

ÅRSREGNSKAB 2018

for Mariehøj Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8018

CVR-nr. 38807528

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Mariehøj 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 Mariehøj Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Mariehøj Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 fejlinformation, 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.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-
genting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aarhus, den 27. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Mariehøj Sogns Menighedsråd – forklaringer til årsregnskab 2018

Indtægter: kr. 160.879,00	Budget: kr. 103.800,00	kr. 57.079,00 overskud
Udgifter: kr. 1.353.927,00	Budget: kr. 1.331.429,00	kr. 22.498,00 underskud
Løn: kr. 3.112.291,00	Budget: kr. 3.146.900,00	kr. 34.609,00 overskud

Indtægter: Der har været øget udlejning af Kirken og Sognelokaler. Kirkehøjskolen har givet et lille overskud. Uropførelse af ny musik og CD fremstilling har givet ekstra indtægt. Babysalmesang og tirsdagstræf blev næsten som budgetteret.

Udgifter: Der er købt en brugt løvsuger. Der er foretaget beskæring af træer og buske ved Kirken. Der er indkøbt en ny teleslyngeforstærker til sognehuset, samt en falsemaskine til brug for store produktioner af sangark, foldere o.lign. til fælles formål i sognehuset. Der er indkøbt en PC til Menighedsrådet.

Løn: Kirketjener Niels Ole Jepsen valgte at gå på pension i feb. måned. Ansættelse af ny kirketjener blev effektueret i september måned, hvorfor der er et lønoverskud på budgettet.

Moms: Der er afløftet moms af indtægter og udgifter i.f.m. babysalmesang, morgensang, kirkefrokost, spaghettidigudstjeneste, tirsdagstræf og koncerter – i alt 100%.

Anlæg: I forbindelse med totalreoveringen af præstehaven Vestre Allé 9, blev der aftalt med Christians Anlæg, ved Christian Brendstrup, at haven det første år, skulle vedligeholdes to gange. Anlægsudgiften til haven er overskredet med kr. 16.373. Lydanlæg er afsluttet i 2018 - MR finansierer selv merforbruget af frie midler – kr. 98.524. Der er indkøbt en robotklipper til kr. 37.611, hvilket medførte et merforbrug på kr. 7.716 – beløbet er anvendt til elinstallation samt til en 3-årig servicekontrakt. Der er brugt kr. 14.152 til arkitekthonorar til ny belysning ved alter, endelig projektering og tilladelse til etableringen pågår og forventes afsluttet i kommende år, eller senest i 2020. Der er brugt kr. 27.745 til stoleflet. (Anlægsbevilling 50.000)

Menighedspleje: Der er fra Menighedsplejekontoen givet kr. 5.000,- til Trivselsgruppe på Vestre Skole, kr. 5.000,- til FDF til el-klaver, og kr. 5.000,- til Kirkens Korshær i Silkeborg. Donationerne har baggrund i en revisorpåtegning vedrørende for stor beholdning på kontoen til menighedsplejen.

Disponering: konto 741150 (frie midler – afgrænsede projekter) kr. 33.768 er en 2017-indtægt vedrørende musik-projektet, som er anvendt i 2018.

Samarbejder:

Silkeborg Kirkegårde og Krematorium – bogføring og kirkegårdsdrift

Silkeborg Kirke – kirkesanger

Linå Kirke - babysalmesang

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	4.374.529,00	4.374.529,00	4.223.868,00
Øvrig drift i alt	-4.325.995,59	-4.374.529,00	-4.148.490,85
2 Kirkebygning og sognegård	-960.886,10	-990.200,00	-990.643,48
Indtægter	11.518,00	2.800,00	4.880,00
Udgifter, løn	-478.409,78	-573.400,00	-571.383,56
Udgifter, øvrig drift	-493.994,32	-419.600,00	-424.139,92
3 Kirkelige aktiviteter	-2.525.423,23	-2.494.673,00	-2.289.499,33
Indtægter	78.051,15	30.000,00	79.262,40
Udgifter, løn	-2.134.780,27	-2.086.200,00	-1.982.748,00
Udgifter, øvrig drift	-468.694,11	-438.473,00	-386.013,73
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.	12.004,31	12.800,00	29.747,05
Indtægter	71.310,00	71.000,00	70.326,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.305,69	-58.200,00	-40.578,95
6 Administration og fællesudgifter	-850.080,01	-904.956,00	-896.922,76
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-499.100,76	-487.300,00	-508.922,59
Udgifter, øvrig drift	-350.979,25	-417.656,00	-388.000,17
7 Finansielle poster	-1.610,56	2.500,00	-1.172,33
A Resultat af drift	48.533,41	0,00	75.377,15

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)	367.872,50	133.750,00	347.266,55
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-457.762,56	-133.750,00	-75.704,05
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-48.125,00	0,00	-272.882,50
B Resultat af anlæg	-138.015,06	0,00	-1.320,00
C Resultatopgørelse	-89.481,65	0,00	74.057,15

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-129.130,11	0,00	-129.130,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-11.454,00	3.800,00	-7.654,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-46.658,84	24.761,65	-21.897,19
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-186.000,00	27.152,00	-158.848,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-33.768,00	33.768,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	89.481,65	-89.481,65	0,00

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
124.734,73	125.094,87
-4.395,38	-4.035,24
129.130,11	129.130,11
0,00	0,00
303.124,62	462.270,62
217.740,55	407.716,19
46.706,27	27.904,38
30.834,05	26.650,05
7.843,75	0,00
427.859,35	587.365,49
-407.010,95	-317.529,30
-129.130,11	-129.130,11
-11.454,00	-7.654,00
-46.658,84	-21.897,19
-186.000,00	-158.848,00
-33.768,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-20.848,40	-269.836,19
-5.397,96	-248.138,86
-791,00	0,00
-14.659,44	-21.697,33
-427.859,35	-587.365,49

