.102,59
Indtægter	114.753,00	10.000,00	57.087,00
Udgifter, løn	-1.933.013,77	-2.011.600,00	-1.723.188,90
Udgifter, øvrig drift	-389.351,04	-484.953,00	-375.000,69
4 Kirkegård	-1.688.380,23	-1.579.250,00	-1.838.227,10
Indtægter	2.617.701,20	1.657.000,00	2.344.863,88
Udgifter, løn	-2.275.233,65	-2.364.200,00	-2.417.249,05
Udgifter, øvrig drift	-2.030.847,78	-872.050,00	-1.765.841,93
5 Præstebolig mv.	-206.816,40	-83.000,00	-273.198,23
Indtægter	214.576,72	228.000,00	172.105,44
Udgifter, løn	-1.334,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-420.059,12	-311.000,00	-445.303,67
6 Administration og fællesudgifter	-1.321.824,18	-1.263.218,00	-1.171.272,81
Indtægter	0,00	78,00	0,00
Udgifter, løn	-846.831,65	-778.400,00	-778.569,26
Udgifter, øvrig drift	-474.992,53	-484.896,00	-392.703,55
7 Finansielle poster	-19.329,52	1.477,00	-5.917,92
A Resultat af drift	600.841,62	57,00	1.795.193,23
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.269,93	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	-14.076,81	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	279.546,00	279.546,00	335.637,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-125.000,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-13.102,57	0,00	-124.549,28
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-41.196,65
B Resultat af anlæg	126.096,69	279.546,00	169.891,07
C Resultatopgørelse	726.938,31	279.603,00	1.965.084,30

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-400.000,00	1.269,93	-398.730,07
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-878.444,19	0,00	-878.444,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-435.695,30	0,00	-435.695,30
721150 Langfristet gæld	646.033,44	-279.546,17	366.487,27
741110 Menighedsrådets frie midler	-62.257,21	25.423,93	-36.833,28
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-210.616,00	138.103,00	-72.513,00
741150 Frie midler - afgr. Syn B18 ej udført	0,00	-674.472,00	-674.472,00
741151 Frie midler - afgr. Klokketol Rise	0,00	-265.000,00	-265.000,00
741152 Frie midler - afgr. "Rest anlæg R16"	-202.515,00	202.515,00	0,00
741153 Frie midler - afgr. Syn B17 ej udført	-844.417,00	819.417,00	-25.000,00
741154 Frie midler - afgr. Strakssyn ej udført	-99.000,00	-51.000,00	-150.000,00
741155 Frie midler - afgr. diverse projekter	-470.000,00	-643.649,00	-1.113.649,00
742010 Årsafslutningskonto	-726.938,31	726.938,31	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-328.357,29	172.626,77	-155.730,52

Regnskab 2018 - Forklaring til resultatdisponering og frie midler

konto	(regnskabsmæssigt fortegn)	Primo 2018	Disponering	Ultimo 2018
721110	Opsparing til anlæg (Rise kirkegårdsmur)	-400.000,00	1.270,00	-398.730,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-878.444,19	0,00	-878.444,19
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-435.695,30	0,00	-435.695,30
721150	Langfristet gæld	646.033,44	-279.546,17	366.487,27
741110	Frie midler (- = til rådighed)	-62.257,21	25.424,21	-36.833,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejder	-210.616,00	138.103,00	-72.513,00

Frie midler afgrænsede projekter

741150	Synsudsættelser B18 Syn B18 ej udført i 2018, ovf. til 2019 18-07 40tkr. 18-01 40 tkr. kalk 594 tkr.	0,00	-674.472,00	-674.472,00
741151	Klokkestol Rise kirke	0,00	-265.000,00	-265.000,00
741152	Opr. anlægsprojekter (syn ovf. Fra R16>R17> R18 (ikke anlæg)	-202.515,00	202.515,00	0,00
741153	Synsudsættelser B17 Primo2018: syn B17 ej udført i 2017, ovf. til 2018 Ult. 2018 rest 17-04, 17-20, 17-22, 17-23 ovf. til 2019	-844.417,00	819.417,00	-25.000,00
741154	Straks-syn Primo 2018 syn maj-17 ej udført i 2017, res. til 2018 (skøn) 3tkr Ultimo syn maj-18, ej udført i 2018, res. til 2019 (skøn) 147 tkr	-99.000,00	-51.000,00	-150.000,00

