

ÅRSREGNSKAB 2018

for Dallerup Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8031

CVR-nr. 19002683

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 Dallerup 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 Dallerup Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Dallerup Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens 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 folkekirkens 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 folkekirkens 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 5. juli 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Løn:

Budget 837.598 + 11.000 i tillægsbevilling til uddannelse

Forbrug i følge regnskab: 759.558,12

Der reserveres 11.000 til koncerter i 2019. Der var budgeteret med 17.500 og brugt 6.500.

Der var afsat honorar 7.500 til sogneaktiviteter i 2018 som ikke er kommet i gang.

Der var afsat midler til medhjælp til minikonfirmander og konfirmander, disse midler er ikke anvendt.

Formål 21:

Merudgiften skyldes udvendig arbejde på kapel.

Generelt formål 30 kirkelige aktiviteter:

Der har været langt færre udgifter til undervisning end budgeteret, og der har været et kor mindre. Til foredrags- og mødevirksomhed har det været afsat penge til honorar og aktiviteter på Sorringhus. Menighedsrådet har i 2018 været optaget af at færdiggøre Sorringhus, derfor er aktiviteterne ikke kommet i gang.

Formål 40:

Der har været få udgifter til vedligehold og anskaffelser af maskiner. Udgiften til IT er stigende pga. abonnement på e-boks og CPR.

Formål 50:

Udgiften til el og varme i præstebolig har været mindre end budgeteret, da præstegården har stået tom indtil 1/6 2018. Til gengæld har der være ekstra udgifter i fb. med indflytning.

Formål 67:

Der er givet en tillægsbevilling på 11.000 til gravers uddannelse.

Formål 76:

Den delvise momsaflyftning på kirkegården er reguleret, fra ac 32% til 26% i henhold til opgørelse = 5094,01 som er debiteret på formål 76.

Menighedsrådet besluttede allerede i 2017 at anvende den beregnings metode som anbefales af Landsforeningen og kirkeministeret på baggrund af landsskatterettens afgørelse.

På Dallerup kirkegård bliver flere og flere gravsteder udlagt med græs, idet andelen af kistebegravelser er faldende. Menighedsrådet har af samme grund færdiggjort et område til urnegravsteder i 2018.

Resultatdisponering:

Menighedsrådet ønsker at reservere konto 741150 30.000 kr. til etablering af udendørs belysning af kirken, konto 741151 11.000 til koncerter i 2019 samt konto 741152 129.00 til igangsætning af anskaffelse af nyt alterbillede (jævnfør referat 05.03.19)

Forklaringer til styring af anlægsaktiviteter 2018

Vedr. byggeri af Sorringhus:

31/12 2017 var der et tilgodehavende fra provstiet (se bilag) på 13.076.36 = 10 ac Dette tilgodehavende burde rettelig have været anført som et tilgodehavende af styrings af anlægsaktiviteter 2017.

Denne post er anført som videreførte anlægsmidler med modsat fortegn i styring af anlæg 2018 og tillægsbevillingen = 10. ac er anført som en indtægt, hvorved de 2 opvejer hinanden.

Vedr. inventar til Sorringhus var der 31/12 2017 videreførte midler 12.973 = rest fra salg af kirkens hus. Provenu for salg af kirkens hus blev oprindeligt med provstiets godkendelse reserveret til inventar.

Vedr. tinglysning af Sorringhus: Udgiften på 49.130 kr. er modregnet en tilbageførsel på byggeriet fra El gården på 1.744 kr. Differencen er af provstiet bevilliget som 5 % midler = 47.386

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Samarbejde om fælles regnskabsførelse med Alderslyst menighedsråd. Der er aftalt en fast pris jf samarbejdsaftalen. Der afregnes til Alderslyst menighedsråd 2 gange årligt

2. Samarbejde om fælles organist med Voel og Svostrup. Organistens løn afregnes af Dallerup. Voel og Svostrup betaler hver 1/3. Der afregnes hvert kvartal
3. Samarbejde om fælles kirkekontor i Gjern med Gjern-Skannerup, Voel, Svostrup, Skorup-Tvilum. Kontorets drift samt kordegnens løn er indregnet i Gjern-Skannerups ligningsmidler, Der sker således ingen overførsel sognene imellem
4. Samarbejdsaftale om kordegneteam for sognene bag fælles kirkekontor i Gjern, Linå, Sejs-Svejbæk og Alderslyst. Der er som udgangspunkt ingen økonomi i aftalen. Ved længerevarende vikariater aftales en pris imellem de implicerede sogne

