

ÅRSREGNSKAB 2018

for Paarup Sogns Menighedsråd

i Hjallesø Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7784

CVR-nr. 37420859

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: 0

Menighedsrådets erklæring

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

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Paarup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Paarup 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Nyt lønsystem og et bankskifte midt på året har givet store udfordringer for lønafstemningen. Menighedsrådet er løbende holdt orienteret.

Indberetninger til SKAT - såvel vedr. A-indkomst som B-indkomst er gennemgået for fejl. Ved bankskiftet måtte det samlede beløb for lønrelaterede omkostninger for juli overføres til tidligere bank - igen med afstemningsfejl til følge på flere lønposter. Ligeledes har det nye lønsystem og medarbejdere med manglende omkostningssted givet fejl i bogføringen, som først blev rettet med indlæsning af fil for septemberlønnen.

Løn for januar og februar 2019 har kunnet afstemmes uden fejl, så det er menighedsrådets opfattelse, at tidligere fejl er blevet rettet.

Grundet forberedelser til bankskifte var anlægskonto 638120-39 ved årets begyndelse opgjort til 250.157,16. Dette beløb skulle i stedet have været 324.454,09 højere - i alt kr. 574.611,25.

Tilsvarende skulle indestående på drifts og bank/girokonti have været opgjort til 524.704,16 og menighedsrådets frie midler opgjort til kr. 469.492,82.

I forhold til sidste års disponering med frie midler har der været lavere omkostninger på markering af 40 års jubilæum og på udvikling af det kirkelige arbejde i sognet, ligesom menighedsrådet ikke fik udarbejdet vedligeholdelsesplaner.

Forslag til resultatdisponering

50.000,- kr. bevilget til udvendig belysning (741150)

19.127,29 kr. pigekorets egen konto i 2018 overgået til menighedsrådet (741151)

85.006,42 kr. basar, indsamlet til korrejse, ungdomsarbejde, musik og menighedsarbejde.

Kommentarer i øvrigt:

Formål 2100: Fugtgener i kirken. Arbejdet betalt af ekstrabevilling (5% midler)

Formål 2200: Orgelrenovering gennemført i februar/marts 2018

Formål 4000: Der er i 2018 afregnet for et stort forbrug af vand på kirkegården. Forbruget har i tørkeåret 2018 været væsentligt lavere.

Formål 6600: Vikarassistance og ekstratimer til kordegn er betalt af frie midler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Organiststilling delt med Ubberud og Ravnebjerg. Sognene deler lønudgiften 50/50.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	5.955.000,00	5.955.000,00	5.649.732,95
Øvrig drift i alt	-6.021.928,38	-5.955.000,00	-5.879.240,55
2 Kirkebygning og sognegård	-1.316.802,16	-1.206.000,00	-1.441.030,91
Indtægter	83.272,84	10.000,00	22.864,12
Udgifter, løn	-457.223,11	-450.500,00	-487.190,51
Udgifter, øvrig drift	-942.851,89	-765.500,00	-976.704,52
3 Kirkelige aktiviteter	-2.004.573,81	-2.068.939,00	-2.021.628,59
Indtægter	74.695,20	61.000,00	63.134,00
Udgifter, løn	-1.674.372,43	-1.741.500,00	-1.669.870,86
Udgifter, øvrig drift	-404.896,58	-388.439,00	-414.891,73
4 Kirkegård	-1.121.948,45	-1.190.209,00	-928.424,97
Indtægter	1.367.424,79	1.400.691,00	1.541.592,90
Udgifter, løn	-1.802.638,57	-1.947.400,00	-1.787.904,46
Udgifter, øvrig drift	-686.734,67	-643.500,00	-682.113,41
5 Præstebolig mv.	-536.002,27	-521.000,00	-310.504,69
Indtægter	156.781,27	155.000,00	121.544,89
Udgifter, løn	-17.935,91	-18.000,00	-16.855,48
Udgifter, øvrig drift	-674.847,63	-658.000,00	-415.194,10
6 Administration og fællesudgifter	-1.042.601,69	-971.252,00	-1.189.995,34
Indtægter	5,00	0,00	8.900,00
Udgifter, løn	-603.006,17	-615.000,00	-783.368,07
Udgifter, øvrig drift	-439.600,52	-356.252,00	-415.527,27
7 Finansielle poster	0,00	2.400,00	12.343,95
A Resultat af drift	-66.928,38	0,00	-229.507,60

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-3.951.001,84
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	50.000,00	50.000,00	-3.901.001,84
C Resultatopgørelse	-16.928,38	50.000,00	-4.130.509,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-250.157,16	-371.207,54	-621.364,70
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-161.004,87	0,00	-161.004,87
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-116.000,00	0,00	-116.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-793.946,91	485.171,19	-308.775,72
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-19.127,29	-19.127,29
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-57.098,44	-27.907,98	-85.006,42
742010 Årsafslutningskonto	16.928,38	-16.928,38	0,00