741155 Øvrig påtænkt anvendelse af frie midler i 2019

	Yd. afsat til varmeprojekt Bregninge 19-04 rest fra 16-09	0,00	-42.120,00	-42.120,00
	Tranderup Kirkegårdsmur	-120.000,00	50.739,00	-69.261,00
	Kirkegårdene maskiner mv. (R18)	-250.000,00	91.347,00	-158.653,00
	Kirkegårdene maskiner mv. afsat her 90 tkr. til ny minilæsser 163 tkr. 2019. I forvejen afsat 73 tkr. ekstraordinært i opr. B19 til ansk. maskiner. Herudover 90 tkr. iøvrigt i den ordinære drift	0,00	68.653,00	68.653,00
	Fremtidens kirkegårde (R18) 175 tkr. yd fra Rise pgd. syn17	-100.000,00	-175.000,00	-275.000,00
	Fremtidens kirkegårde (yd. i 2019) ovf. rest 16-07. Herudover afsat i opr. B19 100 tkr. dvs ialt til rådighed i 2019 394 tkr.	0,00	-18.631,00	-18.631,00
	Murpulje, yderligere midler ovf. fra 18-11	0,00	-23.637,00	-23.637,00
	Murpulje yd. midler fra Rise pgd syn17	0,00	-50.000,00	-50.000,00
	Kalkning, yderligere midler fra Rise pgd. syn17	0,00	-50.000,00	-50.000,00
	Budgetværn personale (udover opr. 65 tkr. i B19)	0,00	-40.000,00	-40.000,00
				0,00
	Ekstraordinære driftsudgifter 2019			
	Merudgift løn ny kordegn/personaleleder overgangså 2019 inkl. vikarudgifter	0,00	-220.000,00	-220.000,00
	Uddannelse bl.a nyansat kordegn	0,00	-30.000,00	-30.000,00
	Arbejdsmiljøudd. medarbejder repræsentant	0,00	-8.000,00	-8.000,00
	Kørsel/diæter ved kurser/rejser	0,00	-10.000,00	-10.000,00
	Indretning arkiv loft + loftstrappe	0,00	-62.000,00	-62.000,00
	Nyindretning kirkekontor møbler, maling, IT, makulator	0,00	-40.000,00	-40.000,00
	Arbejdstøj uniformer kirkegårdsansatte	0,00	-10.000,00	-10.000,00
	Udflugt menighedsrådet	0,00	-50.000,00	-50.000,00
	Kulturturn konfirmander	0,00	-25.000,00	-25.000,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
741155	I ALT Øvrig påtænkt anv. af frie midler i 2019	-470.000,00	-643.649,00	-1.113.649,00
	Frie midler afgrænsede projekter i alt	-1.615.932,00	-612.189,00	-2.228.121,00
742010	Årsafslutning (- = overskud / + = underskud)	-726.938,31	726.938,31	0,00
			0	

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
17.501.943,22	16.505.941,75
40.145,87	49.582,61
911.702,32	520.514,53
878.444,19	878.444,19
15.671.650,84	15.057.400,42
0,00	0,00
2.416.429,31	3.643.483,77
464.489,78	734.329,41
400.000,00	398.730,07
1.547.819,78	2.494.715,29
4.119,75	15.709,00
19.918.372,53	20.149.425,52

-3.285.268,55	-3.839.580,09
-400.000,00	-398.730,07
-878.444,19	-878.444,19
-435.695,30	-435.695,30
646.033,44	366.487,27
-328.357,29	-155.730,52
-62.257,21	-36.833,28
-210.616,00	-72.513,00
-1.615.932,00	-2.228.121,00
-15.671.650,84	-15.057.400,42
-15.671.650,84	-15.057.400,42
-646.033,44	-366.487,27
-646.033,44	-366.487,27
-315.419,70	-885.957,74
-281.616,02	-806.475,76
-33.803,68	-79.481,98
-19.918.372,53	-20.149.425,52

