

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Agedrup Sogns Menighedsråd

i Hjallesø Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7868

CVR-nr. 16459712

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

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

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Agedrup 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:

Forklaringer til årsregnskab 2018

Der henvises til side H1 - H3 i regnskabet

### Formål 11

Modtaget 5%-midler til renovering af præstegården - i alt kr. 1.369.251

Modtaget 5%-midler til ekstra omkostninger herunder afholdelse af receptioner, indkøb af nyt IT, samt omkostninger til samtaler og prøveprædikener, i alt kr. 76.382

Modtaget 5%-midler til etablering af målerbrønd på kirkegården, kr. 24.596

Modtaget 5%-midler til etablering af varme og ventilation i orgelgraven for at hindre fugt, i alt kr. 22.440

Der er yderligere bevilget 5%-midler til, men ikke udbetalt:

Opsætning af ny carport ved præstegården, kr. 250.940

Opsætning af hegn omkring terrasse ved præstegården, kr. 24.000

Etablering af vandhane i materialegård, kr. 18.700

Udbedring af fugtproblemer ved nordvendt kamtak over korbuen på kirken, i alt kr. 109.696

### Formål 21 og 22

Mindre energiforbrug grundet ny varmestyring i kirken (2016) - besparelse i forhold til budget kr. 15.735

2110 Mindre forbrug på anskaffelser og vedligehold - kr. 21.935

2210 Mindre forbrug på anskaffelser og vedligehold - kr. 2.958

Besparelser er anvendt på andre formål

Etablering af wifi i kirken, kr. 6.894

Opmaling af præstetavle. Kr. 4.125

Service på klokker, i alt kr. 5.857

Service på orgel, i alt kr. 8.327

Hovedrengøring af kirken, kr. 13.500

Etablering af varme og ventilation i orgelgraven for at hindre fugt, i alt kr. 22.440 (5%-midler)

### Formål 23

2310 Mindre forbrug på anskaffelser og vedligehold - kr. 7.024

Etablering af varmestyring i Sognegården, kr. 36.811 (frie midler 2017)

Nyt inventar kr. 225.000 er ikke indkøbt - forventes i 2019!

### Formål 25

Ingen rengøring af tjenestelokaler i præstegården fra 1. juni til 31. december

### Formål 31

Merudgifter til lønninger ifm med prøveprædikener, delvis dækket af 5%-midler

Supplering af salmebøger, kr. 11.205

### Formål 32

Honorar til eksterne undervisere udgør et mindre forbrug end forventet

Materialer til undervisning udgør et mindre forbrug end forventet

Udgift til undervisning af minikonfirmander udgør et mindre forbrug end forventet

### Formål 35

Lønninger udgør et større forbrug end forventet grundet stor aktivitet

Indkøb af fælles beklædning - ikke i oprindeligt budget

### Formål 37

Anvendelse af billigere foredragsholdere, samt færre aftenarrangementer end budgetteret

Besparelse er anvendt på andre formål

### Formål 40

Renhold og pasning af kirkegården udføres af Th. Skov Larsen A/S - kr. 301.244

Rydning af gravsteder, et antal gravsteder er nedlagt og areal er tilsået med græs for at minimere udgifter til renhold og pasning af ledige gravsteder - kr. 50.536

Udskiftning af udgåede hækplanter som følge af sommerens tørke - kr. 19.980

4010 Indtægter på kirkegård - merindtægt ca. kr. 40.000 i forhold til budget

Indkøb af nyt udstyr til jordbegravelser, kr. 9.618

### Formål 41

I alt er der udført 19 urnenedsættelser og 2 begravelser

Opgravning til jordbegravelser udføres af Balles Entreprenørforretning Aps til aftalt pris

#### Formål 51

Merforbrug grundet renovering af præstegård i forbindelse med præsteskit. Merforbruget er for den største del dækket af 5%-midler.

Flg. er ikke dækket af 5%-midler:

Bredere trin på udvendig bagtrappe

Fliser ved hoveddør

Udskiftning af låse

WIFI i hele præstegården

Opsætning af ekstra lampe i badeværelse

- samt diverse småændringer

Besparelse i budget på maling af køkken og hall - besparelse er anvendt til andre formål

Besparelse i budget på klipning af hæk og grovbeskæring - besparelse er anvendt til andre formål

Manglende boligbidrag i perioden 1. juni til 30. november er ikke dækket af 5%-midler

Energiforbrug i perioden 1. juni til 30. november er ikke dækket af 5%-midler

#### Formål 60

Lønninger til fælles administration er underbudgeteret.

