

ÅRSREGNSKAB 2018

for Middelfart Sogns Menighedsråd

i Middelfart Provsti

i Middelfart Kommune

Myndighedskode 7823

CVR-nr. 38434616

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 Middelfart 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 Middelfart kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Middelfart 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:

Regnskabet udviser et underskud i driften på kr. 45.465,01.

Menighedsrådet har besluttet, at disponere kr. 900.000 af de frie midler til indvendig renovering af kirken. Af de disponerede kr. 900.000 overføres i 2019 kr. 500.000 til opsparingskontoen.

De frie midler udgør efter disponeringen kr. 169.296,15 (før disponering kr. 970.059,37).

Der er i 2017 og 2018 afsat kr. 450.000 til afgrænset projekt (renovering døre, vinduer og tagrender). Her er saldoen pr. 31.12.2018 kr. 60.250.

Beløbet er afsat til kapeldøre (kr. 40.250) og udskiftning af glas (kr. 20.000).

De samlede lønudgifter ligger fint i forhold til budgettet (98,61%). Der er lidt problemer med fordeling af løn på de enkelte formål i forhold til budgetteret

Ligningsmidler:

I overensstemmelse med budget.

Kirkebygning og sognegård:

Merudgift på øvrige udgifter skyldes hovedsagligt udgifter til afgrænset projekt (renovering døre, vinduer og tagrender) på kr. 163.000.

Kirkelige aktiviteter:

I overensstemmelse med budget.

Kirkegården:

I overensstemmelse med budget.

Præsteboliger:

I overensstemmelse med budget.

Administration

Besparelse/tilbageholdenhed på specielt kursus/efteruddannelse og personaleudgifter.

Finansielle poster:

Momsregulering kr. 21.086,90

Anlægsarbejder:

Projekt vedr. køkken i Hessgade 2 er afsluttet. Det blev kr. 20.050 dyrere end forventet. Underskud er finansieret af de frie midler.

Opsparing (721110):

Udgør pr. 31.12.2018 6.125 tkr. Beløbet henstår på to bankkonti med et indestående på hhv. 6 mio.kr. og 125 tkr. De 6 mio. kr. er opsparet til forestående renovering af kirken mens de 125 tkr. er opsparet til anlægsinvesteringer ved sognets kirkegårde.

Der er modtaget 2 mio kr. til kapel. Ej påbegyndt - videreført til 2019.

Beløbet bliver overført til opsparing i 2019.

Der er modtaget 2 mio. kr. til indvendig renovering af kirken, hvoraf der er brugt kr. 155.537. Resten (kr. 1.844.463) er videreført til 2019.

Beløbet bliver overført til opsparing i 2019.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er med virkning fra 1.1.2017 indledt samarbejde med regnskabskontoret i Bogense Provsti om varetagelse af regnskabsfører-funktionen.

Regnskab for samarbejdet føres i Bogense Provsti.

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	6.890.430,00	6.890.430,00	6.871.032,00
Øvrig drift i alt	-6.935.895,01	-7.116.727,00	-6.532.578,46
2 Kirkebygning og sognegård	-1.223.804,73	-1.042.860,00	-969.236,04
Indtægter	15.817,43	0,00	17.081,76
Udgifter, løn	-448.303,48	-356.400,00	-483.621,55
Udgifter, øvrig drift	-791.318,68	-686.460,00	-502.696,25
3 Kirkelige aktiviteter	-2.663.990,32	-2.774.320,00	-2.656.772,80
Indtægter	19.505,40	15.000,00	22.182,16
Udgifter, løn	-2.091.534,76	-2.172.000,00	-2.098.212,24
Udgifter, øvrig drift	-591.960,96	-617.320,00	-580.742,72
4 Kirkegård	-2.170.988,37	-2.361.852,00	-1.867.056,47
Indtægter	1.610.051,03	1.570.768,00	2.085.131,90
Udgifter, løn	-2.841.167,48	-3.025.400,00	-2.874.509,53
Udgifter, øvrig drift	-939.871,92	-907.220,00	-1.077.678,84
5 Præstebolig mv.	-19.504,90	-44.900,00	12.409,44
Indtægter	191.017,60	189.000,00	180.314,97
Udgifter, løn	-7.911,56	-9.900,00	-8.474,48
Udgifter, øvrig drift	-202.610,94	-224.000,00	-159.431,05
6 Administration og fællesudgifter	-839.701,31	-894.722,00	-1.015.528,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-526.744,66	-435.000,00	-386.019,91
Udgifter, øvrig drift	-312.956,65	-459.722,00	-629.508,16
7 Finansielle poster	-17.905,38	1.927,00	-36.394,52
A Resultat af drift	-45.465,01	-226.297,00	338.453,54
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)	4.000.002,00	4.000.000,00	2.126.322,46
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-825.913,21	-2.000.000,00	-24.590,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-2.000.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-137.050,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	3.037.038,79	0,00	2.101.731,71
C Resultatopgørelse	2.991.573,78	-226.297,00	2.440.185,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-6.242.000,00	117.000,00	-6.125.000,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-95.113,71	0,00	-95.113,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-970.059,37	800.763,22	-169.296,15
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-975.409,00	-3.174.087,00	-4.149.496,00
741150 Synsudsatte arbejder (Gr. 7-midler)	-225.000,00	164.750,00	-60.250,00
741151 Indvendig renovering, kirken	0,00	-900.000,00	-900.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-2.991.573,78	2.991.573,78	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-83.812,51	-7.990,25	-91.802,76