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
8.246.100,00	7.946.100,00	8.518.500,00	8.246.100,00	0,00	0,00
8.246.100,00	7.946.100,00	8.518.500,00	8.246.100,00	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)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.701.730,38	-2.054.944,00	-854.453,84	0,00	-269.445,03	-1.432.285,35
-138.647,19	-135.000,00	-276.797,02	6.000,00	-1.825,00	-142.822,19
-256.377,47	-234.555,00	-186.762,23	400,00	-43.915,54	-212.861,93
-66.257,62	-44.000,00	-36.011,81	0,00	0,00	-66.257,62
-38.283,58	-67.000,00	-39.563,22	0,00	0,00	-38.283,58
-2.201.296,24	-2.535.499,00	-1.393.588,12	6.400,00	-315.185,57	-1.892.510,67

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

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
-1.941.427,78	-2.095.553,00	-1.748.100,96	7.691,00	-1.815.008,14	-134.110,64
-36.075,40	-86.060,00	-24.384,65	0,00	-1.650,00	-34.425,40
-177.644,27	-205.000,00	-195.465,59	0,00	0,00	-177.644,27
-1.195,63	-10.000,00	-5.334,27	0,00	-1.355,63	160,00
-41.778,29	-69.000,00	-47.265,16	107.062,00	-110.500,00	-38.340,29
-7.690,44	-18.940,00	-18.751,96	0,00	-4.500,00	-3.190,44
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.207.611,81	-2.486.553,00	-2.041.102,59	114.753,00	-1.933.013,77	-389.351,04

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
-1.670.961,01	-1.535.843,00	-1.833.374,19	2.444.255,21	-2.216.078,56	-1.899.137,66
-17.419,22	-43.407,00	-4.852,91	173.445,99	-59.155,09	-131.710,12
-1.688.380,23	-1.579.250,00	-1.838.227,10	2.617.701,20	-2.275.233,65	-2.030.847,78

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-30.363,65	-34.000,00	-228.068,90	32.223,32	0,00	-62.586,97
23.137,19	-7.000,00	-4.025,26	42.246,00	0,00	-19.108,81
-42.848,16	-52.000,00	-69.516,87	0,00	0,00	-42.848,16
-80.131,09	-18.000,00	4.077,53	67.476,80	0,00	-147.607,89
-90.152,37	0,00	0,00	51.131,00	-1.334,00	-139.949,37
21.499,60	28.000,00	28.250,00	21.499,60	0,00	0,00
-7.957,92	0,00	-3.914,73	0,00	0,00	-7.957,92
-206.816,40	-83.000,00	-273.198,23	214.576,72	-1.334,00	-420.059,12

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-116.235,39	-116.000,00	-116.449,69	0,00	0,00	-116.235,39
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-266.820,58	-270.682,00	-272.698,89	0,00	-179.426,20	-87.394,38
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-198.534,06	-255.168,00	-221.266,67	0,00	-130.469,21	-68.064,85
63 Bygning	-48.544,55	-48.000,00	-30.620,71	0,00	-21.000,00	-27.544,55
64 Økonomi	-381.274,29	-334.346,00	-333.117,32	0,00	-373.446,64	-7.827,65
65 Personregistrering - civil	-108.389,64	-67.881,00	-74.279,75	0,00	-108.082,39	-307,25
66 Personregistrering - kirkelig	-54.194,88	-29.141,00	-34.261,93	0,00	-54.041,21	-153,67
67 Efteruddannelse	-97.699,33	-94.000,00	-26.571,41	0,00	19.634,00	-117.333,33
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-50.131,46	-48.000,00	-62.006,44	0,00	0,00	-50.131,46
I alt	-1.321.824,18	-1.263.218,00	-1.171.272,81	0,00	-846.831,65	-474.992,53

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-11.522,93	-11.523,00	-22.349,30	0,00	0,00	-11.522,93
72 Øvrige renteudgifter	-6.450,93	0,00	-12,84	0,00	0,00	-6.450,93
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	13.176,66	13.000,00	13.176,66	13.176,66	0,00	0,00
76 Momsregulering	-14.532,32	0,00	3.267,56	0,00	0,00	-14.532,32
I alt	-19.329,52	1.477,00	-5.917,92	13.176,66	0,00	-32.506,18

