

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Øster Snede Sogns Menighedsråd

i Hedensted Provsti

i Hedensted Kommune

Myndighedskode 7897

CVR-nr. 68059615

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 Øster Snede 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 Øster Snede kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Øster Snede kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### **Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet**

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 10. september 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Menighedsrådets bemærkninger til regnskabet:

Menighedsrådet finder det tilfredsstillende, at årsregnskabet for 2018 slutter med et underskud på 62.520 kr. mod et budgetteret underskud 107.000 kr.  
Det mindre forbrug fordeler sig på flere mindre poster.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Hedensted Provstis Regnskabskontor

Regnskabskontoret er oprettet for sogne i Hedensted provsti.  
Samarbejdet om fælles regnskabskontor etableres på grundlag af § 20a, § 42a og § 43a i lov om menighedsråd samt § 5 stk. 6 og 7 i lov om folkekirkens økonomi.

Vedtægter og formål fremgår på Hedensted provstis og Haderslevs Stifts hjemmeside.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.676.374,96</b>	<b>1.649.875,00</b>	<b>1.974.737,34</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.738.895,49</b>	<b>-1.756.875,00</b>	<b>-1.799.046,87</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-391.061,72</b>	<b>-299.900,00</b>	<b>-234.124,86</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.548,98	-89.900,00	-66.856,69
Udgifter, øvrig drift	-326.512,74	-210.000,00	-167.268,17
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-866.192,94</b>	<b>-898.100,00</b>	<b>-824.650,61</b>
Indtægter	5.047,20	3.000,00	3.360,00
Udgifter, løn	-690.244,67	-669.600,00	-675.139,61
Udgifter, øvrig drift	-180.995,47	-231.500,00	-152.871,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-370.029,43</b>	<b>-384.585,00</b>	<b>-605.059,52</b>
Indtægter	611.290,96	435.648,00	378.001,95
Udgifter, løn	-605.968,33	-532.900,00	-565.922,75
Udgifter, øvrig drift	-375.352,06	-287.333,00	-417.138,72
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>40.999,29</b>	<b>17.750,00</b>	<b>19.485,17</b>
Indtægter	129.978,07	126.050,00	116.676,51
Udgifter, løn	0,00	-22.800,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-88.978,78	-85.500,00	-97.191,34
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-142.087,82</b>	<b>-192.040,00</b>	<b>-134.055,72</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.312,56	-42.200,00	-41.390,54
Udgifter, øvrig drift	-101.775,26	-149.840,00	-92.665,18
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-10.522,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.641,33</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-62.520,53</b>	<b>-107.000,00</b>	<b>175.690,47</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	0,00	0,00	0,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-62.520,53</b>	<b>-107.000,00</b>	<b>175.690,47</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-379.380,16	0,00	-379.380,16
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-286.441,68	62.520,53	-223.921,15
742010 Årsafslutningskonto	62.520,53	-62.520,53	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

**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
<b>5.978.340,17</b>	<b>6.215.669,91</b>
37.092,89	24.494,50
-12.446,34	26.886,34
379.380,16	379.380,16
5.574.313,46	5.784.908,91
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>372.557,50</b>	<b>404.864,75</b>
372.557,50	404.864,75
<b>6.350.897,67</b>	<b>6.620.534,66</b>

