

ÅRSREGNSKAB 2018

for Tørring-Hammer Sogns Menighedsråd

i Hedensted Provsti

i Hedensted Kommune

Myndighedskode 8003

CVR-nr. 68190711

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 Tørring-Hammer 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 Tørring-Hammer kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tørring-Hammer 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 the printed name and title.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer

Udkast til regnskab 2018 er behandlet på Menighedsrådsmøde den 18-02-2019, som pkt. 5 på dagsorden. Der er sket mindre omposterings og justeringer, og det endelige regnskab skal godkendes på Menighedsrådsmøde den 19-03-2019.

Kassereren konstaterer, at resultatet af drift i 2018 blev på **kr. -184.704,92**, hvor der var budgetteret med kr. -195.054,00. Samlet set har der været en meget fin overholdelse af budgettet indenfor en margen på ca. kr. 10.000. Samtidig er det set, at næsten alle hovedområder har haft en god og tilfredsstillende overholdelse af budgettet. Der har været udsving undervejs, men alt er blevet styret inden for det samlede budget, og det er meget tilfredsstillende

Vi har i 2018 anvendt "Skøn baseret på metode A og metode B (metode C). Menighedsrådet har valgt denne metode og har skriftligt begrundet valget.

Målsætning i budget 2018:

Kirken og dens arbejde skal integreres i det omgivende samfund.

Særlige indsatsområder i budget 2018:

For at bevare den danske kulturarv, bliver der sat betydeligt beløb af til reparation og vedligeholdelse af kirkerne udvendig og indvendig. Der afsættes yderligere højere beløb til konfirmander og til teambuilding af menighedsråd og medarbejdere. Der er mange nye medarbejdere og menighedsrådsmedlemmer, så derfor er behovet stort i 2018.

Supplerende forklaringer til budgettet i budget 2018:

Til synsopgaverne anvendes midler af de frie midler, således at budget 2018 kommer til at balancere.

Ovennævnte målsætning, indsatsområder og supplerende forklaringer er blevet opfyldt i tilfredsstillende grad for året 2018:

- Som altid udfører vi mange synsudsatte arbejder før tiden. De fleste synsforretninger, som blev besluttet i marts 2018 og som faktisk hører til budget 2019 er blevet udført i 2018.
- Der er blevet gennemført en gennemgående reovering af taget på kirkebakkehuset. Disse midler er blevet bevilget af provstiet over 5% puljen.
- Det store projekt med reovering af tårnet på Tørring kirke er blevet udskudt. Det blev forsinket af en sen rapport fra Nationalmuseet.

Lønnen udgør følgende:

Område	2018 -kr.	2017 - kr.	2016 - kr.
2. Kirkebygning og sognegård	69.004	55.834	45.685
3. Kirkelige aktiviteter	807.760	783.454	582.589
5. Kirkegård	1.871.029	1.693.908	1.636.756
6. Administration	276.391	142.576	162.065
I alt	3.024.184	2.675.772	2.427.095

Lønnen udgør i 2018 i alt 77% af samtlige driftsudgifter. Der er en stigning på 13 % i lønnen fra 2017 til 2018. En del af årsagen til stigningen har været en efterbetaling til sekretæren efter at hendes stilling retmæssigt er blevet opgraderet som kordegn.

For de enkelte områder er der følgende generelle kommentarer:

a) Indtægter:

- a. Der har været tillægsbevilling på 5% midlerne på kr. 177.071, som har været projektet med tagrenovering på Kirkebakkehuset. Beløbet er modregnet i formål 2300.

b) Kirkebygning og sognegård:

- a. Hele året 2018 har der været udgifter på kr. 700.574 (2017 = kr. 552.329 og 2016 = kr. 355.836)
- b. Formål 2160 Anskaffelse og vedligeholdelse, formål 2170 Synsudsatte kirker, formål 2171 Synsudsatte Hammer og formål 2300 Sognegård dækker fælles over nogle store omkostninger, der var forventet og derfor budgetteret., men dækker også for synsudsatte omkostninger.
- c. De enkelte forventede poster på Synsliste skal undersøges.
- d. 2160: regnskab viser omkostninger på kr. 150.360 (budget = kr. 17.300):
 - i. Projektor Kirkebakkehuset kr. 12.967
 - ii. Lydanlæg kirke: kr. 44.687
 - iii. Konsulentydelse og honorar på i alt kr. 28.811. Kr. 6.623 til Nationalmuseet og kr. 18.750 som vedrører det nye projekt vedr. tårnet, hvor der den 31-12-2018 er betalt aconto til Linjen.
- e. 2170: regnskab viser omkostninger på kr. 48.863 (budget = kr. 321.500):
 - i. Dækkes formodentlig over at der i 2018 er budgetteret med vedligeholdelse af kirken, som er blevet udskudt.
- f. 2171: regnskab viser omkostninger på kr. 28.625 (budget = kr. 125.000):
 - i. Årsag undersøges nærmere
- g. 2300: regnskab viser omkostninger på kr. 326.688 (budget = kr. 100.000):
 - i. Overvejende årsag er postering af kr. 175.621 som vedrører renovering af Kirkebakkehuset.

