

ÅRSREGNSKAB 2018

for Sankt Michaelis Sogns Menighedsråd

i Fredericia Provsti

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 7911

CVR-nr. 39244012

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Michaelis 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:

Resultatet af årets drift er 326.334,09 mod budgetteret 8.900. Det skyldes hovedsageligt, at den midlertidige driftsbevilling på kr. 200.000 til udvendige arbejder på sognegården først kommer til anvendelse i 2019, og dels besparelser på de diakonale udgifter og på kirkens kommunikation.

Kirken genåbnede den 27. april efter en omfattende indvendig renovering. Det afsluttede biregnskab for renoveringen viser samlede udgifter for kr. 7.685.164,99, hvoraf de 7.173.384,95 er finansieret med et stiftslån på 6 mill. samt donationer, opsparing og ekstra bevilgede 5% midler. De resterende kr. 511.780,04 er anmodet overført fra kirkekassens frie midler.

Overskridelsen i forhold til finansieringen skyldes især 3 forhold. For det første en mangelfuld kommunikation med arkitektfirmaet omkring honorarafregningen, som vi havde forventet lå kr 250.000 lavere. For det andet uforudsete ekstraudgifter til kabel- og el-arbejder i forbindelse med det nye højttalersystem. Og for det tredje en ekstraordinær og uforudset udgift til et nyt sikringsanlæg.

Uoverensstemmelsen med arkitektfirmaet er afsluttet med, at vi har accepteret arkitektens tilbud om at tilbagebetale kr. 25.000. Beløbet svarer til det rådgivningsarbejde, der resterere for at kunne afslutte det oprindelige og fulde projekt.

Trods dette, at projektet undervejs måtte reduceres fra 12 mill til ca. 7,5 mill, mangler vi i dag reelt kun en række mindre AV-relaterede installationer i kirken samt et nyt toilet og grovkøkken. Det er arbejder, som skønnes til at beløbe sig til ca. 1 mill. Vi konkluderer således med tilfredshed, at den samlede renovering er blevet betydeligt billigere end først antaget og budgetteret.

Vi har med virkning fra 2018 justeret kontoplanen sådan, at vi fremadrettet kan budgettere og budgettopfølge mere præcist.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i samarbejdet om Kirkernes Hus Fredericia. Kirkernes Hus deltager i folkekirkens forsøgsordning under forsøgsramme 3 - med selvstændigt regnskab under eget CVR.

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	4.434.999,96	4.435.000,00	3.699.999,96
Øvrig drift i alt	-4.108.665,87	-4.426.100,00	-3.221.187,94
2 Kirkebygning og sognegård	-785.576,33	-952.100,00	-633.277,03
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-284.133,84	-298.600,00	-264.457,53
Udgifter, øvrig drift	-501.442,49	-653.500,00	-368.819,50
3 Kirkelige aktiviteter	-2.412.048,06	-2.648.200,00	-2.031.048,96
Indtægter	62.168,50	32.500,00	52.946,00
Udgifter, løn	-1.856.597,53	-1.859.500,00	-1.702.033,66
Udgifter, øvrig drift	-617.619,03	-821.200,00	-381.961,30
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-175.234,76	-141.000,00	-96.967,96
Indtægter	97.337,84	92.000,00	94.791,83
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-272.572,60	-233.000,00	-191.759,79
6 Administration og fællesudgifter	-643.710,17	-567.800,00	-448.641,69
Indtægter	350,00	0,00	290,00
Udgifter, løn	-61.065,55	-59.000,00	-62.501,00
Udgifter, øvrig drift	-582.994,62	-508.800,00	-386.430,69
7 Finansielle poster	-92.096,55	-117.000,00	-11.252,30
A Resultat af drift	326.334,09	8.900,00	478.812,02
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)	863.000,00	300.000,00	1.500.010,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.181.016,83	-6.000.000,00	-2.756.078,21
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-4.318.016,83	-5.700.000,00	-1.256.068,17
C Resultatopgørelse	-3.991.682,74	-5.691.100,00	-777.256,15