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.000,00
83 Kirkegård	-13.102,57	0,00	-124.549,28	0,00	0,00	-13.102,57
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-41.196,65	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-1.269,93	0,00	0,00	-1.269,93	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	-14.076,81	0,00	0,00	-14.076,81	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	279.546,00	279.546,00	335.637,00	279.546,00	0,00	0,00
I alt	126.096,69	279.546,00	169.891,07	264.199,26	0,00	-138.102,57

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 B , ST. RISE BY	679	300.000,00	74.700,00	Rise Sognehus
388 , MARSTAL	1483	1.150.000,00	421.200,00	Marstal Præstegård
146 ÆRØSKØBING BY	1815	1.900.000,00	260.200,00	Ærøskøbing Præstegård
1 A , ST. RISE BY	59181	1.800.000,00	422.700,00	Rise Præstegård
1 BREGNINGE BY A	59144	1.700.000,00	854.700,00	Bregninge Præstegård
21a og 43 VINDEBALLE	18490	670.000,00	171.100,00	Tranderup Sognehus
52 A , SØBY BY	561	570.000,00	123.600,00	Søby Sognehus
Ejendomsværdi i alt		8.090.000,00		

Kollektregnskab 2018

	Søby	Bregninge	Tranderup	Ærøskøbing	Rise	Marstal	Ommel	Mobilepay	I alt
Bibelselskabet	-	60,00		200,00	-	53,00	140,00		453,00
Folkekirken Nødhjælp	-	1.465,75	155,00	2.601,50	710,50	605,00	137,50		5.675,25
Mushemba Foundation						4.225,00	912,50		5.137,50
Danske Sømands- og Udlandskirke	979,00	-	-	658,00	-	-	-		1.637,00
Kofoeds Skole		180,75	-	292,00					472,75
Folkekirken Ungdomskor	-	-	-	170,00	-	-	-		170,00
Folkekirken Ydre Mission	-	-	-	244,00	-	-	-		244,00
Diakonissestiftelsen	-	-	-	273,00	-	-	-		273,00
Dansk Missionsråd		-		133,00					133,00
Spejderne på Ærø		180,75	1.775,00	-	2.302,50	1.963,50	190,00		6.411,75
Kirkens Korshær	-	205,00		699,50					904,50
SOS Børnebyerne				216,00					216,00
Børnesagens Fællesråd			371,50	2.089,50					2.461,00
KFUM & K	36,00	180,75	286,00	2.636,50			520,00		3.659,25
Mødrehjælpen					1.366,50				1.366,50
Menighedsplejen	700,50	611,00	622,00	4.378,00	1.807,00	8.087,25	3.015,00	6.751,00	25.971,75
I alt	1.715,50	2.884,00	3.209,50	14.591,00	6.186,50	14.933,75	4.915,00	6.751,00	55.186,25
Yderligere afregnet	1.231,50	-29,50	-	-	-	541,50	-	-	1.743,50
Afregnet i alt	2.947,00	2.854,50	3.209,50	14.591,00	6.186,50	15.475,25	4.915,00	6.751,00	56.929,75

R18 - Biregnskab afsluttede anlægsprojekter	Indt. før 2018	Indtægt i 2018	indtægt i alt	Udgift før 2018	Afholdt i 2018	Udgift i alt	Resultat i alt
15-07 B-Stubfræs, jordplanering	90.000	0	90.000	76.897	13.103	90.000	0
8310 Kirkegård - Synsudsat anlæg							
Renovering af arealer: Stubfræs., græssåning				29.415			
Ass. til fældn. og bortkørsel af træer				47.482			
Lindetræer 15 stk + opbindingspæle					13.103		
16-08 F-Kirkekalkning	125.000	0	125.000	0	125.000	125.000	0
8010 Kirkebygning - Synsudsat anlæg							
Kalkning af kirke Rise					125.000		
Hovedtotal	215.000	0	215.000	76.897	138.103	215.000	0

