

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vejlbys-Strib-Røjleskov Sognes Menighedsråd

i Middelfart Provsti

i Middelfart Kommune

Myndighedskode 7825

CVR-nr. 45613119

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Vejlbj-Strib-Røjleskov Sognes Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Vejlbys-Strib-Røjleskov kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejlbys-Strib-Røjleskov kirkekaske 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:

Bemærkninger til årsregnskab 2018 for Vejlbys Strib Røjleskov kirkekaske.

Regnskabet viser et driftsunderskud på 349.431 kr., som er større end forventet og et ikke tilfredsstillende driftsresultat.

Af driftsunderskuddet er 154.810 kr. et forbrug af opsparede driftsmidler til synsudsatte arbejder, og som sådan et forventet underskud.

Resterende underskud på 194.621 kr. skyldes væsentligst større udgifter til varme end budgetteret, mindre salg på kirkegården og større udgifter til vedligehold og reparation af maskiner samt større lønudgifter i forbindelse med at etablere kordegnesamarbejde med Middelfart.

Den samlede lønomkostning er på 3.636.736 kr., som er 91.736 kr. over budget, dels grundet ovennævnte kordegnesamarbejde og dels grundet større lønudgifter til indtægtsdækket virksomhed i Sognegården.

På anlægssiden er der i årets løb udført renoveringsarbejder i Vejlbys præstegård, som er betalt med midler fra provstiets energipulje, samt en renovering af kapellet med nye toiletter ved Røjleskov kirke; sidstnævnte er afsluttet omkring årsskiftet. Af de bevilligede anlægsmidler på 2.000.000 kr. overføres restbeløbet til nyt tag på Vejlbys kirke, som forventes påbegyndt i 2019.

Bemærkninger til formål:

Kirkebygning og Sognegård:

Samlet 215.290 kr. over budget, som væsentligst ligger i merudgifter til varme og udførelse af synsudsatte arbejder. Indtægtsdækket virksomhed ligger 112.000 kr. over budget, som modsvares af tilsvarende udgifter til forbrug og løn.

Kirkelige aktiviteter:

Samlet 100.455 kr. under budget, som skyldes merindtægt ved arrangementer og samtidig mindre forbrug generelt ved arrangementer. Udgifter til løn og honorarer svarer til budgettet.

Kirkegård:

Samlet 95.460 kr. over budget. Det skyldes væsentligst mindre salg end budgetteret, generelt mer-forbrug til reparation og vedligehold og en mindre overskridelse af lønbudgettet.

Præsteboliger:

Samlet 34.093 kr. over budget, som skyldes højere varmeudgifter i Vejlbys præstegård og udførelse af synsudsatte arbejder. Modsat er der besparelser ved Stribs præstegård i varmeudgifter og ejendomsskat.

Administration og fællesomkostninger:

Samlet 85.102 kr. over budget som dels ligger i merudgift til løn og dels i merudgifter til EDB; begge forårsaget af nævnte kordegnesamarbejde.

Finansielle poster:

Samlet 19.936 kr. over budget, som væsentligst skyldes momsregulering.