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-95.967,36	0,00	-95.967,36
721150 Langfristet gæld	1.769.523,44	3.930.476,56	5.700.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-630.169,84	542.745,18	-87.424,66
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	129.539,00	-281.539,00	-152.000,00
741150 Mich.gården, midlt.driftsbev., facadebeh.	0,00	-200.000,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	3.991.682,74	-3.991.682,74	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-340.906,73	186.187,57	-154.719,16

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
-----------	---

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
276.583,61	108.342,36
180.616,25	12.375,00
95.967,36	95.967,36
0,00	0,00
1.839.917,00	727.585,24
1.490.053,10	550.196,02
349.863,90	177.389,22
2.116.500,61	835.927,60

832.018,51	5.009.888,82
-95.967,36	-95.967,36
1.769.523,44	5.700.000,00
-340.906,73	-154.719,16
-630.169,84	-87.424,66
129.539,00	-152.000,00
0,00	-200.000,00
-705,50	6.580,00
-705,50	6.580,00
-1.769.523,44	-5.700.000,00
-1.769.523,44	-5.700.000,00
-1.178.290,18	-152.396,42
-204.860,16	-104.471,57
-973.430,02	-47.924,85
-2.116.500,61	-835.927,60

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.434.999,96	4.435.000,00	3.699.999,96	4.434.999,96	0,00	0,00
4.434.999,96	4.435.000,00	3.699.999,96	4.434.999,96	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
-13.731,93	-33.000,00	-15.743,20	0,00	0,00	-13.731,93
-282.643,67	-225.800,00	-227.748,33	0,00	-128.566,92	-154.076,75
-35.669,44	-40.000,00	-48.525,05	0,00	0,00	-35.669,44
-426.531,29	-626.300,00	-314.260,45	0,00	-128.566,92	-297.964,37
-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	0,00	-27.000,00	0,00
-785.576,33	-952.100,00	-633.277,03	0,00	-284.133,84	-501.442,49

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-93.627,48	-108.000,00	-3.513,93	0,00	-15.000,00	-78.627,48
-812.523,51	-849.500,00	-1.066.863,08	17.144,50	-684.424,46	-145.243,55
-322.053,47	-340.000,00	-351.154,59	2.450,00	-277.926,67	-46.576,80
-240.809,63	-285.900,00	-254.112,29	15.544,00	-222.189,18	-34.164,45
-319.848,45	-386.100,00	-103.469,93	0,00	-96.894,39	-222.954,06
-445.986,57	-448.900,00	-158.539,76	0,00	-389.908,23	-56.078,34
-152.021,12	-157.800,00	-93.395,38	22.080,00	-152.792,76	-21.308,36
-25.177,83	-72.000,00	0,00	4.950,00	-17.461,84	-12.665,99
-2.412.048,06	-2.648.200,00	-2.031.048,96	62.168,50	-1.856.597,53	-617.619,03

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-105.245,73	-71.500,00	-29.780,49	46.444,07	0,00	-151.689,80
-69.989,03	-69.500,00	-67.187,47	50.893,77	0,00	-120.882,80
-175.234,76	-141.000,00	-96.967,96	97.337,84	0,00	-272.572,60

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-420.585,58	-359.000,00	-237.556,18	350,00	0,00	-420.935,58
-59.543,21	-60.400,00	-64.394,76	0,00	-20.126,25	-39.416,96
-78.475,73	-54.900,00	-60.192,73	0,00	-14.813,10	-63.662,63
-13.063,10	-18.000,00	-13.000,00	0,00	-13.063,10	0,00
-13.063,10	-14.000,00	-12.722,12	0,00	-13.063,10	0,00
-13.873,00	-20.000,00	-18.778,00	0,00	0,00	-13.873,00
-45.106,45	-41.500,00	-41.997,90	0,00	0,00	-45.106,45
-643.710,17	-567.800,00	-448.641,69	350,00	-61.065,55	-582.994,62

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån	72 Øvrige renteudgifter	73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
------------------------	-------------------------	--------------------------------------