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	1.310.244,00	1.299.244,00	1.233.711,00
Øvrig drift i alt	-1.209.984,41	-1.299.244,00	-1.172.016,98
2 Kirkebygning og sognegård	-249.535,85	-229.568,00	-167.063,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.881,49	-47.600,00	-43.899,35
Udgifter, øvrig drift	-208.654,36	-181.968,00	-123.164,60
3 Kirkelige aktiviteter	-389.714,24	-505.170,00	-422.414,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-314.093,54	-366.600,00	-332.812,29
Udgifter, øvrig drift	-75.620,70	-138.570,00	-89.601,94
4 Kirkegård	-315.777,52	-293.396,00	-365.325,44
Indtægter	172.199,22	192.654,00	169.192,30
Udgifter, løn	-343.617,34	-344.400,00	-363.206,29
Udgifter, øvrig drift	-144.359,40	-141.650,00	-171.311,45
5 Præstebolig mv.	-80.964,01	-98.085,00	-89.651,40
Indtægter	114.832,55	97.210,00	56.710,00
Udgifter, løn	-58.472,98	-65.600,00	-49.293,08
Udgifter, øvrig drift	-137.323,58	-129.695,00	-97.068,32
6 Administration og fællesudgifter	-177.375,62	-180.175,00	-135.196,53
Indtægter	0,00	0,00	2.000,00
Udgifter, løn	-2.492,77	0,00	-1.400,00
Udgifter, øvrig drift	-174.882,85	-180.175,00	-135.796,53
7 Finansielle poster	3.382,83	7.150,00	7.634,57
A Resultat af drift	100.259,59	0,00	61.694,02
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)	476.934,42	0,00	2.469.822,02
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-146.234,23	0,00	-2.485.116,44
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-287.910,68	0,00	-41.194,94
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-144.103,65
B Resultat af anlæg	42.789,51	0,00	-200.593,01
C Resultatopgørelse	143.049,10	0,00	-138.898,99

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-931.157,89	0,00	-931.157,89
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-7.992,00	6.599,00	-1.393,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-380.810,47	-7.870,10	-388.680,57
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-28.222,00	28.222,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-30.000,00	-30.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-11.000,00	-11.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-129.000,00	-129.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-143.049,10	143.049,10	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-49.356,43	-142,04	-49.498,47

Silkeborg Provsti**Dallerup****Kirkekasse**

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen
i årsregnskabet 2018

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-344.400	-343.617	783
Øvr. udg.	-141.650	-144.359	-2.709
Udg. i alt	-486.050	-487.976	-1.926
Indtægter	192.654	172.199	-20.455
I alt	-293.396	-315.777	-22.381
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	97.210	114.833	17.623
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	7.150	3.383	-3.767

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 2017

Resultatdisponering 2018 (konto 721140)

1.926
6.599
6.599

Resultatdisponering er med
regnskabsmæssigt fortegn

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
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
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
3.089.890,67	3.067.150,45
60.396,17	63.855,09
108.959,98	112.282,23
931.157,89	931.157,89
1.989.376,63	1.959.855,24
0,00	0,00
369.466,99	526.373,77
320.110,56	476.875,30
49.356,43	49.498,47
3.459.357,66	3.593.524,22
-1.397.538,79	-1.540.729,93
-931.157,89	-931.157,89
-7.992,00	-1.393,00
-49.356,43	-49.498,47
-380.810,47	-388.680,57
-28.222,00	0,00
0,00	-170.000,00
-1.989.376,65	-1.959.855,24
-1.989.376,63	-1.959.855,24
-0,02	0,00
0,00	0,00
-72.442,22	-92.939,05
-61.787,58	-83.883,77
-10.654,64	-9.055,28
-3.459.357,66	-3.593.524,22

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.299.244,00	1.299.244,00	1.207.471,00	1.299.244,00	0,00	0,00
11.000,00	0,00	26.240,00	11.000,00	0,00	0,00
1.310.244,00	1.299.244,00	1.233.711,00	1.310.244,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-170.037,15	-122.440,00	-124.751,76	0,00	-23.543,97	-146.493,18
-15.731,76	-18.000,00	-22.107,43	0,00	0,00	-15.731,76
-37.253,76	-57.128,00	0,00	0,00	0,00	-37.253,76
-26.513,18	-32.000,00	-20.204,76	0,00	-17.337,52	-9.175,66
-249.535,85	-229.568,00	-167.063,95	0,00	-40.881,49	-208.654,36