<b>-765.821,84</b>	<b>-703.301,31</b>
-379.380,16	-379.380,16
-100.000,00	-100.000,00
-286.441,68	-223.921,15
<b>-5.574.313,46</b>	<b>-5.784.908,91</b>
-5.574.313,46	-5.784.908,91
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-10.762,37</b>	<b>-132.324,44</b>
-15.348,91	-16.454,23
-2.981,90	-91.202,00
7.568,44	-24.668,21
<b>-6.350.897,67</b>	<b>-6.620.534,66</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
1.649.874,96	1.649.875,00	1.920.650,00	1.649.874,96	0,00	0,00
26.500,00	0,00	54.087,34	26.500,00	0,00	0,00
<b>1.676.374,96</b>	<b>1.649.875,00</b>	<b>1.974.737,34</b>	<b>1.676.374,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-302.719,71	-177.300,00	-156.806,00	0,00	-49.472,28	-253.247,43
-43.449,87	-52.000,00	-20.175,17	0,00	0,00	-43.449,87
-37.335,03	-60.200,00	-49.002,15	0,00	-7.538,35	-29.796,68
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.557,11	-7.400,00	-8.141,54	0,00	-7.538,35	-18,76
<b>-391.061,72</b>	<b>-299.900,00</b>	<b>-234.124,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.548,98</b>	<b>-326.512,74</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
-600.400,44	-612.100,00	-570.833,41	0,00	-540.676,63	-59.723,81
-113.564,50	-127.000,00	-112.147,12	0,00	-76.839,33	-36.725,17
-50.768,93	-55.000,00	-49.666,85	2.669,60	-38.455,80	-14.982,73
-60.627,86	-36.000,00	-51.371,06	0,00	0,00	-60.627,86
-27.765,96	-23.000,00	-17.202,17	0,00	-26.579,91	-1.186,05
-6.964,25	-27.500,00	-17.280,00	0,00	0,00	-6.964,25
-6.101,00	-17.500,00	-6.150,00	2.377,60	-7.693,00	-785,60
<b>-866.192,94</b>	<b>-898.100,00</b>	<b>-824.650,61</b>	<b>5.047,20</b>	<b>-690.244,67</b>	<b>-180.995,47</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
-368.097,99	-384.585,00	-628.842,04	582.514,96	-590.960,89	-359.652,06
-1.931,44	0,00	23.782,52	28.776,00	-15.007,44	-15.700,00
<b>-370.029,43</b>	<b>-384.585,00</b>	<b>-605.059,52</b>	<b>611.290,96</b>	<b>-605.968,33</b>	<b>-375.352,06</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
7.031,45	-18.300,00	-16.564,83	93.927,67	0,00	-86.896,22
33.967,84	36.050,00	36.050,00	36.050,40	0,00	-2.082,56
<b>40.999,29</b>	<b>17.750,00</b>	<b>19.485,17</b>	<b>129.978,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.978,78</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-30.987,39	-33.000,00	-27.880,38	0,00	0,00	-30.987,39
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-57.274,66	-59.240,00	-55.350,84	0,00	-22.175,04	-35.099,62
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-10.711,11	-21.800,00	-7.226,39	0,00	0,00	-10.711,11
63 Bygning	-3.453,06	-5.000,00	-4.636,19	0,00	-3.187,56	-265,50
64 Økonomi	-15.300,42	-35.000,00	-14.949,96	0,00	-14.949,96	-350,46
67 Efteruddannelse	-6.487,50	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.487,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-17.873,68	-28.000,00	-24.011,96	0,00	0,00	-17.873,68
<b>I alt</b>	<b>-142.087,82</b>	<b>-192.040,00</b>	<b>-134.055,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.312,56</b>	<b>-101.775,26</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	2.845,36	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.522,87	0,00	-23.486,69	595,17	0,00	-11.118,04
<b>I alt</b>	<b>-10.522,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.641,33</b>	<b>595,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.118,04</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	
1z Øster Snede	10546	1.300.000,00	608.300,00	Præstebolig
1A m.fl. Øster Snde	115953	1.700.000,00	650.800,00	Præstegårdsjord
Ejendomsværdi i alt		3.000.000,00		

## Øster Snede Kirkekasse

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

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

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-01-2018	28				Indbetalt via mobil pay kollekt		-90,00	-90,00
14-01-2018	42				Modtaget kollekr via Mobil pay		-520,00	-610,00
21-01-2018	49				Modtaget mobil pay kollekt		-20,00	-630,00
04-02-2018	63				Kollekt modtaget via mobil pay		-80,00	-710,00
26-02-2018	90				Modtaget kollekt mobilpay		-400,00	-1.110,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollekt 0101.2018		-325,00	-1.435,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollekt 04.02.2018		-160,00	-1.595,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollekt 0701.2018		-120,00	-1.715,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollekt 11.02.2018		-831,00	-2.546,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollekt 21.01.2018		-45,00	-2.591,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollekt 25.02.2018		-431,00	-3.022,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollekt 28.01.2018		-200,00	-3.222,00
27-02-2018	91				Indsamlet kollektb 14.01.2018		-110,00	-3.332,00
27-02-2018	95				Overført t/ Bibelselskabet		325,00	-3.007,00
27-02-2018	96				Overført til Kirkens korshær		240,00	-2.767,00
27-02-2018	97				Overført til Luthersk mission forening		221,00	-2.546,00
27-02-2018	98				Overført til Brødremeningheden		221,00	-2.325,00
27-02-2018	99				Overført til Promission		221,00	-2.104,00
27-02-2018	100				Overført til Danmission		221,00	-1.883,00
27-02-2018	101				Overført til DFS søndagsskoler		831,00	-1.052,00
27-02-2018	102				Overført til KFUM soldalter mission		831,00	-221,00
27-02-2018	103				Overført til Mission Afrika		221,00	,00
04-03-2018	114				Kollekt via mobila pay		-100,00	-100,00
11-03-2018	125				Kollekt via mobila pay		-100,00	-200,00
18-03-2018	137				Modtaget kollekt		-15,00	-215,00
29-03-2018	147				Mobile pay kollekt		-200,00	-415,00
01-04-2018	149				Mobile pay påskegave		500,00	85,00
05-04-2018	149				Mobilpay påskegave rettelse		-1.000,00	-915,00
08-04-2018	175				Kollekt mobil pay		-200,00	-1.115,00
15-04-2018	182				Kollekt mobil pay		-30,00	-1.145,00
22-04-2018	197				Kollekt mobil pay		-600,00	-1.745,00
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 01.04 Ydremission		-400,00	-2.145,00
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 02.04 Ydremission		-116,00	-2.261,00
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 18.03 Agape		-70,00	-2.331,00
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 22.04 Mission Øst		-290,00	-2.621,00
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 22.04 Mission Øst 1 euro		-7,50	-2.628,50
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 25.03 søndagsskoler		-329,00	-2.957,50
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 30.03 Ydremission		-545,00	-3.502,50
01-05-2018	214				Indbetalt Kollekt 4.03 Kirkens korshær		-390,00	-3.892,50