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
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**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
8.582.351,30	8.489.911,70
60.648,22	44.034,00
40.420,79	31.300,57
95.113,71	95.113,71
8.386.168,58	8.319.463,42
0,00	0,00
8.810.225,23	11.812.601,81
2.446.955,03	5.568.470,55
6.242.000,00	6.125.000,00
121.270,20	119.131,26
17.392.576,53	20.302.513,51

-8.791.394,59	-11.790.958,62
-6.242.000,00	-6.125.000,00
-95.113,71	-95.113,71
-200.000,00	-200.000,00
-83.812,51	-91.802,76
-970.059,37	-169.296,15
-975.409,00	-4.149.496,00
-225.000,00	-960.250,00
-8.386.168,58	-8.319.463,42
-8.386.168,58	-8.319.463,42
0,00	0,00
-215.013,36	-192.091,47
0,00	-70.529,88
-134.419,63	-33.966,87
-80.593,73	-87.594,72
-17.392.576,53	-20.302.513,51

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --					
			2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2018	2018	2017						
6.890.430,00	6.890.430,00	6.871.032,00	6.890.430,00	0,00	0,00	6.890.430,00	0,00	0,00
6.890.430,00	6.890.430,00	6.871.032,00	6.890.430,00	0,00	0,00	6.890.430,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --					
			2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2018	2018	2017						
-111.723,36	-2.000,00	-87.255,89	0,00	20,89	-111.744,25	0,00	20,89	-111.744,25
-625.461,23	-585.060,00	-540.108,00	0,00	-270.241,86	-355.219,37	0,00	-270.241,86	-355.219,37
0,00	-41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-483.126,86	-414.800,00	-339.796,68	15.817,43	-174.589,23	-324.355,06	15.817,43	-174.589,23	-324.355,06
-3.493,28	0,00	-4.340,14	0,00	-3.493,28	0,00	0,00	-3.493,28	0,00
0,00	0,00	2.264,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.223.804,73	-1.042.860,00	-969.236,04	15.817,43	-448.303,48	-791.318,68	15.817,43	-448.303,48	-791.318,68

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --					
			2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2018	2018	2017						
10,34	0,00	-184,81	0,00	0,00	10,34	0,00	0,00	10,34
-1.392.178,69	-1.329.100,00	-1.317.860,81	1.084,00	-1.277.037,95	-116.224,74	1.084,00	-1.277.037,95	-116.224,74
-363.730,70	-471.700,00	-356.118,97	0,00	-179.775,80	-183.954,90	0,00	-179.775,80	-183.954,90
-235.353,50	-271.600,00	-350.847,82	16.125,00	-136.862,84	-114.615,66	16.125,00	-136.862,84	-114.615,66
-251.594,38	-215.900,00	-246.693,00	0,00	-122.894,13	-128.700,25	0,00	-122.894,13	-128.700,25
-276.151,55	-256.720,00	-245.140,08	0,00	-266.503,36	-9.648,19	0,00	-266.503,36	-9.648,19
-89.211,00	-124.900,00	-99.278,83	0,00	-69.338,32	-19.872,68	0,00	-69.338,32	-19.872,68
-55.780,84	-104.400,00	-40.648,48	2.296,40	-39.122,36	-18.954,88	2.296,40	-39.122,36	-18.954,88
-2.663.990,32	-2.774.320,00	-2.656.772,80	19.505,40	-2.091.534,76	-591.960,96	19.505,40	-2.091.534,76	-591.960,96

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --					
			2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2018	2018	2017						
-2.094.769,25	-2.139.932,00	-1.747.522,29	1.467.599,15	-2.641.921,30	-920.447,10	1.467.599,15	-2.641.921,30	-920.447,10
-76.219,12	-221.920,00	-119.534,18	142.451,88	-199.246,18	-19.424,82	142.451,88	-199.246,18	-19.424,82
-2.170.988,37	-2.361.852,00	-1.867.056,47	1.610.051,03	-2.841.167,48	-939.871,92	1.610.051,03	-2.841.167,48	-939.871,92

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --					
			2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2018	2018	2017						
-32.619,18	-26.000,00	201,70	107.509,60	-3.955,78	-136.173,00	107.509,60	-3.955,78	-136.173,00
13.114,28	-18.900,00	12.207,74	83.508,00	-3.955,78	-66.437,94	83.508,00	-3.955,78	-66.437,94
-19.504,90	-44.900,00	12.409,44	191.017,60	-7.911,56	-202.610,94	191.017,60	-7.911,56	-202.610,94