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
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
-320.614,13	-318.000,00	-326.557,99	0,00	-290.908,39	-29.705,74
-39.804,81	-96.770,00	-43.063,96	0,00	-12.210,15	-27.594,66
-11.894,00	-19.000,00	-13.883,98	0,00	0,00	-11.894,00
5.256,89	-11.500,00	-7.030,89	0,00	0,00	5.256,89
-6.500,00	-20.700,00	-22.214,54	0,00	-6.500,00	0,00
-14.958,19	-37.500,00	-8.462,87	0,00	-4.475,00	-10.483,19
-1.200,00	-1.700,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-389.714,24	-505.170,00	-422.414,23	0,00	-314.093,54	-75.620,70

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
-314.148,59	-292.996,00	-362.401,84	159.693,46	-329.747,43	-144.094,62
-1.628,93	-400,00	-2.923,60	12.505,76	-13.869,91	-264,78
-315.777,52	-293.396,00	-365.325,44	172.199,22	-343.617,34	-144.359,40

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-132.188,43	-154.245,00	-145.692,97	58.122,55	-58.472,98	-131.838,00
51.224,42	56.160,00	56.041,57	56.710,00	0,00	-5.485,58
-80.964,01	-98.085,00	-89.651,40	114.832,55	-58.472,98	-137.323,58

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-13.323,29	-27.800,00	-10.449,63	0,00	0,00	-13.323,29
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-32.406,78	-29.300,00	-26.416,15	0,00	0,00	-32.406,78
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.416,27	-26.150,00	-20.693,07	0,00	-2.492,77	-15.923,50
64 Økonomi	-60.305,84	-57.300,00	-57.478,28	0,00	0,00	-60.305,84
67 Efteruddannelse	-38.298,76	-25.000,00	-606,00	0,00	0,00	-38.298,76
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-14.624,68	-14.625,00	-19.553,40	0,00	0,00	-14.624,68
I alt	-177.375,62	-180.175,00	-135.196,53	0,00	-2.492,77	-174.882,85

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.493,14	0,00	1.748,39	1.493,14	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.983,70	7.150,00	6.896,21	6.983,70	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.094,01	0,00	-1.010,03	0,00	0,00	-5.094,01
I alt	3.382,83	7.150,00	7.634,57	8.476,84	0,00	-5.094,01

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-85.874,86	0,00	-30.500,00	0,00	0,00	-85.874,86
81 Sognegård	-60.359,37	0,00	-2.454.616,44	0,00	0,00	-60.359,37
83 Kirkegård	-287.910,68	0,00	-41.194,94	0,00	0,00	-287.910,68
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-144.103,65	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	476.934,42	0,00	2.469.822,02	476.934,42	0,00	0,00
I alt	42.789,51	0,00	-200.593,01	476.934,42	0,00	-434.144,91

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	
28 Låsby By	51577	240.000,00	97.000,00	Udlejet landbrugsjord
Dallerup By 1a m f	195069	5.150.000,00	1.242.900,00	Præstebolig samt tillægsparcel
Ejendomsværdi i alt		5.390.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Signe Christensens legat 1915-7658532275	
Indestående 1/1 2018	40.527,64
Renter	142,04
Indestående 31/12 2018	40.669,68
Nødkonto/menighedspleje 1915-3488820957	
Indestående 1/1 2018	8.828,79
Indestående 31/12 2018	8.828,79
Der har angiveligt ikke været kollekter i 2018	

A c overførsler fra Silkeborg provsti til Sorringhus

05.12.2016	1. ac	194.000,00
22.03.2017	2. ac	279.466,44
25.04.2017	3. ac	308.194,23
03.06.2017	4.ac	479.389,92
27.07.2017	5. ac	181.500,00
30.08.2017	6. ac	343.429,31
27.09.2017	7. ac	375.982,53
31.10.2017	8. ac	251.520,08
31.12.2017	9. ac	109.256,01
13.04.2018	10. ac	13.076,36
	I alt ac PU	2.535.814,88

Udgifter ifølge bogholderi

	208.820,00
2016	2.328.738,51
2017	-1.743,63
2018	2.535.814,88
I alt	
Udgifter ifølge PU regneark v. Rikke Holmegaard	2.535.814,78
Øreafrunding	0,10
I alt	2,535.814,88