Anlægsskema til Regnskab 2018

R18 Ærø Menighedsråd - Styning anlæg			<i>plus =</i>				<i>minus =</i>				I GANG	
Formål	Videreførte anlægsmidler	Anlægsmidler ifølge budget 2018	hævvede opsparinger	hjemtagne lån	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 midler projekter til 2019
	fra 2017 (+ eller -)		minus = gennemsførte opsparinger	minus = betalte afdrag		(+/-)	(+/-)					ANLÆG
Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet												
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger												
Hjemtagne lån og afdrag på lån												
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål												
15-07 Bregninge - Sik A stubfræsers og jord planeres + B16 syge kastanier fældes	8310	13.103							13.103	13.103	0	
15-08 Søby - Kirkegårdsmur efterses	8310	72.513							72.513			72.513
16-08 Ærø - Kirkekalkning	8010	125.000							125.000	125.000	0	
Bevillinger i alt (netto) anlægsudgifter		210.616	0	0	0	0	0	0	210.616	138.103	0	72.513
Ej synsudsatte anlæg: Udgifter relateret til salg RISE præstegård												
Salgssum Kolonihaver Søby	9100									27.500		
Udgifter v/salg kolonihaver Søby										-25.000		
B18: opsparing tværgående murpulje kgd.		400.000							400.000	1.270		398.730
B18: Afdrag				-279.546					0			
B18: Forbrug af frie midler konverteret til anlæg							0					
Totaler til afstemning		610.616	0	-279.546	0	0	0	0	610.616	153.450	0	471.243

Projektregnskab "Rise Kirkegårdsmur"									
Udgiftsført i regnskab 2018									
Dato	Bilagsnr	Art	Form	Posteringstekst	Beløb	Momsbeløb	omsko	inkl. moms	Arkite
08-06-2018	569	223010	4065	A/C 1: Kampestenfacader, dæktegl matr. og timer	32.687,07	1.504,43	M	34.191,50	14
30-06-2018	679	223010	4065	Murer:A/C 2, Dæktegl + kampestenfacader matr.+løn	37.824,74	1.740,89	M	39.565,63	15
21-08-2018	828	223010	4065	Poul Elman Hansen AC3 1/6 - 3/8-2018	214.830,42	9.887,59	M	224.718,01	16
06-11-2018	1152	223010	4065	Malerarbejde udført udv. Munkeport 03.08-28.09	2.390,00	110,00	M	2.500,00	19
06-11-2018	1154	223010	4065	fak 157. Rest.kirkegårdsmur - anden etape	269.638,13	12.410,12	M	282.048,25	18
06-11-2018	1155	223010	4065	Udv. belysning	8.505,77	391,48	M	8.897,25	20
08-11-2018	1172	223010	4065	fak. 135, rest.af kirkemur - anden etape	256.549,87	11.807,73	M	268.357,60	17
30-06-2018	679	227055	4065	Arkitektass. Etape 2 2018 AC 1	35.850,00	1.650,00	M	37.500,00	21
06-11-2018	1153	227055	4065	Havsteen- Mikkelsen sluthonorar kirkegårdsmur	8.365,00	385,00	M	8.750,00	22
					866.641,00	39.887,24		906.528,24	
Udgiftsført i regnskab 2017									
Dato	Bilagsnr	Art	Form	Posteringstekst	Beløb	Momsbeløb	omsko	inkl. moms	Arkite
15-05-2017	381	227055	4065	A'conto honorar HM tegnestue	47.800,00	2.200,00	M	50.000,00	10
30-09-2017	842	227055	4065	Arkitektassistance	26.290,00	1.210,00	M	27.500,00	12
30-06-2017	536	223010	4065	Etablering af byggestrøm SR elektric	699,07	32,18	M	731,25	*
30-09-2017	843	223010	4065	Første etape 2017 / AC nr. 3 / 25.8-25.9.7	155.936,44	7.176,99	M	163.113,43	3
30-06-2017	549	227055	4065	HM Tegnestue assistance	29.875,00	1.375,00	M	31.250,00	11
08-09-2017	743	223010	4065	P.E.Hansen reg. vedr.sektion A. Faktura sektion C.	241.653,86	11.122,14	M	252.776,00	2
30-06-2017	550	223010	4065	Poul Elmann Hansen - første etape	67.938,74	3.126,89	M	71.065,63	1
12-12-2017	987	227055	4065	A/C honorar HM Tegnestue	16.730,00	770,00	M	17.500,00	13
12-12-2017	987	223010	4065	Slutopg. Poul Elman Første etape 2017	136.767,30	6.294,73	M	143.062,03	4
					723.690,41	33.307,93		756.998,34	
Udgiftsført i regnskab 2016									
Dato	Bilagsnr	Art	Form	Posteringstekst	Beløb	Momsbeløb	omsko	inkl. moms	Arkite
11-04-2016	352	223010	4060	Arkitektassistance kgd.mur	56.180,00	10.070,00		66.250,00	8
28-04-2016	434	223010	4060	Ass. ved arkæologiske undersøgelser	4.187,00	750,50		4.937,50	*
16-12-2016	1364	223010	4060		21.200,00	3.800,00		25.000,00	9
					81.567,00	14.620,50		96.187,50	
Udgiftsført i regnskab 2015									
Dato	Bilagsnr	Art	Form	Posteringstekst	Beløb	Momsbeløb	omsko	inkl. moms	Arkite
20-05-2015	999	512410	8310	Arkitektassistance	8.500,00	1.500,00	K15	10.000,00	5
18-09-2015	1848	512410	8310	Leje presseninger kirkegårdsmur	7.968,75	1.406,25	K15	9.375,00	*
21-10-2015	2020	512410	8310	Jordtæpper Rise kirkemur	8.053,75	1.421,25	K15	9.475,00	*
26-11-2015	2229	512310	8010	Ingeniør	2.500,00	0,00		2.500,00	6
16-12-2015	2197	512410	8310	Arkitekt	5.312,50	937,50	K15	6.250,00	7
					32.335,00	5.265,00		37.600,00	
I ALT iht. regnskaber 2015 - 2018					1.704.233,41	93.080,67		1.797.314,08	
Total ifølge slutregnskab arkitekt					1.418.236,25	354.559,08		1.772.795,33	
* Udgifter afholdt udover arkitektens slutregnskab									
Ass. ved arkæologiske undersøgelser								4.937,50	
Etablering byggestrøm ej medregnet af arkitekt								731,25	
Leje presseninger kirkegårdsmur								9.375,00	
Jordtæpper Rise kirkemur								9.475,00	
I ALT iht. regnskaber 2015 - 2018								1.797.314,08	
Afholdt ialt ekskl. moms i regnskaber 2015-2018					1.704.233,41				
Modtaget fra A P Møller					-1.300.000,00				
Restbeløb der anmodes om tilskud fra KM kirkeistandsættelsesordningen					404.233,41				