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	4.572.760,00	4.572.764,00	4.538.561,93
Øvrig drift i alt	-4.922.191,43	-4.572.764,00	-4.424.969,72
2 Kirkebygning og sognegård	-1.162.090,69	-946.800,00	-796.372,86
Indtægter	182.946,90	70.000,00	67.348,62
Udgifter, løn	-413.906,80	-425.800,00	-232.593,95
Udgifter, øvrig drift	-931.130,79	-591.000,00	-631.127,53
3 Kirkelige aktiviteter	-1.790.544,52	-1.891.000,00	-1.776.506,74
Indtægter	26.399,00	0,00	26.162,45
Udgifter, løn	-1.537.976,45	-1.538.500,00	-1.530.859,33
Udgifter, øvrig drift	-278.967,07	-352.500,00	-271.809,86
4 Kirkegård	-1.190.040,06	-1.094.580,00	-1.107.305,52
Indtægter	809.947,40	790.120,00	918.071,75
Udgifter, løn	-1.406.931,39	-1.349.200,00	-1.501.082,59
Udgifter, øvrig drift	-593.056,07	-535.500,00	-524.294,68
5 Præstebolig mv.	-85.693,41	-51.600,00	-89.068,52
Indtægter	199.020,49	196.000,00	195.215,03
Udgifter, løn	-21.244,26	-26.100,00	-34.261,60
Udgifter, øvrig drift	-263.469,64	-221.500,00	-250.021,95
6 Administration og fællesudgifter	-679.886,64	-594.784,00	-643.355,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-256.679,69	-205.400,00	-208.149,64
Udgifter, øvrig drift	-423.206,95	-389.384,00	-435.205,90
7 Finansielle poster	-13.936,11	6.000,00	-12.360,54
A Resultat af drift	-349.431,43	0,00	113.592,21
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)	2.000.000,00	2.000.000,00	837.750,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-475.184,96	-2.000.000,00	-969.009,03
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	50.000,02	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.574.815,06	0,00	-131.259,03
C Resultatopgørelse	1.225.383,63	0,00	-17.666,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-207.116,88	207.116,88	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-216.803,77	0,00	-216.803,77
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-76.246,70	0,00	-76.246,70
741110 Menighedsrådets frie midler	-701.973,52	349.431,13	-352.542,39
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-1.781.931,64	-1.781.931,64
742010 Årsafslutningskonto	-1.225.383,63	1.225.383,63	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-221.446,19	-221.446,19

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
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
6.857.384,05	6.635.341,79
255.768,37	194.100,48
-77.707,00	-57.919,07
216.803,77	216.803,77
6.462.518,91	6.282.356,61
0,00	0,00
1.049.372,28	2.496.239,27
833.898,15	2.259.177,58
207.116,88	0,00
6.804,25	237.061,69
1.553,00	0,00
7.906.756,33	9.131.581,06

-1.202.140,87	-2.648.970,69
-207.116,88	0,00
-216.803,77	-216.803,77
-76.246,70	-76.246,70
0,00	-221.446,19
-701.973,52	-352.542,39
0,00	-1.781.931,64
-6.462.518,91	-6.282.356,61
-6.462.518,91	-6.282.356,61
0,00	0,00
-242.096,55	-200.253,76
-188.293,86	-143.468,45
-53.802,69	-56.785,31
-7.906.756,33	-9.131.581,06

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
4.572.760,00	4.572.764,00	4.386.552,00	4.572.760,00	0,00	0,00
0,00	0,00	152.009,93	0,00	0,00	0,00
4.572.760,00	4.572.764,00	4.538.561,93	4.572.760,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
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
0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
-694.048,98	-466.500,00	-351.518,35	0,00	-103.604,18	-590.444,80
-54.339,27	-50.000,00	-51.116,39	0,00	0,00	-54.339,27
-412.041,34	-430.300,00	-394.069,25	182.946,90	-310.302,62	-284.685,62
-1.661,10	0,00	-1.668,87	0,00	0,00	-1.661,10
-1.162.090,69	-946.800,00	-796.372,86	182.946,90	-413.906,80	-931.130,79

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-1.515.381,03	-1.472.000,00	-1.486.332,90	255,60	-1.390.685,20	-124.951,43
-12.028,34	-58.000,00	-23.602,42	0,00	0,00	-12.028,34
-53.229,93	-82.500,00	-54.337,77	16.018,80	0,00	-69.248,73
-52.635,90	-65.000,00	-72.888,35	0,00	-19.068,78	-33.567,12
-113.360,40	-128.500,00	-93.747,65	0,00	-97.599,43	-15.760,97
-30.737,74	-60.000,00	-36.212,28	0,00	-23.000,00	-7.737,74
-13.171,18	-25.000,00	-9.385,37	10.124,60	-7.623,04	-15.672,74
-1.790.544,52	-1.891.000,00	-1.776.506,74	26.399,00	-1.537.976,45	-278.967,07

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
-1.190.905,80	-1.090.780,00	-1.085.716,60	733.318,70	-1.386.717,23	-537.507,27
865,74	-3.800,00	-21.588,92	76.628,70	-20.214,16	-55.548,80
-1.190.040,06	-1.094.580,00	-1.107.305,52	809.947,40	-1.406.931,39	-593.056,07