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-96.109,72	-117.000,00	-13.876,90	0,00	0,00	-96.109,72
2.813,57	0,00	-8,72	2.815,73	0,00	-2,16
1.199,60	0,00	2.633,32	1.199,60	0,00	0,00
-92.096,55	-117.000,00	-11.252,30	4.015,33	0,00	-96.111,88

I alt

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	81 Sognegård	92 Ligningsbeløb anlæg	93 5% tillægsbevilling anlæg
-----------------	--------------	------------------------	------------------------------

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.175.716,83	-6.000.000,00	-2.562.771,02	227.522,21	0,00	-5.403.239,04
-5.300,00	0,00	-193.307,19	0,00	0,00	-5.300,00
300.000,00	300.000,00	1.358.000,04	300.000,00	0,00	0,00
563.000,00	0,00	142.010,00	563.000,00	0,00	0,00
-4.318.016,83	-5.700.000,00	-1.256.068,17	1.090.522,21	0,00	-5.408.539,04

I alt

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	
29 A, Fa. bygrunde	611	2.750.000,00	1.078.400,00	Jyllandsgade 8, præstebolig
30 B, Fa. bygrunde	631	3.450.000,00	872.500,00	Vendersgade 30B, Mich.gården
Ejendomsvurdering pr.				
1. oktober 2017				
Ejendomsværdi i alt		6.200.000,00		

2018

3/1-18

Dansk armenier mission

530,-

✓

Maler T. Steffen
Oliver B. Kaldgaard

7/1-18

Bilø Kors

242,-

✓

B. Steffen
Hans Christian Steffen

10/1-18

Dansk armenier mission

328,-

✓

Maler T. Steffen
Oliver B. Kaldgaard

17/1-18

Indsamling til Dansk armenier mission

396,-

✓

Maler T. Steffen
Oliver B. Kaldgaard

21/1-18

KFS

300,-

✓

B. Steffen
Kaldgaard

21/1-18

KFS

50,-

✓

C. Justum Mølle

28/1-18

DFS

245,-

✓

Yas Le Mølle
Kaldgaard

24/1-18	Dansk armenier mission Malene T. Affer Olav B. Kobbervad	415,-	✓
31/1-18	Dansk armenier mission Malene T. Affer Olav B. Kobbervad	210,-	✓
7/2-18	Dansk armenier mission Malene T. Affer Olav B. Kobbervad	416,-	✓
11/2-18	Kristelig Pædagogisk Institut (KPI) Annette Johansen C. J. M. Madsen	109,-	✓
21/2-18	Dansk armenier mission Malene T. Affer Olav B. Kobbervad	490,-	✓
25/2-18	Kristelig Handicappørelse Annette Johansen Knut L.	170,-	✓

28/2-18	Dansk armenier mission Maler T. Steffen Oline B. Kobbild	260,-	✓
7/3-18	Dansk armenier mission Maler T. Steffen Oline B. Kobbild	368,-	✓
11/3-18	Folketjenes nødhjælp Nets Pst. - Oline C. J. M. Møller	55,-	✓
11/3-18	Indre Missionsprojekt i Indien Maler T. Steffen	86,-	✓
14/3-18	Dansk armenier mission Maler T. Steffen Oline B. Kobbild	422,-	✓
18/3-18	"Peters House" Hvereen Steen Maler T. Steffen	519,50	✓
21/3-18	Dansk armenier mission Maler T. Steffen	385,50	✓

25/3-18	Som virkende Menighedsplejer B. Thomsen Johs. Kol. Mikkelsen	364,50 ✓
1/4-18	Dansk Bibel-Institut B. Thomsen C. Jesper Møller	140,- ✓
4/4-18	Fremtid og håb Malene G. Stejneger C. Jesper Møller	465,- ✓
8/4-18	Den danske Israelsmission Malene G. Stejneger B. Thomsen	102,- ✓
8/4-18	Den danske Israelsmission C. Jesper Møller Associeret	50,- ✓
11/4-18	Fremtid og håb Malene G. Stejneger C. Jesper Møller	337,50 ✓