972010 Kollekt m.v. til afregning				startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted Tekst	Moms	Beløb Saldo
01-05-2018	214		Indbetalt Kollekt 8.04. KFS		-760,00 -4.652,50
02-05-2018	222		Overført til Mission Øst		927,50 -3.725,00
02-05-2018	223		Overført til Kirkens korshær		490,00 -3.235,00
02-05-2018	224		Overført til Dan mission		352,20 -2.882,80
02-05-2018	225		Overført til Pro Mission		352,20 -2.530,60
02-05-2018	226		Overført til Luthersk Mission		352,20 -2.178,40
02-05-2018	227		Overført til Brødre menighed		352,20 -1.826,20
02-05-2018	228		Overført til Folkekirken Nødhjælp		100,00 -1.726,20
02-05-2018	229		Overført til Agape		85,00 -1.641,20
02-05-2018	230		Overført til Mission Afrika		352,20 -1.289,00
02-05-2018	231		Overført Søndagsskoler		329,00 -960,00
02-05-2018	232		Overført til Kristelig forbund studerende		960,00 ,00
21-05-2018	254		Mobil pay indbetalt		-100,00 -100,00
27-05-2018	263		mobilpay kollekt		-20,00 -120,00
03-06-2018	277		Mobil kollekt		-50,00 -170,00
10-06-2018	293		Indbetalt mobilpay kollekt		-100,00 -270,00
11-06-2018	294		Overført til Folkekirken Nødhjælp		881,00 611,00
11-06-2018	295		Overført til Kristelig Handicapforening		249,00 860,00
11-06-2018	296		Overført til DFS søndagsskoler		434,00 1.294,00
11-06-2018	297		Indbetalt Claus DFS Søndagsskoler 03.06.2018		-364,00 930,00
11-06-2018	297		Indbetalt Claus Folkekirken Nødhjæl 10.06.2018		-250,00 680,00
11-06-2018	297		Indbetalt Claus Folkekirken Nødhjælp 10.05.2018		-96,00 584,00
11-06-2018	297		Indbetalt Claus Folkekirken Nødhjælp 20.05.2018		-290,00 294,00
11-06-2018	297		Indbetalt Claus Folkekirken Nødhjælp 21.05.2018		-45,00 249,00
11-06-2018	297		Indbetalt Claus 29.04.2018 Kristelig Handicap		-249,00 ,00
22-07-2018	351		Kollekt mobil pay		-50,00 -50,00
24-07-2018	352		Kollekt indsamlet 17.06.2018 Mission Afrika		-365,00 -415,00
24-07-2018	352		Kollekt indsamlet 22.07.2018 Danmission		-200,00 -615,00
24-07-2018	352		Kollekt indsamlet 8.0,7.2018 Tværkulturelt		-310,00 -925,00
30-07-2018	354		Overført til Tværkulturelt Center		310,00 -615,00
30-07-2018	355		Overført til Dan mission		250,00 -365,00
30-07-2018	358		Overført til Mission Afrika		365,00 ,00
03-09-2018	402		Kollekt modtaget på mobil pay		-98,50 -98,50
03-09-2018	403		Kollekt overført t/ Israels mission		420,00 321,50
03-09-2018	404		Kollekt overført t/ Pro mission		224,00 545,50
03-09-2018	405		Kollekt overført t/ sømandsmission		200,00 745,50
03-09-2018	406		Kollekt overført t/ sømandsmission		98,50 844,00
04-09-2018	410		Kollekt indsamlet 02.09.2018 Indland sømission		-200,00 644,00
04-09-2018	410		Kollekt indsamlet 12.08.2018 Israels mission		-420,00 224,00
04-09-2018	410		Kollekt 05.08.2018 Promission indsamlet		-224,00 ,00