Resultatdisponering

Udskriftsdato 20-03-2019
Side 1

Paarup Sogn

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-308.775,72	,00	-308.775,72
721110 Opsparing til anlæg	-621.364,70	,00	-621.364,70
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-161.004,87	,00	-161.004,87
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-116.000,00		-116.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	,00		,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00		-50.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-19.127,29		-19.127,29
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-85.006,42		-85.006,42
742010 Årsafslutningskonto	,00	,00	,00
Total	-1.361.279,00	,00	-1.361.279,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
7.287.623,13	7.228.976,86
130.487,73	46.876,97
146.243,35	211.134,61
161.004,87	161.004,87
6.849.887,18	6.809.960,41
0,00	0,00
1.100.040,41	2.220.321,49
160.430,95	1.578.297,50
250.157,16	621.364,70
688.727,30	19.127,29
725,00	1.532,00
8.387.663,54	9.449.298,35

-1.378.207,38	-1.361.279,00
-250.157,16	-621.364,70
-161.004,87	-161.004,87
-116.000,00	-116.000,00
-793.946,91	-308.775,72
-57.098,44	-154.133,71
-6.884.887,18	-6.809.960,41
-6.849.887,18	-6.809.960,41
-35.000,00	0,00
0,00	0,00
-124.568,98	-1.278.058,94
-124.568,98	-1.278.058,94
-8.387.663,54	-9.449.298,35

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.955.000,00	5.955.000,00	5.499.000,00	5.955.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	150.732,95	0,00	0,00	0,00
5.955.000,00	5.955.000,00	5.649.732,95	5.955.000,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.480,00	0,00	-7.480,00	0,00	-7.480,00	0,00
-351.886,98	-268.000,00	-544.559,83	63.955,84	-79.544,30	-336.298,52
-152.807,50	-107.000,00	-38.600,11	0,00	0,00	-152.807,50
-804.627,68	-831.000,00	-850.390,97	19.317,00	-370.198,81	-453.745,87
-1.316.802,16	-1.206.000,00	-1.441.030,91	83.272,84	-457.223,11	-942.851,89

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-60.817,81	0,00	-65.149,86	0,00	-60.817,81	0,00
-1.179.846,73	-1.305.400,00	-1.199.803,36	348,80	-1.042.633,58	-137.561,95
-202.977,54	-221.000,00	-171.054,01	8.440,00	-145.683,12	-65.734,42
-44.587,96	-139.639,00	-77.654,75	2.056,80	-12.300,00	-34.344,76
-98.149,37	-81.500,00	-157.196,31	0,00	-24.143,86	-74.005,51
-156.326,98	-83.200,00	-93.252,62	0,00	-134.108,40	-22.218,58
-113.209,98	-115.100,00	-107.802,16	13.032,80	-111.833,20	-14.409,58
-146.857,44	-121.300,00	-147.915,52	50.816,80	-142.852,46	-54.821,78
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.004.573,81	-2.068.939,00	-2.021.628,59	74.695,20	-1.674.372,43	-404.896,58

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.182.936,59	-1.143.109,00	-1.001.671,79	1.301.161,65	-1.802.638,57	-681.459,67
60.988,14	-47.100,00	73.246,82	66.263,14	0,00	-5.275,00
-1.121.948,45	-1.190.209,00	-928.424,97	1.367.424,79	-1.802.638,57	-686.734,67

I alt

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.260,00	0,00	-7.260,00	0,00	-7.260,00	0,00
-512.317,59	-498.000,00	-210.042,65	84.415,66	-6.834,96	-589.898,29
-16.424,68	-23.000,00	-93.202,04	72.365,61	-3.840,95	-84.949,34
-536.002,27	-521.000,00	-310.504,69	156.781,27	-17.935,91	-674.847,63

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-188.625,15	-133.000,00	-133.577,58	5,00	0,00	-188.630,15
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-266.358,26	-243.400,00	-245.044,47	0,00	-197.775,40	-68.582,86
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-87.809,80	-85.000,00	-105.880,26	0,00	-12.091,23	-75.718,57
63 Bygning	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-156.757,60	-184.500,00	-211.639,22	0,00	-155.975,89	-781,71
65 Personregistrering - civil	-110.008,18	-104.700,00	-115.073,58	0,00	-109.900,92	-107,26
66 Personregistrering - kirkelig	-127.348,54	-91.400,00	-240.723,13	0,00	-127.262,73	-85,81
67 Efteruddannelse	-17.442,00	-30.000,00	-21.938,90	0,00	0,00	-17.442,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-88.252,16	-88.252,00	-116.118,20	0,00	0,00	-88.252,16
I alt	-1.042.601,69	-971.252,00	-1.189.995,34	5,00	-603.006,17	-439.600,52