18/4-18	Fremtid og håb Maler G. Olsen C. J. M. Møller	399,50	✓
22/4-18	KFUM & KFVK i DK E. Balogh K. Møller L.	130,-	✓
25/4-18	Fremtid og Håb Maler G. Olsen B. H.	409,50	✓
2/5-18	Fremtid og håb Maler G. Olsen C. J. M. Møller	262,-	✓
6/5-18	Promissio K. Møller L.	270,-	✓
10/5-18	IMB H. Møller B. H.	600,-	✓

9/5	Fremtid og håb Maleri B. Døhn C. Juhl Møller	349,50 ✓
16/5	Fremtid og håb Maleri B. Døhn	472,- ✓
20/5	MF Bakke C. Juhl Møller	147,- ✓
23/5	Fremtid og håb Maleri B. Døhn O. W. B. Kandel	410,50 ✓
27/5	AGAPE Kunst C. Sæthel	140,- ✓
30/5	Fremtid og håb Maleri B. Døhn O. W. B. Kandel	394,50 ✓

6/6-18	Fremtid og Håb Maleri af Steen Oluf B. Kahl	412,-	✓
10/6-18	Tværkulturelt Center B. Olsen / Hanne Skov	120,-	✓
13/6-18	Fremtid og håb Maleri af Steen Oluf B. Kahl	316,50	✓
17/6-18	Tværkulturelt center Karl L. Amundsen	405,50 410,50	✓
17/6-18	Indre Missions projekt i Indien Maleri af Steen Oluf B. Kahl	63,50	✓
20/6-18	Fremtid og håb Maleri af Steen Oluf B. Kahl	260,-	✓

24/6-18	Gideonitterne Tangskibet Kvalh L.	227,-	✓
1/7-18	Døve men i loberne B.K. Skold	464,50	✓
15/7-18	Dansk Oase Marian Skov	126,- 126,-	
15/7-18	Dansk Oase Marian Skov Kvalh L.	126,-	✓
29/7	SANKT LUCAS STIFTELSEN Johs. L. Skov B.K.	156,-	✓
4/7-18	Fremtid og håb Marian Skov B.K.	256,-	✓

11/7-18	Fremtid og håb	592,50	✓
18/7-18	Maler V. Ager		
25/7-18	B. Blom		
12-8-18	Sat 7	230,00	✓
	B. Blom		
8/8-18	Fremtid og håb	320,-	✓
	Maler V. Ager		
	Olave B. Kobbe		
14/8 18	Sat-7	132,00	✓
	Russ Fik		
	C. Jørgensen		
15/8-18	Fremtid og Håb	562,-	✓
	Maler V. Ager		
	Olave B. Kobbe		
22/8-18	Fremtid og håb	625,-	✓
	Maler V. Ager		
	Olave B. Kobbe		

29/8-18	Fremtid og håb Malene T. Steffen Oliver B. Kobbekær	507,50	✓
2/9-18	Novea Danmark Søren B. Kobbekær	32000	✓
2/9-18	Fremtid og håb Malene T. Steffen Oliver B. Kobbekær	411,-	✓
9/9-18	Indre Missions projekt i Indien Malene T. Steffen Oliver B. Kobbekær	100,-	✓
12/9-18	Fremtid og Håb Malene T. Steffen Søren B. Kobbekær	341,50	✓
16/9-18	Dansk Europa mission Malene T. Steffen Søren B. Kobbekær	1320,-	✓
23/9	ORDRET OF ISRAEL Søren B. Kobbekær	504,00	✓

16/9-18	Kirkens korshær - Varmestuen i Fredensia	1320,-	✓
	Malew T. Steffen C. Sørensen		
19/9-18	Fremtid og Håb	340,-	✓
	Malew T. Steffen C. Sørensen		
26/9-18	Fremtid og Håb	341,-	✓
	Malew T. Steffen Ole B. Kandel		
3/10-18	Fremtid og Håb	330,50	✓
	Malew T. Steffen Ole B. Kandel		
7/10	Folketrikken, Nød hjælp B. Steffen	285,50	✓
14/10-18	Danmarks kirkelige Medicenter	158,-	✓
	B. Steffen Hans Steffen		
24/10-18	Fremtid og Håb	380,-	✓
	Malew Steffen Ole B. Kandel		

23/10

KFFUM S soldater mission
Malaku
B. H.