= indtastningsfelt

Regnskabsposter

8

1	2	3	4		5	6	7
			Betalte fakturaer excl. moms	Provsitet			
dd-mm-åå	Kode	Afslut	Tillæg ekstra arb.	excl. moms	inkl. moms	A konto	Emne / Forklaring
24.02.17	Jord	1.733.886,68	291.317,78	2.025.204,46	2.535.814,78	2.535.814,88	
24.02.17	Jord	31.987,15	40.091,20	31.987,15	39.983,94		
23.12.16	MUR	9.120,00		9.120,00	11.400,00		
20.02.17	MUR	127.538,64		127.538,64	159.423,30		
28.02.17	SMED	15.000,00		15.000,00	18.750,00		
31.8.16	ARK	94.848,00		94.848,00	118.560,00		
30.09.16	ARK	47.424,00		47.424,00	59.280,00		
30.11.16	ARK	11.856,00		11.856,00	14.820,00		
31.12.16	ARK	4.149,60		4.149,60	5.187,00		
31.01.17	ARK	8.299,20		8.299,20	10.374,00		
28.02.17	ARK	8.299,20		8.299,20	10.374,00		
17.01.17	SILK		-	-	4.309,20		
10.09.2016	SILK	12.928,00		12.928,00	16.160,00		
12.01.17	GEO	3.876,00		3.876,00	4.845,00		
31.3.17	ARK	8.299,20		8.299,20	10.374,00		
31.3.17	EL	9.397,70		9.397,70	11.747,13		
29.03.17	MUR	228.378,48		228.378,48	285.473,10		
26.04.2017	MUR	124.604,13		124.604,13	155.755,16		
30.04.2017	EL	4.000,00		4.000,00	5.000,00		
30.04.2017	ARK	8.299,20		8.299,20	10.374,00		
03.06.2017	MUR	45.214,65		45.214,65	56.518,31		
03.06.2017	SMED	12.562,06		12.562,06	15.702,58		
31.05.2017	TØM	155.911,61		155.911,61	194.889,51		
31.5.2017	ARK	8.299,20		8.299,20	10.374,00		
24.06.2017	SMED	21.281,57		21.281,57	26.601,96		
22.06.2017	MUR		9.619,50	9.619,50	12.024,38		
22.06.2017	MUR	8.080,30		8.080,30	10.100,38		
29.06.2017	Jord	40.292,50		40.292,50	50.365,63		
30.06.2017	ARK	12.448,80		12.448,80	15.561,00		
30.06.2017	TØM	92.393,95		92.393,95	115.492,44		
02.08.2017	MAL	43.981,50		43.981,50	54.976,88		
02.08.2017	TØM	72.701,37		72.701,37	90.876,71		
31.07.2017	EL	33.401,00		33.401,00	41.751,25		
9.08.2017	VENTI	73.443,75		73.443,75	91.804,69		
31.07.2017	ARK	8.299,20		8.299,20	10.374,00		
05.12.2016				-	-	194.000,00	
22.03.2017				-	-	279.466,44	
25.04.2017				-	-	308.194,23	
30.06.2017				-	-	479.389,92	
31.08.2017	ARK	8.299,20		8.299,20	10.374,00		
31.08.2017	TØM	115.167,92		115.167,92	143.959,90		
31.08.2017	EL	28.193,10		28.193,10	35.241,38		
28.8.2017	SMED		4.590,55	4.590,55	5.738,19		
25.08.2017	SMED	27.381,59		27.381,59	34.226,99		

Kol.	Forklaring til udfyldelse	År	Udgift i alt	Udgift i alt inkl. moms
1	Udfyldes med fakturadato	#####	2.022.827,32	2.528.534,15
2	Udfyldes med entrepriscode	#####	2.022.827,32	2.528.534,15
3	Fakturabeløb for fast afaltede arbejder	#####	2.022.827,32	2.528.534,15
4	Fakturabeløb for ikke ekstra arbejder	#####	2.022.827,32	2.528.534,15
5	Fakturabeløb i alt	#####	2.022.827,32	2.528.534,15
6	Udbetalte a conto beløb			
7	Evt. forklaring			
I alt			8.091.309,28	10.114.136,60

Kode	Navne
Jord	Jord og kloak
VENTI	Ventilation
GEO	Geotekniske prøver
EL	Elarbejde
ARK	Arkitekt
SILK	Silkeborg kommune
KONSER	rejsegilde
REJS	rejsegilde
LYD	Lyd og billede
MAL	Malerarbejde
MUR	Murerarbejde
NØG	Nøglesystem
ORGEL	Orgelarbejde
PULP	Pulpitur
SMED	Smedearbejde
STABIL	Stabiliseringsarbejde
TEK	Tekniske omkostninger
TØM	Tømrerarbejde
UDLÆG	rejsegilde
Ind	Indvigelse