Indkøb af IT-værktøj i forbindelse med præsteskit kr. 23.927 - (5%-midler)

Etablering af netværk mellem Sognegård og Præstegård kr. 19.459 - (frie midler 2017)

Indkøb af ny bærbar PC til Sognegården til menighedsrådets anvendelse - kr. 6.097

#### Formål 61

Bevilgede visionsmidler til fremme af det kirkelige liv i sognet er ikke anvendt grundet præsteskit.

Midlerne overføres som frie midler til 2019 og anvendes i dette år

#### Formål 62

Merforbrug i forbindelse med præsteskit:

Afskedsreception for Lene Bischoff-Mikkelsen, kr. 19.141

Udgifter i forbindelse med vurdering af præstebolig, flyttesyn, omkostninger ved prøveprædikener og ansættelsessamtaler, kr. 17.485

Velkomstreception for Ina Balle Aagard, kr. 28.883

Alle udgifter er dækket af 5%-midler

#### Formål 64

Honorar til regnskabsfører er budgeteret for lavt

#### Frie midler:

Der fastfryses frie midler til anvendelse i 2019:

Midler til fremme af det kirkelige arbejde, kr. 50.000

Inventar i Sognegården, kr. 225.000

Fjernelse af isolering på kirkeloft, kr. 130.220

I alt kr. 405.220

#### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Menighedsrådet deltager ikke i samarbejder jf. Lov om menighedsråd kap. 8



## Anvendt regnskabspraksis

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

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

## Generelt om indregning og måling

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

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

## Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

## Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.443.671,11</b>	<b>1.951.000,00</b>	<b>1.567.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.190.474,31</b>	<b>-1.951.000,00</b>	<b>-1.596.041,74</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-247.543,15</b>	<b>-436.800,00</b>	<b>-215.951,39</b>
Indtægter	8.500,00	6.000,00	9.000,00
Udgifter, løn	-70.696,18	-67.300,00	-34.941,02
Udgifter, øvrig drift	-185.346,97	-375.500,00	-190.010,37
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-673.166,03</b>	<b>-706.940,00</b>	<b>-772.872,93</b>
Indtægter	21.647,68	0,00	15.812,60
Udgifter, løn	-511.954,73	-472.600,00	-571.379,13
Udgifter, øvrig drift	-182.858,98	-234.340,00	-217.306,40
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-342.256,28</b>	<b>-338.050,00</b>	<b>-276.622,38</b>
Indtægter	197.795,00	146.300,00	208.829,31
Udgifter, løn	-24.035,53	-32.600,00	-36.894,55
Udgifter, øvrig drift	-516.015,75	-451.750,00	-448.557,14
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-1.454.007,32</b>	<b>-81.950,00</b>	<b>17.149,75</b>
Indtægter	81.578,55	106.700,00	104.606,00
Udgifter, løn	-3.061,58	-17.600,00	-3.249,74
Udgifter, øvrig drift	-1.532.524,29	-171.050,00	-84.206,51
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-467.247,01</b>	<b>-388.260,00</b>	<b>-354.701,97</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-184.130,15	-145.000,00	-166.632,65
Udgifter, øvrig drift	-283.116,86	-243.260,00	-188.069,32
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-6.254,52</b>	<b>1.000,00</b>	<b>6.957,18</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>253.196,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.041,74</b>

#### 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)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>278.196,80</b>	<b>25.000,00</b>	<b>-4.041,74</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-107.716,85	-25.000,00	-132.716,85
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-126.899,09	0,00	-126.899,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-119.000,00	0,00	-119.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.694,79	-39.946,80	-41.641,59
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-130.220,00	130.220,00	0,00
741150 Frie - energioptimering af varmeanlæg i Sognegård	-40.000,00	40.000,00	0,00
741151 Frie - etablering af netværk	-21.750,00	21.750,00	0,00
741153 Frie midler - inventar i Sognegården	0,00	-225.000,00	-225.000,00
741154 Frie midler - overskud på anlæg	0,00	-130.220,00	-130.220,00
741155 Frie midler - overførte visionsmidler	0,00	-50.000,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-278.196,80	278.196,80	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-4.148,03	-4,81	-4.152,84

**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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>1.414.671,26</b>	<b>1.419.683,97</b>
3.032,24	10.881,77
26.270,53	27.119,88
126.899,09	126.899,09
1.258.469,40	1.254.783,23
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>588.214,31</b>	<b>848.504,63</b>
339.813,07	559.467,18
107.716,85	132.716,85
139.579,89	156.319,85
1.104,50	0,75
<b>2.002.885,57</b>	<b>2.268.188,60</b>