300,-⁰⁰ ✓

31/10

Fremtid og håb
Malu G. Sørensen Anne B. Kahl

394,- ✓

2/11-18

Fremtid og håb
Malu G. Sørensen Anne B. Kahl

443,- ✓

11/11-18

INDENLANDSK SØKANDSMISSION
Malu G. Sørensen B. H.

269,- ✓

14/11-18

Fremtid og håb
Malu G. Sørensen Anne B. Kahl

325,- ✓

18/11-18

Indre Missions projekt i
Indien
Malu G. Sørensen Anne B. Kahl

116,- ✓

10/10-18

Fremtid og håb
Malu G. Sørensen Kirsten L.

519,- ✓

25/11-18	Kirkens Kasse	800,-	✓
	Kirkel. Annette Johansen		
21/11-18	Fremtid og håb	360,-	✓
	Maler P. Steffen Olsen Kappel		
3/12-18	Indre Mission	120,-	✓
	Maler Steffen Kristoffe		
28/11-18	Fremtid og håb	398,50	✓
	Maler P. Steffen Olsen Kappel		
5/12-18	Fremtid og håb	320,-	✓
	Maler P. Steffen Olsen Kappel		
12/12-18	Fremtid og håb	167,-	✓
	Maler P. Steffen Olsen Kappel		

24/12-18	KFM's SOCIALARBEJDE John L. Olsen B.H.	399,80	✓
25/12-18	Café Exit Mette B. - O. B.H.	100,-	✓
30/12-18	BSC's korts Ole Jørgen B. B.H.	247,-	✓
1/1-19	2019 Bibelselskabet Annette Johansen B.H.	115,-	
13/1-19	Danmarks Folkekirke Søndagskoler Mette B. - O. B.H.	223,50-	
2/1-19	Fremtid og håb Måbæk J. Steffen	377,50	
9/1-19	Fremtid og håb Måbæk J. Steffen	409,50	

Sct. Michaelis kirkekasse

Biregnskab 2015 - 2018 afsluttet

Anlægsprojekt: Renovering af kirke

Bilag		Akkumuleret
2015	Udgifter	
655	Fundraising	15.000,00
755	"Nyt indgangsparti", kopiering	531,82
755	Kopiering af spiralhæfter	1.553,11
	2015 i alt	17.084,93
2016	Udgifter	
39	Erik Møller Arkitekter	93.750,00
714	Bygherrerådgivning	21.968,75
1050	Erik Møller Arkitekter	130.312,50
1185	DK", Bygherrerådgivning	2.968,75
	2016 i alt	249.000,00
2017	Udgifter	
140	Erik Møller, Honorar rate1 Projektforslag renov. af kirke	62.500,00
164	Murer Skarvad, Forundersøgelse af gulv	3.906,25
170	Speedys Service, Forundersøgelse af gulv	2.363,75
171	Erik Møller, Honorar rate2 Projektforslag	68.750,00
172	Erik Møller, Myndighedsprojektforslag andel 1	37.500,00
223	Murer Skarvad, Rep. efter forundersøgelse af kirkerum	2.156,25
240	J J Andersen, Undersøgelse af gulv i kirken	46.031,25
272	Erik Møller, Honorar hovedprojekt andel 1	125.000,00
273	Erik Møller, Særydelse ifb. faseopdeling	26.718,75
274	Erik Møller, Forprojekt andel 2	17.187,50
277	Speedys Service, Boring i dæk	2.391,25
328	Eritsø Tømrer, Bygn. Undersøgelse vedr. renovering	1.750,00