c) Kirkelige aktiviteter:

- a. Fin overholdes af budget.
- b. Aktivitetsudvalget har formålet at bruge i alt 89% af budgettet (69% i 2017) og det er en tilfredsstillende udvikling
- c. Kirkebladet kostede i 2017 kr. 31.981, men i 2018 i alt kr. 28.223, fordelt til Kirkeblad kr. 13.813 og Annoncer kr. 14.410.

d) Kirkegård:

- a. Meget pæn overholdelse af budget.
- b. Formål 4060 Vedligeholdelse bygninger: Brugt kr. 27.342 (budget = kr. 6.000), men skyldes bl.a. ny port til graverhuset på kr. 23.980.
- c. Formål 4077 Udenomsarealer: Her fremgår reparation af kirkegårdsdige på kr. 23.980. Nulstillet da midler fra kirkegårdpuljen også er konteret i dette formål.
- d. Formål 4000/4001 Gravstedskapitler er faldende. Over tid, men en lille stigning i 2018 er set. Historisk ser tallene således ud (med forbehold for forkert postering):

År	2018	2017	2016	2015	2014
Indtægt gravstedskapitler i tkr.	369	352	338	439	433

- e. Generelt er der god balance mellem omkostning til vedligeholdelse og anskaffelser af nyt udstyr.

6. Administration:

- a. Overskridelse af budget på 12%, men der er en hovedårsag.
- b. Den 27-12-2018 blev der efterbetalt kr. 120.705 til Camillas pension
- c. Der er på formål 6110 Udgifter menighedsråd ikke brugt mere end kr. 32.285 (budget = kr. 71.200). Der har åbenbart ikke været de planlagte aktiviteter.

7. Finansielle poster:

- a. Der er blevet indbetalt kr. 31.302 i momsregulering.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet for Tørring-Hammer har samarbejde med Aale-Linnerup Menighedsråd om Fælles Kirkegårdssamarbejde. Arbejdet sker i henhold til Samarbejdsaftale, godkendt den 20. februar 2018 .

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	3.748.146,55	3.571.076,00	3.249.628,75
Øvrig drift i alt	-3.932.851,47	-3.766.130,00	-3.802.450,36
2 Kirkebygning og sognegård	-700.574,45	-702.200,00	-552.329,07
Indtægter	28.687,50	24.400,00	25.725,00
Udgifter, løn	-69.004,23	-46.000,00	-55.833,94
Udgifter, øvrig drift	-660.257,72	-680.600,00	-522.220,13
3 Kirkelige aktiviteter	-997.007,83	-1.006.450,00	-968.809,91
Indtægter	20.114,15	27.450,00	15.704,40
Udgifter, løn	-807.759,96	-820.900,00	-783.454,22
Udgifter, øvrig drift	-209.362,02	-213.000,00	-201.060,09
4 Kirkegård	-1.666.621,73	-1.580.680,00	-1.834.665,00
Indtægter	569.582,96	527.620,00	543.059,20
Udgifter, løn	-1.871.028,79	-1.707.500,00	-1.684.290,24
Udgifter, øvrig drift	-365.175,90	-400.800,00	-693.433,96
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-538.511,59	-479.700,00	-445.789,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-276.391,01	-139.600,00	-143.448,33
Udgifter, øvrig drift	-262.120,58	-340.100,00	-302.341,55
7 Finansielle poster	-30.135,87	2.900,00	-856,50
A Resultat af drift	-184.704,92	-195.054,00	-552.821,61
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)	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 Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-184.704,92	-195.054,00	-552.821,61

