

ÅRSREGNSKAB 2018

for Sanderum Sogns Menighedsråd

i Hjallesø Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7788

CVR-nr. 37022551

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sanderum 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet 2018 kommer ud med et overskud på de frie midler på 74.722,27 kr. Sanderum menighedsråd har dermed udlignet det underskud der var på de frie midler ved udgangen af 2017.

Note 1 udviser et lavt forbrug på lønninger og et tilsvarende større forbrug på øvrig drift. Dette som en følge af omlægning af kirketjener 2 stilling. Rengøring i sognegård og konfirmandstuer varetages nu af rengøringsfirma efter regning.

Note 4:

Indtægter på kirkegården er steget. Dette grundet en omlægning af faktureringsmetode, således at indbetalinger for grandækning nu kommer til at ligge i det år hvor også udgiften ligger. (Faktureringsmåned ændret fra januar 2019 til oktober 2018)

Note 5:

Udgifter til øvrig drift er større end budgetteret. Dette grundet et nødvendigt arbejde på præstebolig, hvortil der er givet 5% midler.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	4.208.913,75	4.164.000,00	3.984.318,75
Øvrig drift i alt	-3.989.367,73	-4.164.000,00	-4.174.236,57
2 Kirkebygning og sognegård	-637.649,93	-727.140,00	-619.172,09
Indtægter	15.080,00	10.000,00	10.990,57
Udgifter, løn	-238.433,92	-416.900,00	-286.315,09
Udgifter, øvrig drift	-414.296,01	-320.240,00	-343.847,57
3 Kirkelige aktiviteter	-1.520.141,44	-1.557.647,00	-1.381.309,26
Indtægter	23.400,00	12.000,00	17.042,40
Udgifter, løn	-1.277.569,20	-1.210.700,00	-1.148.956,86
Udgifter, øvrig drift	-265.972,24	-358.947,00	-249.394,80
4 Kirkegård	-974.052,96	-1.022.589,00	-1.318.342,04
Indtægter	979.749,74	871.186,00	895.334,11
Udgifter, løn	-1.508.575,97	-1.452.600,00	-1.722.658,95
Udgifter, øvrig drift	-445.226,73	-441.175,00	-491.017,20
5 Præstebolig mv.	-133.376,77	-103.592,00	-69.394,25
Indtægter	151.165,43	144.408,00	142.970,40
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-284.542,20	-248.000,00	-212.364,65
6 Administration og fællesudgifter	-728.348,07	-753.032,00	-775.953,28
Indtægter	0,00	0,00	6.695,00
Udgifter, løn	-488.411,10	-490.300,00	-504.227,55
Udgifter, øvrig drift	-239.936,97	-262.732,00	-278.420,73
7 Finansielle poster	4.201,44	0,00	-10.065,65
A Resultat af drift	219.546,02	0,00	-189.917,82

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	269,56	0,00	189,39
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	746.000,00	746.000,00	90.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-235.625,00	-241.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-443.961,71	-415.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	66.682,85	90.000,00	90.189,39
C Resultatopgørelse	286.228,87	90.000,00	-99.728,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-277.226,27	-90.065,56	-367.291,83
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-203.624,20	0,00	-203.624,20
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	121.441,09	-196.163,31	-74.722,22
742010 Årsafslutningskonto	-286.228,87	286.228,87	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-33.406,42	2.268,72	-31.137,70

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.142.055,42	4.120.385,14
13.100,89	71.086,29
38.244,03	37.533,36
203.624,20	203.624,20
3.887.086,30	3.808.141,29
0,00	0,00
790.844,06	1.003.003,54
238.534,55	410.947,78
277.226,27	367.291,83
276.083,02	223.702,68
-999,78	1.061,25
4.932.899,48	5.123.388,68

-592.815,80	-876.775,95
-277.226,27	-367.291,83
-203.624,20	-203.624,20
-200.000,00	-200.000,00
-33.406,42	-31.137,70
121.441,09	-74.722,22
-3.887.086,30	-3.808.141,29
-3.887.086,30	-3.808.141,29
0,00	0,00
-452.997,38	-438.471,44
-19.660,92	-33.149,90
-409.166,67	-395.916,67
-24.169,79	-9.404,87
-4.932.899,48	-5.123.388,68