972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-09-2018	433				Høstgaver indbetalt		-69.570,50	-69.570,50
15-09-2018	433				Kollekt 18.09.2018		-100,00	-69.670,50
24-09-2018	436				Høstgave til pro mission		9.550,00	-60.120,50
24-09-2018	437				Høstgave Dan mission		7.900,00	-52.220,50
24-09-2018	438				Høstgave Luthersk mission		4.400,00	-47.820,50
24-09-2018	439				Høstgave Dansk Bibel institut		2.500,00	-45.320,50
24-09-2018	440				Høstgave Brødre menighed		2.200,00	-43.120,50
24-09-2018	441				Høstgave Mission Øst		2.000,00	-41.120,50
24-09-2018	442				Høstgave Agape		1.420,50	-39.700,00
24-09-2018	443				Høstgave Kirkens Korshær		1.400,00	-38.300,00
24-09-2018	444				Høstgave Bibelselskabet		1.000,00	-37.300,00
24-09-2018	445				Høstgave Norea Radio		500,00	-36.800,00
24-09-2018	446				Høstgave Folkekirkens nødhjælp		600,00	-36.200,00
24-09-2018	447				Høstgave Kristelig Handicap forening		500,00	-35.700,00
24-09-2018	448				Høstgave Kristelig arb blinde		500,00	-35.200,00
24-09-2018	449				Høstgave Indlansk sømandsmission		500,00	-34.700,00
24-09-2018	450				Høstgave blå kors		500,00	-34.200,00
24-09-2018	451				Høstgave IM Øster Snede		3.500,00	-30.700,00
24-09-2018	452				Høstgave KFUM soldater mission		500,00	-30.200,00
24-09-2018	453				Høstgave DFS Søndagsskoler		2.200,00	-28.000,00
24-09-2018	454				Høstgave Otium Venner		200,00	-27.800,00
24-09-2018	455				Høstgave Mission Afrika		2.050,00	-25.750,00
24-09-2018	456				Høstgave Menighedsfakultet		5.400,00	-20.350,00
24-09-2018	457				Høstgave Kristelig forbund Stud.		3.800,00	-16.550,00
24-09-2018	458				Høst gave indre mission		11.250,00	-5.300,00
24-09-2018	459				Høst gave IM Øster Snede		2.200,00	-3.100,00
24-09-2018	460				Høstgave Fremtid og håb		2.500,00	-600,00
24-09-2018	461				Høstgave Bibellæsering		500,00	-100,00
01-10-2018	468				Mobilpay 01-10-2018		-137,00	-237,00
01-10-2018	471				Overført til DFS		1.022,00	785,00
02-10-2018	473				Indsamlet kollekt		-785,00	,00
08-10-2018	488				Kollekt mobilpay		-150,00	-150,00
05-11-2018	521				Kolekt mobil pay		-100,00	-250,00
12-11-2018	533				Kollekt mobil pay		-224,25	-474,25
19-11-2018	541				Indbetalt mobil pay		-,50	-474,75
03-12-2018	567				Overført t/ Luthersk Missions forening 18.11.2018		125,50	-349,25
03-12-2018	568				Overført t/ Dansk sømand kirke 04.11.2018		270,00	-79,25
03-12-2018	569				Overført t/ Menighedsfaktutet 11.11.2018		686,25	607,00
03-12-2018	570				Overført til Norea Radio 14.10.2018		270,00	877,00
03-12-2018	571				Overført t/ KPI 7.10.2018		315,00	1.192,00
04-12-2018	574				04.11.2018 kollekt Dansk sømandsmission		-170,00	1.022,00
04-12-2018	574				11.11.2018 Kollekt MF		-462,00	560,00
04-12-2018	574				14.10.2018 kollekt Norea Radio		-270,00	290,00
04-12-2018	574				18.11.2018 kollekt LM		-125,00	165,00
04-12-2018	574				7.10.2018 Kollekt KPI		-165,00	,00
24-12-2018	692				mobil pay betalt kollekt		-397,75	-397,75

## Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 18-02-2019  
Side 4

---

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
28-12-2018	709				Betalt Dan mission kollekt fra mobil pay		397,75	,00
31-12-2018	712				Kollekt indbetalt mobil pay		-199,25	-199,25