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-123.408,62	-72.100,00	-87.167,84	96.491,27	-21.244,26	-198.655,63
15.715,21	-1.500,00	-23.900,68	80.529,22	0,00	-64.814,01
22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00
-85.693,41	-51.600,00	-89.068,52	199.020,49	-21.244,26	-263.469,64

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-205.731,44	-192.000,00	-221.257,17	0,00	-84.312,80	-121.418,64
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-58.659,73	-61.584,00	-62.496,42	0,00	-24.999,96	-33.659,77
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-77.643,68	-46.000,00	-73.736,26	0,00	-17.833,38	-59.810,30
63 Bygning	-23.139,15	-17.000,00	-7.984,00	0,00	-4.166,70	-18.972,45
64 Økonomi	-115.585,77	-130.000,00	-118.602,52	0,00	-5.000,04	-110.585,73
65 Personregistrering - civil	-60.183,44	-36.200,00	-37.540,87	0,00	-60.183,44	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-60.183,37	-36.200,00	-37.540,72	0,00	-60.183,37	0,00
67 Efteruddannelse	-22.979,26	-20.000,00	-12.677,50	0,00	0,00	-22.979,26
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-55.780,80	-55.800,00	-71.520,08	0,00	0,00	-55.780,80
I alt	-679.886,64	-594.784,00	-643.355,54	0,00	-256.679,69	-423.206,95

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-970,94	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-59,40	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	150,00	4.000,00	175,00	150,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.252,06	2.000,00	3.252,06	3.252,06	0,00	0,00
76 Momsregulering	-17.338,17	0,00	-14.757,26	0,00	0,00	-17.338,17
I alt	-13.936,11	6.000,00	-12.360,54	3.402,06	0,00	-17.338,17

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-470.384,96	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-470.384,96
81 Sognegård	-4.800,00	0,00	-969.009,03	0,00	0,00	-4.800,00
85 Præsteboliger	50.000,02	0,00	0,00	1.366.143,35	0,00	-1.316.143,33
92 Ligningsbeløb anlæg	2.000.000,00	2.000.000,00	300.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	537.750,00	0,00	0,00	0,00
I alt	1.574.815,06	0,00	-131.259,03	3.366.143,35	0,00	-1.791.328,29

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 AZD, Strib Færgesgård	906	3.750.000,00	582.200,00	Præstegård Øster Alle 1
1A Vejlby, Vejlby	58.279	2.550.000,00	1.019.400,00	Præstegård og forpagtning
1ALB Strib Færgesgård	12.972	4.150.000,00	1.167.500,00	Sognegård
Ejendomsværdi i alt		10.450.000,00		

Vejlby - Strib - Røjleskov Kirkekasse, kollektregnskab for 2018						Bilag 2
Formål	Strib Kirke	Vejlby Kirke	Røjleskov kirke	Fra alle 3 kirker	I alt	
Børnesagens fællesråd	2.934,25	1.046,50	1.506,00		5.486,75	
KFUMs Sociale Arbejde	111,00				111,00	
Dansk Missionsråd		1.040,00	1.150,00		2.190,00	
KFUM og K i Danmark					0,00	
KFUM og KFUM i Danmark			69,00		69,00	
Kirkens Korshær		255,00			255,00	
Folkekirkens nødhjælp	263,50				263,50	
Kristelig Handicapforening	107,00				107,00	
KLF Kirke og Medier			120,00		120,00	
Danmission					0,00	
Indre mission					0,00	
Danske Sømands- og udlandskirker		120,00			120,00	
Det Danske Bibelselskab	120,00				120,00	
Skt. Nicolaj Tjenesten Fyn			360,00		360,00	
I alt	3.535,75	2.461,50	3.205,00	0,00	9.202,25	