<b>-551.428,76</b>	<b>-829.630,37</b>
-107.716,85	-132.716,85
-126.899,09	-126.899,09
-119.000,00	-119.000,00
-4.148,03	-4.152,84
-1.694,79	-41.641,59
-130.220,00	0,00
-61.750,00	-405.220,00
<b>-1.258.462,79</b>	<b>-1.254.776,62</b>
-1.258.469,40	-1.254.783,23
6,61	6,61
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-192.994,02</b>	<b>-183.781,61</b>
-16.525,69	-30.591,82
-164.666,67	-144.031,88
-11.801,66	-9.157,91
<b>-2.002.885,57</b>	<b>-2.268.188,60</b>

## 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
1.951.000,00	1.951.000,00	1.567.000,00	1.951.000,00	0,00	0,00
1.492.671,11	0,00	0,00	1.492.671,11	0,00	0,00
<b>3.443.671,11</b>	<b>1.951.000,00</b>	<b>1.567.000,00</b>	<b>3.443.671,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-67.648,70	-85.300,00	-31.870,47	0,00	-32.018,24	-35.630,46
-50.399,58	-25.000,00	-61.764,73	0,00	0,00	-50.399,58
-125.034,92	-317.700,00	-113.590,19	8.500,00	-34.217,99	-99.316,93
-4.459,95	-8.800,00	-8.726,00	0,00	-4.459,95	0,00
<b>-247.543,15</b>	<b>-436.800,00</b>	<b>-215.951,39</b>	<b>8.500,00</b>	<b>-70.696,18</b>	<b>-185.346,97</b>

#### 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
-400.999,73	-406.100,00	-469.736,98	0,00	-337.768,43	-63.231,30
-40.165,44	-60.480,00	-65.690,66	0,00	-33.106,88	-7.058,56
-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00
-69.374,33	-77.500,00	-83.760,19	0,00	-21.397,38	-47.976,95
-64.710,90	-51.780,00	-52.967,80	0,00	-51.132,36	-13.578,54
-61.886,29	-62.480,00	-71.773,17	5.271,40	-51.554,55	-15.603,14
-33.029,34	-45.600,00	-25.944,13	16.376,28	-16.995,13	-32.410,49
<b>-673.166,03</b>	<b>-706.940,00</b>	<b>-772.872,93</b>	<b>21.647,68</b>	<b>-511.954,73</b>	<b>-182.858,98</b>

#### 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
-331.441,18	-334.050,00	-251.820,58	185.795,97	-24.035,53	-493.201,62
-10.815,10	-4.000,00	-24.801,80	11.999,03	0,00	-22.814,13
<b>-342.256,28</b>	<b>-338.050,00</b>	<b>-276.622,38</b>	<b>197.795,00</b>	<b>-24.035,53</b>	<b>-516.015,75</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
57 Skov og landbrug

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.504.157,32	-131.950,00	-33.000,25	31.428,55	-3.061,58	-1.532.524,29
50.150,00	50.000,00	50.150,00	50.150,00	0,00	0,00
<b>-1.454.007,32</b>	<b>-81.950,00</b>	<b>17.149,75</b>	<b>81.578,55</b>	<b>-3.061,58</b>	<b>-1.532.524,29</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-142.456,54	-86.560,00	-112.230,67	0,00	-41.408,24	-101.048,30
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-102.951,60	-156.900,00	-88.996,28	0,00	-43.897,48	-59.054,12
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-89.388,69	-23.700,00	-5.152,29	0,00	-706,79	-88.681,90
63 Bygning	-3.090,90	0,00	-3.725,62	0,00	0,00	-3.090,90
64 Økonomi	-88.605,13	-63.300,00	-82.835,92	0,00	-82.109,41	-6.495,72
65 Personregistrering - civil	-16.008,23	-17.600,00	-28.461,95	0,00	-16.008,23	0,00
67 Efteruddannelse	-1.950,00	-10.000,00	-3.165,00	0,00	0,00	-1.950,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-22.795,92	-30.200,00	-30.134,24	0,00	0,00	-22.795,92
<b>I alt</b>	<b>-467.247,01</b>	<b>-388.260,00</b>	<b>-354.701,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-184.130,15</b>	<b>-283.116,86</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	1.237,68	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	1.903,48	1.000,00	1.903,48	1.903,48	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8.158,00	0,00	3.816,02	0,00	0,00	-8.158,00
<b>I alt</b>	<b>-6.254,52</b>	<b>1.000,00</b>	<b>6.957,18</b>	<b>1.903,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.158,00</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
92 Ligningsbeløb anlæg	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	
1b m.fl., Agedrup By	93201 m2	2.400.000,00	656.800,00	Præstebolig
1e, Agedrup By	4649	2.950.000,00	443.800,00	Sognegård, kirkekontor
Ejendomsværdi i alt		5.350.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børn & Sorg	962,50
Hjemløs	1.025,50
Folkekirkens Nødhjælp	155,00
Kirkens Korshær	228,75