393	Arkitekt C - Div. indkøb til alter og dåbsengel	1.915,60
445	Erik Møller, Honorar hovedprojekt andel 2	125.000,00
483	Husleje Missionshuset august	2.500,00
503	Husleje Missionshuset september	10.000,00
532	Erik Møller, Honorar hovedprojekt inkl. Udbudsforretning	34.375,00
533	Erik Møller, Projektopfølgning andel 1	62.500,00
545	Forpl. byggeudv. - Føtex	431,35
	Kuffert ifm. flytning	349,30
	52 klapstole - Daells Bolighus	3.186,00
557	Udg. Til rustvognskørsel - T. Dueholm	900,00
572	Erik Møller, Projektopfølgning andel 2	52.500,00
578	Husleje Missionshuset oktober	10.000,00
620	Udg. Til rustvognskørsel - T. Dueholm	900,00
634	Forundersøgelse, Miljørapport - DK miljøanalyse	6.250,00
645	Ann. Køb af kirkebænk Elbo + FD	854,58
648	Indb. Ved benyttelse af Reformerte kirke ifm. lukning af kirke	-6.000,00
652	Erik Møller, Projektopfølgning andel 3	25.000,00
673	Transport af gl. bænke til opbevaring - Dueholm	4.950,00
677	Husleje Missionshuset november	10.000,00
721	Erik Møller - Byggeledelse	45.625,00
735	Erik Møller - Byggeledelse	25.000,00
736	P. Olesen - Nedbrydning	437.756,25
737	P. Olesen - Ekstra	47.400,00
739	Husleje Missionshuset december	10.000,00
741	Gardiner til solafskærmning i Missionshuset	526,95
752	Gardinstrænger i Missionshuset	666,30
754	Zipp Systems, Aconto sikringsanlæg	12.413,13
755	Niels Kruse, Aconto 01	468.199,06
756	Erik Møller, Byggeledelse	25.000,00
757	Erik Møller, Fagtilsyn	6.250,00
790	Erik Møller, Fagtilsyn	18.750,00
810	Søren Erik Andersen, Blomsterkørsel fra Reformert Kirke	600,00
833	LydRommet, Kabler for montering af AV forberedelse	21.775,00

837	DanBegravelse, Ekstra kørsel ifm. bisættelse	900,00	
845	Erik Møller, Særydelse vedr. udvidet projekt	39.050,00	
846	Erik Møller, Konsulenttimer vedr. Bygherreleverancer	13.125,00	
847	Erik Møller, Særlig håndtering af håndv. udbud	19.687,50	
872	Erik Møller, Fagtilsyn	37.500,00	
873	Erik Møller, Byggeledelse	43.750,00	
	2017 i alt	2.015.841,02	2.015.841,02

2018 Udgifter

2	Husleje, Fredericia Missionshus	10.000,00	
26	Vester Kopi	481,06	
28	DEP, a conto nr. 1	56.393,75	
31	Sikringsanlæg Zipp, a conto 2	34.793,75	
49	LydRommet, kabler mv	11.718,75	
50	LydRommet, kabler mv	2.225,00	
52	ABA Anlæg, Zipp	2.437,50	
55	Malergården, a conto 1	100.000,00	
65	Rustvognskørsel	900,00	
77	Husleje, Fredericia Missionshus	10.000,00	
100	Rustvognskørsel	2.400,00	
112	Sikringsanlæg Zipp, a conto 3	32.750,63	
123	DEP, rate 1	410.173,13	
124	DEP, rate 1	64.350,00	
125	DEP, rate 2	98.396,50	
126	Brdr. Funder, rate	135.162,50	
128	Tømmer Niels Kruse, rate 2	210.092,44	
132	Malergården, a conto 2	50.000,00	
143	Fredericia Missionshus, husleje	10.000,00	
146	Byggeledelse, Erik Møller	37.500,00	
147	Erik Møller, div. ydelser	19.175,00	
158	Gørtfler og Metalsliberi	100.062,50	
168	Dansk Bygnings Kontrol, afgangning	15.119,40	