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.164.000,00	4.164.000,00	3.929.000,00	4.164.000,00	0,00	0,00
44.913,75	0,00	55.318,75	44.913,75	0,00	0,00
4.208.913,75	4.164.000,00	3.984.318,75	4.208.913,75	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-250.292,51	-243.270,00	-264.637,51	0,00	-112.028,14	-138.264,37
-57.121,80	-49.000,00	-75.350,63	0,00	0,00	-57.121,80
-298.278,30	-385.435,00	-232.846,26	15.080,00	-103.033,43	-210.324,87
-31.957,32	-49.435,00	-46.337,69	0,00	-23.372,35	-8.584,97
-637.649,93	-727.140,00	-619.172,09	15.080,00	-238.433,92	-414.296,01

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-36.667,00	-50.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	8.333,00
-860.164,96	-840.558,00	-795.453,97	0,00	-790.095,60	-70.069,36
-31.615,05	-55.000,00	-30.880,38	0,00	0,00	-31.615,05
-3.977,05	-3.000,00	-3.885,00	0,00	0,00	-3.977,05
-266.725,58	-282.664,00	-248.166,50	1.800,00	-154.885,13	-113.640,45
-112.706,57	-113.150,00	-94.812,88	0,00	-96.459,11	-16.247,46
-94.839,84	-99.950,00	-92.229,59	0,00	-85.085,07	-9.754,77
-113.445,39	-113.325,00	-115.880,94	21.600,00	-106.044,29	-29.001,10
-1.520.141,44	-1.557.647,00	-1.381.309,26	23.400,00	-1.277.569,20	-265.972,24

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
-907.281,68	-946.464,00	-1.232.642,54	944.914,66	-1.424.302,52	-427.893,82
-66.771,28	-76.125,00	-85.699,50	34.835,08	-84.273,45	-17.332,91
-974.052,96	-1.022.589,00	-1.318.342,04	979.749,74	-1.508.575,97	-445.226,73

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-61.534,84	-29.496,00	-56.696,00	76.746,00	0,00	-138.280,84
-71.841,93	-74.096,00	-12.698,25	74.419,43	0,00	-146.261,36
-133.376,77	-103.592,00	-69.394,25	151.165,43	0,00	-284.542,20

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-102.540,88	-97.300,00	-90.170,00	0,00	0,00	-102.540,88
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-115.657,65	-116.686,00	-133.346,27	0,00	-67.666,60	-47.991,05
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-22.270,26	-36.700,00	-31.490,84	0,00	-12.453,00	-9.817,26
63 Bygning	-25.677,00	-30.600,00	-28.401,40	0,00	-25.677,00	0,00
64 Økonomi	-305.986,18	-311.020,00	-317.713,21	0,00	-305.089,60	-896,58
65 Personregistrering - civil	-29.753,93	-29.648,00	-29.947,18	0,00	-29.688,73	-65,20
66 Personregistrering - kirkelig	-47.944,85	-46.480,00	-48.233,89	0,00	-47.836,17	-108,68
67 Efteruddannelse	-23.919,00	-30.000,00	-24.075,05	0,00	0,00	-23.919,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-54.598,32	-54.598,00	-72.575,44	0,00	0,00	-54.598,32
I alt	-728.348,07	-753.032,00	-775.953,28	0,00	-488.411,10	-239.936,97

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-0,58	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-27,63	0,00	-4,06	0,00	0,00	-27,63
76 Momsregulering	4.229,07	0,00	-10.061,01	4.229,07	0,00	0,00
I alt	4.201,44	0,00	-10.065,65	4.229,07	0,00	-27,63

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-235.625,00	-241.000,00	0,00	0,00	0,00	-235.625,00
83 Kirkegård	-443.961,71	-415.000,00	0,00	0,00	0,00	-443.961,71
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	269,56	0,00	189,39	269,56	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	746.000,00	746.000,00	90.000,00	746.000,00	0,00	0,00
I alt	66.682,85	90.000,00	90.189,39	746.269,56	0,00	-679.586,71

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	
65, Sanderum By, Sande	1988 m ²	3.550.000,00	711.200,00	Præstegård, Holkebjergvej 10
3A, Sanderum By, Sande	2538 m ²	1.900.000,00	366.000,00	Præstegård, Sanderumvej 131
3O, Sanderum By, Sande	7981 m ²	2.050.000,00	517.300,00	Sognegård, Sanderumvej 129
Ejendomsværdi i alt		7.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
1. januar: Det Danske Bibelselskab	50,00
Januar: Reden, Odense	409,00
Februar: Kirkens Korshær, Odense	143,50
Marts: Folkekirkens Nødhjælp	356,50
April: Folkekirkens Ungdomskor	140,00
Maj: Lokal Menighedspleje	65,00
Juni: Danske Menighedsplejer	30,00
Juli: Danske Menighedsplejer	130,00
August: DSUK	231,00
September: DSUK	90,00
Høst: Folkekirkens Nødhjælp	20,00
Oktober: Café Paraplyen, Odense	130,50
November: Reden, Odense	16,50
December: Kirkens Korshær	501,00
24.dec.: De Grønne Pigespejdere	1.136,00