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	2.400,00	1.207,53	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	11.136,42	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	2.400,00	12.343,95	0,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-3.951.001,84	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
I alt	50.000,00	50.000,00	-3.901.001,84	50.000,00	0,00	0,00

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	
2 KH Paarup By	4.105	6.650.000,00	471.700,00	Priv. institutionsejd.
18 D Paarup By	5.500	4.250.000,00	2.479.900,00	Beboelse
1 VØ Tarupgård	938	2.900.000,00	677.800,00	Beboelse
Ejendomsværdi i alt		13.800.000,00	3.629.400,00	
Ejendomsværdi i alt		27.600.000,00		

Dato	Bibelselskabet	Folkekirkens Nødhjælp	Kirkens Korshær	Hospice Fyn	Børnesagens Fællesråd	Pigekoret	Kirkens Musik	Menighedsarbejdet	Ungdomsarbejdet	Andet
01.01.2018	130,00									
06.01.2018						200,00				
07.01.2018				175,00						
14.01.2018				120,00						
21.01.2018				372,50			1.153,00			
28.01.2018										110,00 Hans Tausens Fond
04.02.2018										65,00 Koføeds Skole
04.02.2018				250,00						Hospice Fyn
10.02.2018		60,00								
11.02.2018		140,00								
18.02.2018		357,50								
25.02.2018		180,00								
04.03.2018		251,50								
10.03.2018						250,00				
11.03.2018										209,50 Danske Sømands- og Udlandskirker
14.03.2018		60,00								
18.03.2018										206,50 Paraplyen
18.03.2018						157,00				
25.03.2018		120,00								
29.03.2018		117,00								
30.03.2018		311,00								
01.04.2018										295,00 KFUM & KFUK
02.04.2018										211,00 KFUM & KFUK
08.04.2018									397,00	
14.04.2018						1.477,50				
15.04.2018									346,00	
21.04.2018						344,00				
22.04.2018						135,00				
27.04.2018										187,50 Paarup FDF
29.04.2018									815,00	
05.05.2018						495,00				
06.05.2018										155,00
06.05.2018						220,00				
10.05.2018										0,00
13.05.2018									157,00	
20.05.2018		361,00								
27.05.2018										423,50 Koføds Skole
03.06.2018										239,00 Paarup FDF
09.06.2018						309,50				
10.06.2018										366,00 Paarup FDF
17.06.2018										92,00 Danmarks Kristelige Gymnasistbev.
23.06.2018										50,00
24.06.2018										275,00
01.07.2018										285,00
08.07.2018										236,00
15.07.2018										380,00
22.07.2018										543,00
29.07.2018										125,00 Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler
05.08.2018										202,00
12.08.2018										610,00
19.08.2018										147,00
25.08.2018										68,00
26.08.2018										182,00 Sankt Nicolaj Tjenesten
01.09.2018						177,00				
02.09.2018										322,50
09.09.2018										175,00
16.09.2018										430,00
23.09.2018										1.330,50 Paarup FDF
30.09.2018										255,00
07.10.2018										444,50
14.10.2018										302,00
21.10.2018										177,00
23.10.2018										183,00
28.10.2018										ved sogneaften
28.10.2018										372,00
03.11.2018										164,00
04.11.2018										303,50 Danske Sømands- og Udlandskirker
04.11.2018										1.188,00 Danske Sømands- og Udlandskirker
11.11.2018										155,00
17.11.2018						50,00				
18.11.2018										341,00
25.11.2018										457,50
01.12.2018						92,00				
02.12.2018										560,50
04.12.2018				820,50						Hospice Fyn
09.12.2018										695,50
09.12.2018				1.042,50						Hospice Fyn
11.12.2018				55,00						Hospice Fyn
16.12.2018				304,00						Hospice Fyn
16.12.2018				837,00						Hospice Fyn
19.12.2018							853,50			Hospice Fyn
23.12.2018				988,00						Hospice Fyn
24.12.2018						10.765,00				
25.12.2018						552,00				
26.12.2018						382,00				
29.12.2018						200,00				
30.12.2018						482,00				
30.12.2018						-38,00				Optællingsdifference i bank.
	130,00	1.958,00	667,50	4297	12.343,00	3.907,00	2.006,50	7.830,50	1.870,00	5.534,00

		Sendt	Ikke sendt
Bibelselskabet	130,00	130,00	0,00
Folkekirkeens Nødhjælp	1.958,00	1.958,00	0,00
Kirkens Korshær	667,50	667,50	0,00
Hospice Fyn	4.297,00	4.297,00	0,00
Børnesagens Fællesråd	12.343,00	12.343,00	0,00
Kirkens musik	2.006,50	2.006,50	0,00
Pigekoret	3.907,00	3.907,00	0,00
Menighedsarbejdet	7.830,50	7.830,50	0,00
Ungdomsarbejdet	1.870,00	1.870,00	0,00
Andet	5.534,00	5.534,00	0,00
I alt indsamlet	40.543,50		0,00