174	Sikringsanlæg Zippo, a conto	28.912,50
175	Malergården, rate 2	125.000,00
202	Byggeledelse, Erik Møller	50.000,00
203	Fagtilsyn, Erik Møller	12.500,00
217	Fredericia Missionshus, husleje	10.000,00
229	Stukkatør Brdr. Funder	127.437,50
248	Zipp Systems	10.842,19
256	NorthStar, kabler	1.898,75
261	Martin Nielsen, EI	75.000,00
267	DEP, Aftale 2 a conto 2	24.523,50
268	DEP, Aftaleseddel 03	117.121,25
278	Martin Nielsen, EI	4.500,00
279	StoneCon	106.243,75
281	DEP, a conto 3	156.763,13
331	DEP, Aftaleseddel 04+05	43.250,63
284	Martin Nielsen, EI, a conto 1	91.250,00
285	Martin Nielsen, EI	47.895,17
286	Martin Nielsen, EI	1.997,84
287	Tømrer Niels Kruse, a conto 03	159.324,19
288	Tømrer Niels Kruse, tillægsarbejder	169.125,00
305	ERIK Arkitekter, byggeledelse mm	19.543,75
306	ERIK Arkitekter, fagtilsyn	31.250,00
307	ERIK Arkitekter	2.187,50
311	Poul Poulsen, kirkeinventar	53.812,50
315	North Star Lyd og Billede	344.375,00
323	Odense Stempelservice	2.900,00
339	Fredericia Furniture	1.105.569,00
356	Fredericia Furniture	37.732,50
362	Flitplader t/kirkerum, Bauhaus	279,50
	Spraymaling t/kirkerum, Silvan	79,95
	Spraymaling t/kirkerum, Silvan	239,85
333	Gørtler og Metalsliberi, Alter/knæfald	132.437,50
336	Martin Nielsen, Puttampe	1.400,00

340	Martin Nielsen, Restfaktura	63.762,50	
347	Nasja Reklame & Skilteværksted, Gravering kirkebænke	700,00	
381	Malergården, Rate 4	100.000,00	
387	ERIK Arkitekter, fagtilsyn	16.250,00	
388	ERIK Arkitekter, Rest Byggeledelse	12.500,00	
389	ERIK Arkitekter, Konsulent timer	3.281,25	
390	Malergården, Slutoppgørelse	119.787,50	
406	Niels Kruse, Ændring Prædikestol	4.625,00	
414	TDC, Tilkobling brandalarm	4.535,24	
415	Martin Nielsen, Slutoppgørelse	51.909,94	
422	Stukkatorer Brdr. Funder	76.462,50	
443	TH. Frobenius, Stemning af orgel efter renovering	15.792,50	
444	ZIPP Systems, Slutoppgørelse	3.614,06	
445	TH. Frobenius, Tilsyn orgel mv.	17.733,75	
454	Malerværkstedet, Ekstra malerarbejde kirkerenovering	10.325,00	
476	Niels Kruse, Slutoppgørelse	190.313,06	
477	Niels Kruse, Tillaegsarbejde	166.215,63	
482	Martin Nielsen, Udbedring tidl. Installationer	1.227,50	
542	Bo Palm, Tæppe i dåbsværelse	12.725,00	
546	Bravida, Reetabl. Alarm i kirken	11.935,00	
635	Fredericia Furniture, Præmie bænkeindsamling	10.019,25	
	2018 i alt	5.403.239,04	5.403.239,04

Udgifter i alt /akkumulert 2015-2018 pr. 1.11.2018/EMJ

7.685.164,99

Stiftslån, låneramme	6.000.000,00
----------------------	--------------

Finansiering

2016	PU-godkendt overførsel fra anlægssparing	93.750,00
2017		
146	PU-godkendt overførsel fra anlægssparing	155.200,00
495	Udbetaling Stiftslån (låneramme 6 mio.kr.)	521.255,00
508	PU-godkendt overførsel fra anlægssparing	133.912,74
778	Udbetaling Stiftslån	1.248.268,44
2018		
116	Udbetaling Stiftslån	826.608,31
282	Udbetaling Stiftslån	685.018,65
322	Udbetaling Stiftslån	1.500.000,00
308	30.4.2018: Donationer kirkerenovering	207.522,21
326	22.3.2018: Legat fra B/E R Fuls	20.000,00
329	Bevilling fra provstiets 5% midler	563.000,00
330	Udbetalt stiftslån	1.218.849,60

Finansiering i alt, 2015-2018

7.173.384,95