HJÆLPESKEMA TIL STYRING AF MIDLER TIL SYNSUDSATTE ARBEJDER		
Årsregnskab 2018		Artskonto 223110
Menighedsråd: Vejlbj Strib Røjleskov		Bilag
Ligningsmidler til synsudsatte arbejder	200.000,00	
Ikke forbrugte midler overført fra forrige år	175.897,87	
I alt:	375.897,87	
Udførte synsudsatte arbejder:		
2. Kirkebygning og sognegård		
Maling af sognemedhjælperes kontor, Sognegården	5.572,50	55
Gardiner sognemedhjælperes kontor, Sognegården	4.900,00	66
Nye printere til sognemedhjælper	9.308,00	70
Maling af inventar i Strib kirke (Kr. 81.150 taget fra Wanggårds arv)	5.100,00	107
Nye hynder og knæfald Strib kirke	78.400,00	238
Installation af bak kamera ved orgel i Vejlbj kirke	10.600,00	571
Reparation af mørklægnings gardin i sognegården	8.100,00	533
Reparation af tag og facade på Vejlbj kirkes tårn	15.036,55	611
Sammenlægning af toiletter Strib kirkegård (kr. 120.150 taget fra egen opsparing)	17.104,00	543
Malerarbejde på kirkerne	57.125,00	898
Jalousi rammer, Strib kirke	22.592,50	920
Vejlbj kirke, iht tilbud af 13/7/18	24.310,00	1116
Røjleskov kirke, iht tilbud den 13/7 18	13.525,00	1116
4. Kirkegården		
Omlægning Vejlbj kirkegård	38.082,25	244
5. Præstebolig		
Hegn mod Vejlbjvej ved Vejlbj præstegård	45.055,00	86
Årets forbrug Art 223110 i alt:	354.810,80	
Overføres til næste år	21.087,07	
Hjælpekemaet skal vedhæftes årsregnskabet som et bilag også ved aflevering af årsregnskabet til økonomiportalen		

Styring anlægsaktiviteter 2018

Vejlby Strib Røjleskov Menighedsråd

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	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+teller -)
(Årstal): (Formål)											0,00			0,00
20xx: Anlægsarbejde 1											0,00			0,00
Nyt tag Vejby Kirke		2.000.000,00									0,00	49.259,46		0,00
Renovering af Vejby Præstegård									1.366.143,35		1.366.143,35	1.316.143,33		0,00
Røjleskov Kapel											0,00	219.829,50		0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Opsparing - Formål 1											0,00			0,00
Udsmykning sognegården			5.820,58								5.820,58	4.800,00		0,00
Wanggårds arv			81.150,28								81.150,28	81.150,00	0,28	0,00
Ny Kirke			120.146,02								120.146,02	120.146,00	0,02	0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	0,00	2.000.000,00	207.116,88		0,00	0,00	0,00	0,00	1.366.143,35		3.573.260,23	1.791.328,29	0,30	1.781.931,64

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

- Note 1** Afstemmes til: Side F-1 "Før disponering" ved konto 721120 (bemærk modsat fortegn)
- Note 2** Afstemmes til: Budget 2018 side 2- "Ligningsbeløb til anlæg (92)"
- Note 3** Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721110 (excl. renter)
- Note 4** Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721150
- Note 5** Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
- Note 6** PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
- Note 7** PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
- Note 8** Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
- Note 9** Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
- Note 10** Afstemmes til: Side E-1 (summen af udgifter til formål 8)
- Note 11** Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året
Biregnskab for afsluttede anlægsarbejder indarbejdes i bilag 2
- Note 12** Afstemmes til: Side F-1 "Efter disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn)