Syn-18 indeholdt i driftsresultat

Driftsbudget/Driftsregnskab pr. år				- = overskud
				+ = underskud
Drift/Status	Drift		Afsluttet i	Overføres
Kilde	(Flere elementer)		2018 over-	/reserveres
			/underskud	til afholdelse
Saldo	Regnskabsår		(reelle frie	i 2019
	2018		midler)	(frie midler
Formål / Art	Budget	Regnskab	afgr. projekter	
2 Kirkebygning og sognegård	1.085.000	409.472		
21 Kirkebygning	1.085.000	409.472		
2199 Kirkebygning synsudsættelser	1.085.000	409.472		
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	985.000	379.291		
kalk Fælles kalkningspulje	800.000	205.588		594.412
18-04 M-Kirkemur vandskures	125.000	125.000	0	
18-10 B-Spåner spir efterses	40.000	7.400	14.197	
18-13 Æ-Låger sandblæs/males S/N-gad	20.000	15.000	5.000	
18-11 B-Lav mur mod vej forundersøge		26.303		23.697
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	100.000	30.181		
18-01 O-Rep. dåbsvær.+opg til orgel	40.000			40.000
18-05 M-Gl. kapel strøm fjernes+kalk	20.000	30.181	-10.181	
18-07 R-Oprydning loft	40.000			40.000
4 Kirkegård	150.000	78.053		
40 Kirkegården	115.000	50.940		
4068 Kirkegårdsmure - Synsudsættelser delmoms "m"		38.220		
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning		38.220		
18-08 B-Rep. låge hovedindgang		38.220	1.780	
4069 Kirkegård - Synsudsættelser delmoms "k"	115.000	12.720		
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	90.000			
18-08 B-Rep. låge hovedindgang	40.000			
18-11 B-Lav mur mod vej forundersøge	50.000			
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	25.000	12.720		
18-09 B-15 lindetræer	25.000	12.720	12.280	
223110 Anskaffelser - udenomsarealer		0		
18-09 B-15 lindetræer		0		
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	35.000	27.114		
4199 Kapel - Synsudsættelser	35.000	27.114		
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	35.000	27.114		
18-03 M-Kapel ny kgd. vinduer mal u	35.000	27.114	7.886	
Total i alt	1.235.000	487.525	30.963	698.109
19-03 B- Opmaling bogstaver gravsten fin. af 18-10		18.403		
		505.928		
Overskud vedr. syn-18 indeholdt i driftsresultatet for 2018	729.072			