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-163.869,70	-190.040,00	-81.619,43	0,00	-113.753,26	-50.116,44
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-139.192,40	-122.000,00	-119.921,00	0,00	-52.398,87	-86.793,53
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-73.378,81	-124.000,00	-118.488,65	0,00	0,00	-73.378,81
63 Bygning	0,00	0,00	-30.273,28	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-16.780,22	-17.000,00	-263.009,68	0,00	-2.000,00	-14.780,22
65 Personregistrering - civil	-190.749,73	-148.900,00	-126.493,54	0,00	-179.565,19	-11.184,54
66 Personregistrering - kirkelig	-147.348,61	-144.400,00	-124.001,59	0,00	-179.027,34	31.678,73
67 Efteruddannelse	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-108.381,84	-108.382,00	-151.720,90	0,00	0,00	-108.381,84
I alt	-839.701,31	-894.722,00	-1.015.528,07	0,00	-526.744,66	-312.956,65

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	2.318,17	0,00	-21.227,48	0,00	0,00	2.318,17
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-20,08	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	150,00	500,00	175,00	150,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	713,35	1.427,00	0,00	713,35	0,00	0,00
76 Momsregulering	-21.086,90	0,00	-15.321,96	0,00	0,00	-21.086,90
I alt	-17.905,38	1.927,00	-36.394,52	863,35	0,00	-18.768,73

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-825.913,21	-2.000.000,00	-24.590,75	0,00	0,00	-825.913,21
83 Kirkegård	0,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-137.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137.050,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.000.002,00	4.000.000,00	2.126.322,46	4.000.002,00	0,00	0,00
I alt	3.037.038,79	0,00	2.101.731,71	4.000.002,00	0,00	-962.963,21

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	
59 Mdf. bygrunde	246	1.800.000,00	523.000,00	Algade 3-5, kontorhus
7AN Mdf. bygrunde	990	2.850.000,00	288.000,00	Præstebolig, Hessgade 2
4GI Skrillinge by	909	1.950.000,00	316.600,00	Præstebolig, Bogøvænget 11
Mdf. bygrunde 412	4438	4.550.000,00	2.590.900,00	Algade 7 og Algade 15
Ejendomsværdi i alt		11.150.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

		Beløb
Saldo primo 2018	kr. 83.812,51	
Indsamlet menighedsplejen/mandagscafé		33.260,25
- Konfirmandhjælp		-3.000,00
- Gebyr/kontingent		-270,00
- Julehjælp		-22.000,00
Saldo ultimo 2018	kr. 91.802,76	
Indsamlet Folkekirkens Nødhjælp		413,00
Indsamlet Døvemenuighederne		36,00

Projektrekskab: Nyt køkken Hessgade 2

			I alt
Håndværkerudgifter			
Dato	Bilag	Tekst	
09.07.2018	674	Murerfirmaet Rishøj A/S	137.050,00
Udgifter i alt			137.050,00
Finansiering			
Hensættelse til Hessgade 2 efter salg af Kirstensvej			500.000,00
Anvendt tidligere iht opgørelse sendt til PU			-285.000,00
			215.000,00
Mgl. accept iflg. PU 17.05.16 (frie midler)			117.000,00
			332.000,00
Anvendt tidligere iht opgørelse i regnskab 2016			-215.000,00
			117.000,00
Frie midler			20.050,00
Finansiering i alt			137.050,00

Styring anlægsaktiviteter 2018

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

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
(Årstal): (Formål)									0			0
2018: Renovering af forplads	985.000								985.000	679.967		305.033
2018: Præstebolig - rep hegnsmur		117.000							117.000	137.050	-20.050	0
20xx: Anlægsarbejde 1									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Opsparing - Indvendig renovering a	-9.591	2.000.000							1.990.409	145.946		1.844.463
Opsparing - kapel		2.000.000							2.000.000			2.000.000
Afdrag - Lån 1									0			0
Afdrag - Lån 2									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevilgninger i alt (netto)	975.409	4.000.000	117.000	0	0	0	0	0	5.092.409	962.963	-20.050	4.149.496

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

HJÆLPESKEMA TIL STYRING AF SYNSUDSATTE ARBEJDER		
Årsregnskab 2018		Artskonto 223110
Menighedsråd: Middelfart		
Ligningsmidler til sysnudsatte arbejder	225.000,00	
Ikke forbrugte midler overført fra forrige år	225.000,00	
I alt:	450.000,00	
Udførte synsarbejder:		
2. Kirkebygning og sognegård		
Maling - skodder/vinduer i tårn	58.400,00	
Maling - skodder	25.000,00	
Rep. egetræsdoor	79.375,00	
Sandblæsning, pudsning og kalkning af ydrevægge, Algade 3	139.506,25	
4. Kirkegården		
Renovering af stensætning/hække i urneafsnit	87.468,75	
5. Præstebolig		
Åretsforbrug forbrug Art 223110 i alt:	389.750,00	
Overføres til næste år:	60.250,00	
Hjælpekemaet skal indsendes til Middelfart Provsti senest ved Aflæring af årsregnskabet til økonomiportalen		