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-93.311,34	0,00	-93.311,34
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-231.435,01	184.704,92	-46.730,09
742010 Årsafslutningskonto	184.704,92	-184.704,92	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-217.724,54	-231.974,22	-449.698,76

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
6.461.634,23	6.454.986,86
48.680,31	9.968,22
146.266,71	111.623,87
93.311,34	93.311,34
6.173.375,87	6.240.083,43
0,00	0,00
589.387,68	719.824,92
589.387,68	719.824,92
7.051.021,91	7.174.811,78

-642.470,89	-689.740,19
-93.311,34	-93.311,34
-100.000,00	-100.000,00
-217.724,54	-449.698,76
-231.435,01	-46.730,09
-6.173.375,87	-6.284.770,14
-6.173.375,87	-6.240.083,43
0,00	-44.686,71
0,00	0,00
-235.175,15	-200.301,45
-170.290,15	-133.536,77
-4.569,74	-3.739,07
-60.315,26	-63.025,61
-7.051.021,91	-7.174.811,78

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
3.571.076,04	3.571.076,00	3.140.929,00	3.571.076,04	0,00	0,00
177.070,51	0,00	108.699,75	177.070,51	0,00	0,00
3.748.146,55	3.571.076,00	3.249.628,75	3.748.146,55	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-319.284,50	-568.500,00	-379.346,69	0,00	0,00	-319.284,50
-25.458,17	-12.500,00	-10.693,37	0,00	0,00	-25.458,17
-355.831,78	-121.200,00	-162.289,01	28.687,50	-69.004,23	-315.515,05
-700.574,45	-702.200,00	-552.329,07	28.687,50	-69.004,23	-660.257,72

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-829.940,85	-820.200,00	-818.179,35	5.465,60	-757.922,12	-77.484,33
-42.208,96	-40.000,00	-55.124,34	0,00	-4.338,00	-37.870,96
-23.585,34	-31.200,00	-31.071,93	10.082,40	0,00	-33.667,74
-28.223,21	-34.000,00	-31.981,47	0,00	0,00	-28.223,21
-1.966,66	0,00	-734,37	0,00	0,00	-1.966,66
-69.882,81	-80.050,00	-8.674,46	4.566,15	-45.499,84	-28.949,12
0,00	0,00	-21.843,99	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-997.007,83	-1.006.450,00	-968.809,91	20.114,15	-807.759,96	-209.362,02

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.686.689,03	-1.595.680,00	-1.856.778,14	533.865,66	-1.871.028,79	-349.525,90
20.067,30	15.000,00	22.113,14	35.717,30	0,00	-15.650,00
-1.666.621,73	-1.580.680,00	-1.834.665,00	569.582,96	-1.871.028,79	-365.175,90

5 Præstebolig mv.

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-61.031,86	-69.000,00	-64.048,70	0,00	0,00	-61.031,86
-275.238,45	-181.100,00	-150.518,52	0,00	-242.953,16	-32.285,29
-48.853,27	-68.600,00	-50.154,84	0,00	0,00	-48.853,27
-7.900,00	-8.800,00	-12.758,29	0,00	-7.900,00	0,00
-83.715,00	-81.600,00	-78.662,50	0,00	-14.500,00	-69.215,00
-11.037,85	-6.800,00	-8.356,09	0,00	-11.037,85	0,00
-24.312,40	-24.100,00	-47.246,50	0,00	0,00	-24.312,40
-26.422,76	-39.700,00	-34.044,44	0,00	0,00	-26.422,76
-538.511,59	-479.700,00	-445.789,88	0,00	-276.391,01	-262.120,58

Formål

7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.166,40	1.900,00	699,86	1.166,40	0,00	0,00
-31.302,27	0,00	-1.556,36	0,00	0,00	-31.302,27
-30.135,87	2.900,00	-856,50	1.166,40	0,00	-31.302,27

8 Anlægsramme

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

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	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
SOS Børnebyerne	1.335,00
Folkekirkens Nødhjælp	25,00
Kirkens Korshær	25,00
Børnesagens Fællesråd	440,00
Børnesagens Fællesråd	504,50
Ialt	2.329,50
Biregnskaber:	
Danske Bank 4727 4544257781	
Saldo 1/1 18	217.724,54
Forbrug	-44.686,71
Saldo 31/12 18	173.037,83
Danske Bank 3409 3411191125	
Saldo 1/1 18	0,00
Arv modtaget 30/11 18	276.660,93
Saldo 31/12 18	276.660,93