R18 - øvr. ekstraord. drift udover syn 2018

Driftsbudget/Driftsregnskab pr. år	
Drift/Status	Drift
Kilde	(Flere elementer)
Saldo	Regnskabsår
	2018
Formål / Art	Regnskab
2 Kirkebygning og sognegård	377.158
21 Kirkebygning	334.001
2199 Kirkebygning synsudsættelser	334.001
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	281.975
17-01 Æ-Smedjernsgitter Brandts gra	74.975
17-24 Hele øen - Kirkekalkning	207.000
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	15.699
17-08 B-Tag over kor undrstryges	15.699
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	36.328
17-02 Æ-Udv. kalkn. + rep. sokkel	36.328
23 Sognegård	22.500
2339 Sognehus SYN - Ingen moms	22.500
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	22.500
16-14 Æ-Spær Sognehus	22.500
24 Kirkekontor og provstikontor (uden for kirke og sognegård)	20.656
2499 Kirkekontor SYN - Delmoms "b"	20.656
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	8.328
19-15 M - Kirkekontoret nyindretning	8.328
223130 Anskaffelser småting - inventar og tekniske installationer	12.328
19-15 M - Kirkekontoret nyindretning	12.328
4 Kirkegård	194.544
40 Kirkegården	157.294
4061 Projekt Fremtidens Kirkegårde	26.306
186840 Honorarer (B-indkomst)	25.000
16-07 F-Ændret drift kirkegårde	25.000
221010 Befordring efter regning	164
16-07 F-Ændret drift kirkegårde	164
228030 Abonnementer/bøger/aviser	750
16-07 F-Ændret drift kirkegårde	750
228035 Indkøb til fortæring	392
16-07 F-Ændret drift kirkegårde	392
4068 Kirkegårdsmure - Synsudsættelser delmoms "m"	65.458
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	65.458
15-11 T-Kirkegårdsmur efterses	65.458
4069 Kirkegård - Synsudsættelser delmoms "k"	18.403
223060 Vedligeholdelse, gravminder	18.403
19-03 B - Opmaling bogst. gravsten	18.403
4079 Kirkegård - Synsudsættelser delmoms "b"	47.128
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	47.128
17-19 R-Udv. maling træ kirkelade	47.128
41 Kapel/begravelse, urnedsættelser	37.250
4199 Kapel - Synsudsættelser	37.250
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	37.250
17-11 M-Kapel beh. borebiller	37.250
5 Præstebolig mv.	69.592
54 Præstebolig 4	69.592
5499 Marstal pgd. - Synsudsættelser	69.592
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	69.592
17-13 M-Vinduer/døre males udv.	69.592
Total i alt	641.294
19-03 B - Opmaling bogst. gravsten er fin. af 18-11	-18.403
	622.891
afr.	1
Afholdt udgifter straks-17	28.344
Tranderup Kirkegårdsmur	50.739
Kirkegårdsmaskiner	91.347
Klokkestol Rise	35.000
Øvrige ekstraordinære poster (udover syn-18) indeholdt i driftsudgifter	828.322
Frigivne midler Ærø Kommune vedr. klokkestol Rise	-300.000
Netto inkl. indtægter	528.322