Vejlby-Strib-Røjleskov Pastorat

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrensning formål: -

Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-02-2018	107	2100			Malerarbejde Strib Kirke, betalt af opsparing		81.150,00	81.150,00
27-02-2018	107	2100			Malerarbejde Strib Kirke, betalt af opsparing		81.150,00	162.300,00
27-02-2018	107	2100			Malerarbejde Strib kirke, betalt af opsparing		-81.150,00	81.150,00
27-02-2018	107	2100			Malerarbejde Strib Kirke, betalt af opsparing		-81.150,00	,00
27-02-2018	107	8000			Malerarbejde Strib Kirke, betalt af opsparing		-81.150,00	-81.150,00
27-02-2018	107	8000			Malerarbejde Strib kirke, betalt af opsparing		81.150,00	,00
27-02-2018	107	8000			Malerarbejde Strib Kirke, betalt af opsparing		81.150,00	81.150,00
13-04-2018	251	8500			Vejlby Præstegård - renovering af bad		21.250,00	102.400,00
17-04-2018	260	8500			Vejlby Præstegård - renovering af bad		16.625,00	119.025,00
19-04-2018	279	8500			Vejlby Præstegård - renovering		31.864,33	150.889,33
30-04-2018	297	8500			Malerarbejde, Vejlb Præstegård		62.500,00	213.389,33
02-05-2018	310	8500			Vejlby Præstegård - renovering		2.500,00	215.889,33
04-05-2018	332	8500			Ombygning Vejlb Præstegård		150.000,00	365.889,33
08-05-2018	337	8500			Renovering Vejlb Præstegård - køkken		25.000,00	390.889,33
25-05-2018	378	8500			Malerarbejde, Vejlb Præstegård		125.000,00	515.889,33
04-06-2018	418	8000			Renovering af toilet, Strib Kirke		31.250,00	547.139,33
04-06-2018	419	8000			Reparation af fuger i sålbænke, Røjleskov Kirke		5.000,00	552.139,33
04-06-2018	419	8000			Reparation af fuger i sålbænke, Røjleskov kirke		-5.000,00	547.139,33
08-06-2018	426	8500			Ombygning Vejlb Præstegård		225.000,00	772.139,33
13-06-2018	435	8500			Renovering Vejlb Præstegård - køkken		16.093,75	788.233,08
15-06-2018	450	8500			Malerarbejde, Vejlb Præstegård		62.500,00	850.733,08
06-07-2018	516	8500			Vejlby Præstegård - renovering J. Klersen		57.900,00	908.633,08
06-07-2018	517	8500			Vejlby Præstegård - renovering J. Klersen		5.404,50	914.037,58
06-07-2018	518	8500			Vejlby Præstegård - renovering, Maler Frede		31.250,00	945.287,58
06-07-2018	519	8500			Vejlby Præstegård - renovering Vestfyns VVS		99.668,75	1.044.956,33
06-07-2018	520	8500			Vejlby Præstegård - renovering Vestfyns VVs		99.625,00	1.144.581,33
06-07-2018	521	8500			Vejlby Præstegård - renovering Vestfyns VVs		65.962,00	1.210.543,33
06-07-2018	522	8500			Vejlby Præstegård - renovering Vestfyns VVs		14.500,00	1.225.043,33
06-07-2018	523	8500			Vejlby Præstegård - renovering Vestfyns VVs		10.125,00	1.235.168,33

512310 Større istandsættelsesarbejder							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
06-07-2018	524	8500			Vejlby Præstegård - renovering, Murer Rene		17.500,00	X 1.252.668,33
06-07-2018	525	8500			Vejlby Præstegård - renovering, Kustrup Tømrer-		77.440,00	X 1.330.108,33
09-07-2018	535	8500			Vejlby Præstegård - renovering, Vestfyns VVS		18.635,00	X 1.348.743,33
12-07-2018	543	8000			Renov. toilet Strib kirke, beløb fra gruppe 7 midl		-17.104,00	○ 1.331.639,33
12-07-2018	543	8000			Renovering af toilet, Strib Kirke		106.000,00	○ 1.437.639,33
19-07-2018	569	8500			Ombygning Vejlbj Præstegård, malerarbejde		31.250,00	X 1.468.889,33
14-08-2018	607	8500			Malerarbejde Vejlbj Præstegård		48.550,00	X 1.517.439,33
21-09-2018	737	8000			Arkitekthonorar - Vejlbj Kirke, tagomlægning		49.259,46	△ 1.566.698,79
07-11-2018	901	8000			Opsugning af olie mv. (Røjleskov Kapel)		4.828,75	— 1.571.527,54
06-12-2018	1005	8000			Ombygning kapel, Røjleskov Kirke		200.000,00	— 1.771.527,54
20-12-2018	1050	8000			Ombygning kapel, Røjleskov Kirke (Finn W. Tønnesen)		15.000,75	— 1.786.528,29
Art: 512710 Inventar							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-10-2018	842	8100			Malerier til sognegården		3.000,00	3.000,00
07-11-2018	910	8100			Maleri til sognegården		1.800,00	4.800,00 ✓

- Wanggårds arv = 81.150 kr.
- X Renovering Vejlbj Præstegård = 1.316.143,33 kr.
- Renovering af toilet Strib kirke = 120.146,- kr.
- △ nyt tag Vejlbj kirke = 49.259,46 kr.
- ombygning Røjleskov kapel = 219.829,50 kr.
- ✓ udsmykning Sognegården = 4.800,- kr.