Sanderum Kirke og Kirkegård

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018
 Afgrænsning formål: 8000 - 8000

Posteringstyper: primo, regnskab
 Budgetnavn: Budget 18, start

Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-08-2018	1004	8000			Holmstrup El lamper v sognegård, pullerter kirke		56.875,00	56.875,00
13-09-2018	1128	8000			Holmstrup el august		50.000,00	106.875,00
24-09-2018	1129	8000			Mørk og Skov igravning af kabel		45.000,00	151.875,00
12-10-2018	1564	8000			Holmstrup el		83.750,00	235.625,00
					Budgetteret beløb			241.000,00
					Difference beløb			5.375,00
					Rest i procent			2,23

Sanderum Kirke og Kirkegård

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 8300 - 8300

Budgetnavn: Budget 18, start

Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-10-2018	1553	8300			Sanderum VVS aconto 1		15.000,00	15.000,00
18-10-2018	1554	8300			Mørk og Skov aconto 1		109.712,00	124.712,00
08-11-2018	1555	8300			Malmester Bo Rasmussen		11.500,00	136.212,00
09-11-2018	1556	8300			Dyrup tømreren		80.250,00	216.462,00
12-11-2018	1557	8300			Sanderum VVS aconto 2		40.000,00	256.462,00
20-11-2018	1558	8300			Mørk og Skov aconto 2		63.992,81	320.454,81
21-11-2018	1559	8300			Holmstrup El ekstraarbejde		6.973,06	327.427,87
21-11-2018	1560	8300			Holmstrup el		34.375,00	361.802,87
29-11-2018	1736	8300			Sanderum VVS		9.104,33	370.907,20
30-11-2018	1737	8300			Dyrup tømreren		12.178,07	383.085,27
20-12-2018	1733	8300			Mørk og Skov toiletbygning ekstra		1.593,75	384.679,02
20-12-2018	1733	8300			Mørk og Skov toiletbygning ekstra		12.500,00	397.179,02
20-12-2018	1738	8300			Mørk og Skov ekstra		3.187,50	400.366,52
20-12-2018	1739	8300			Mørk og Skov slut		28.256,44	428.622,96
28-12-2018	1786	8300			Lås.dk Elektrisk aflåsning på toiletdør		15.338,75	443.961,71
Budgetteret beløb								415.000,00
Difference beløb								-28.961,71
Rest i procent								-6,98

Konto 771010/721160

Vedr. nedlagt Legatkonto:

Beløbet på bankkontoen stammer fra to nedlagte legater: "Jørgen Davidsens" og "Grosserer Rasmus Larsens".

Kontoen benyttes af Sanderum Kirkes sognepræster i forbindelse med borgere i sognet med økonomisk trængte forhold.

Kollekten i maj måned tilføres kontoen.

I år er tilføjet en donation fra amerikansk turist med interesse for og rødder tilbage til Sanderum Kirke.

Sanderum Kirke og Kirkegård

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 18, start

Art: 771010 Årlige bevægelser vedrørende arv og donationer (herunder)						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-1.825,82	-1.825,82
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		1.825,82	,00
14-03-2018	921				Nielsens, konf. hjælp		1.498,00	1.498,00
16-04-2018	922				Donation Dr. Brian		-1.150,48	347,52
22-06-2018	923				Kollekt maj		-65,00	282,52
18-12-2018	1790				Julehjælp MENY Mågebakken		950,64	1.233,16
18-12-2018	1791				Julehjælp MENY Mågebakken		1.035,56	2.268,72
31-12-2018	1820				Manuel årskørsel		-2.268,72	,00
Budgetteret beløb								
Difference beløb								,00
Rest i procent								

Sanderum Kirke og Kirkegård

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 18, start

Art: 721160 Arv og donationer					startsaldo	,00		
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-35.232,24	-35.232,24
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		1.825,82	-33.406,42
31-12-2018	1820				Manuel årskørsel		2.268,72	-31.137,70
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			31.137,70
					Rest i procent			