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
4.374.529,00	4.374.529,00	4.223.868,00	4.374.529,00	0,00	0,00
4.374.529,00	4.374.529,00	4.223.868,00	4.374.529,00	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
-454.580,83	-453.600,00	-446.799,94	6.400,00	-176.243,93	-284.736,90
-172.312,17	-212.400,00	-233.166,54	0,00	-125.225,83	-47.086,34
-333.993,10	-324.200,00	-310.677,00	5.118,00	-176.940,02	-162.171,08
-960.886,10	-990.200,00	-990.643,48	11.518,00	-478.409,78	-493.994,32

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

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-292.292,29	-286.000,00	-265.059,82	0,00	-292.292,29	0,00
-1.170.582,65	-1.247.273,00	-1.193.594,96	22.633,60	-1.069.047,04	-124.169,21
-314.070,25	-260.200,00	-230.170,38	20.665,15	-257.147,27	-77.588,13
-29.226,14	-26.600,00	-23.511,06	0,00	-29.226,14	0,00
-266.426,97	-241.200,00	-254.330,64	0,00	-139.856,55	-126.570,42
-102.355,42	-130.500,00	-34.067,39	0,00	-83.315,29	-19.040,13
-262.142,19	-208.400,00	-184.130,41	18.527,20	-181.916,63	-98.752,76
-86.527,32	-92.500,00	-102.834,67	16.225,20	-81.979,06	-20.773,46
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.525.423,23	-2.494.673,00	-2.289.499,33	78.051,15	-2.134.780,27	-468.694,11

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
12.004,31	12.800,00	29.747,05	71.310,00	0,00	-59.305,69
12.004,31	12.800,00	29.747,05	71.310,00	0,00	-59.305,69

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-202.638,50	-242.000,00	-218.476,44	0,00	-40.702,29	-161.936,21
-177.951,73	-192.700,00	-182.243,55	0,00	-104.523,79	-73.427,94
-47.462,06	-55.000,00	-46.212,50	0,00	0,00	-47.462,06
-99.360,00	-98.400,00	-96.000,00	0,00	-99.360,00	0,00
-104.222,97	-99.800,00	-109.726,40	0,00	-104.222,97	0,00
-150.291,71	-147.800,00	-164.590,23	0,00	-150.291,71	0,00
-17.897,00	-19.000,00	-14.695,00	0,00	0,00	-17.897,00
-50.256,04	-50.256,00	-64.978,64	0,00	0,00	-50.256,04
-850.080,01	-904.956,00	-896.922,76	0,00	-499.100,76	-350.979,25

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.579,04	-500,00	-2.140,81	0,00	0,00	-2.579,04
968,48	3.000,00	968,48	968,48	0,00	0,00
-1.610,56	2.500,00	-1.172,33	968,48	0,00	-2.579,04

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

81 Sognegård

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-457.762,56	-133.750,00	-47.750,00	0,00	0,00	-457.762,56
0,00	0,00	-27.954,05	0,00	0,00	0,00
-48.125,00	0,00	-272.882,50	0,00	0,00	-48.125,00
0,00	133.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
367.872,50	0,00	347.266,55	367.872,50	0,00	0,00
-138.015,06	0,00	-1.320,00	367.872,50	0,00	-505.887,56

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	
139af Silkeborg markjord	1174	4.300.000,00	1.010.500,00	Præstebolig Vestre Allé 5
139ae Silkeborg markjord	1327	3.200.000,00	1.116.700,00	Sognegård - Almindsøvej 6
Ejendomsværdi i alt		7.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	1.051,00
Kirkens Korshær	2.528,50
FDF Silkeborg - trivselsgruppe	5.000,00
LysGloben	1.337,00
Samvirkende Menighedsplejer	1.942,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.229,00
KFUM	805,00
Børnesagen	1.092,58
Møltrup Optagelseshjem	1.702,00
Sct. Nikolaj Tjenesten	670,00
FDF Myanmar	855,00
KFUK	271,00
Kirkens Korshær Silkeborg	5.000,00
Vestre Skole - trivselsgruppe	5.000,00
Ialt	28.483,08

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Mariehøj Sogn 2018

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4								
Præstehaven/hæk	13.000			18.752			18.752				31.752	48.125	-16.373	0
Maling af vinduer i præstebolig	8.000										8.000			8.000
Stolelet - (fra 2013 15.000)	15.000			27.475			27.475				42.475	27.475		15.000
											0			0
											0			0
Nye møbler i sognehus	150.000										150.000			150.000
Lys ved Alter											0	14.152		-14.152
											0			0
Lydanlæg				291.750			291.750				291.750	378.524	-86.774	0
											0			0
Robotklipper				29.895			29.895				29.895	37.611	-7.716	0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	186.000	0	0	367.872	0	0	367.872	0	0	0	553.872	505.887	-110.863	158.848

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Silkeborg Provsti**Mariehøj 2018****Kirkekasse**

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen
i årsregnskabet 2018

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn			-
Øvr. udg.			-
Udg. i alt	-	-	-
Indtægter			-
I alt	-	-	-
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	71.000	71.310	310
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	2.500	-1.610	-4.110

Indtægter skrives med + (plus) fortegn
(hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegn
(hele kroner)

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2016

Resultatdisponering 2017 (konto 721140)

Resultatdisponering er med
regnskabsmæssigt fortegn

-

3.800

3.800