1.791.328,29 kr.

i alt

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 22-02-2019

Side 1

Vejlby-Strib-Røjleskov Pastorat

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

Saldo pr. 31-12-2018 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: 8000 - 9200

	Debet	Kredit	Saldo
Indtægter			
Indbetalinger og tilskud			
Ordinær ligning			
101810 Kirkelig ligning kommune 1	4,00	2.000.004,00	-2.000.000,00
<i>Ordinær ligning i alt (101800..101815)</i>	4,00	2.000.004,00	-2.000.000,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3			
<i>Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt (101820..101828)</i>	,00	,00	,00
Tillægsbevilling			
<i>Tillægsbevilling i alt (101830..101836)</i>	,00	,00	,00
Øvrige tilskud			
<i>Øvrige tilskud i alt (101840..101859)</i>	,00	,00	,00
<i>Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)</i>	4,00	2.000.004,00	-2.000.000,00
Salg af varer og tjenesteydelser			
<i>Salg af varer og tjenesteydelser i alt (110000..119999)</i>	,00	,00	,00
Udgifter			
Huslejeudgifter			
<i>Huslejeudgifter i alt (160000..169999)</i>	,00	,00	,00
Løn			
Ordinær løn			
<i>Ordinær løn i alt (180000..186999)</i>	,00	,00	,00
Pension			
<i>Pension i alt (188300..188399)</i>	,00	,00	,00
Lønrefusioner			
<i>Lønrefusioner i alt (188700..189899)</i>	,00	,00	,00
<i>Lønomskostninger i alt (180000..189999)</i>	,00	,00	,00
Andre ordinære driftsomkostninger			
Rejser og befordring			
<i>Rejser og befordring (221000..221999)</i>	,00	,00	,00
Repræsentation			
<i>Repræsentation i alt (222000..222099)</i>	,00	,00	,00
Vedligeholdelse			
<i>Vedligeholdelse i alt (223000..223099)</i>	,00	,00	,00
Anskaffelser			
<i>Anskaffelser i alt (223100..223199)</i>	,00	,00	,00
Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft			
<i>Udgifter vedr. kontor- og kirkeidrft i alt (223200..225599)</i>	,00	,00	,00
IT			
<i>IT i alt (226500..226599)</i>	,00	,00	,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt			

Saldooversigt, art

Udskriftsdato
Side22-02-2019
2

	Debet	Kredit	Saldo
<i>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt (227000..227099)</i>	,00	,00	,00
Køb øvrige varer til forbrug			
<i>Køb øvrige varer til forbrug i alt (228000..228099)</i>	,00	,00	,00
Reguleringer			
<i>Reguleringer i alt (229100..229510)</i>	,00	,00	,00
<i>Andre ordinære driftsomkostninger i alt (220000..229999)</i>	,00	,00	,00
Øvrige poster			
Finansielle indtægter			
Finansielle indtægter			
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	,00	,00	,00
Finansielle udgifter			
<i>Finansielle udgifter i alt (260000..269999)</i>	,00	,00	,00
Ekstraordinære indtægter			
280530 Øvrige ekstraordinære indtægter	,00	1.366.143,35	-1.366.143,35
<i>Ekstraordinære indtægter i alt (280000..289999)</i>	,00	1.366.143,35	-1.366.143,35
Ekstraordinære udgifter			
<i>Ekstraordinære udgifter i alt (290000..299999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsindtægter			
Interne folkekirkelige overførselsindtægter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt (330000..339999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsudgifter			
Interne folkekirkelige overførselsudgifter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt (430000..439999)</i>	,00	,00	,00
Finansieret af anlægsbevilling			
512310 Større istandsættelsesarbejder	1.889.782,29	103.254,00	1.786.528,29
512710 Inventar	4.800,00	,00	4.800,00
<i>Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)</i>	1.894.582,29	103.254,00	1.791.328,29
<i>Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)</i>	1.894.586,29	3.469.401,35	-1.574.815,06
Balance			
Aktiver			