

ÅRSREGNSKAB 2018

for Klostersogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8052

CVR-nr. 66141616

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Klostersogns 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 Klostersogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Klostersogn (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 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 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:

Regnskabet viser for 2018 et overskudskud på driften på kr. 377.264, hvoraf et overskud på kr. 1.087.018 kan henføres til Horsens Kirkegårde mens et underskud på kr. 709.754 kan henføres til Kloster's kirkekasse.

Underskuddet i Kloster skyldes at der i 2018 er indkøbt møbler til Klostergården for kr. 366.541, som skulle finanseres af de frie midler. Derudover er der i 2018 er afholdt udgifter for 651.171 kr. til drift af projekt kirke i midtbyen samt udgifter for kr. 53.136 til projekt stille stunder, der i 2019 dækkes af midler udbetalt fra projektpuljen i Horsens provsti. Derfor er resultat i Kloster's kirkekasse i 2018 reelt kun et underskud på kr. 5.445. Menighedsrådets frie midler falder derfor i 2018 til 391.101.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741150 er midler tilgode fra projektpuljen vedr. projekt stille stunder.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741151 er midler tilgode fra projektpuljen vedr. projekt kirke i midtbyen.

Kirkegårdens frie midler - konto 741140 stiger i 2018 til kr. 4.298.113.

I 2018 er der modtaget en anlægsbevilling på kr. 485.000 til udskiftning af lydanlæg i Kloster kirken, som i 2018 er afsluttet med et overskud på kr. 0. Derudover er der modtaget en anlægsbevilling på kr. 581.456 til renovering af Gestemane kirke, hvor der i 2018 er brugt kr. 31.161.

Efter disponeringerne fortaget i 2018 fordeler de videreførte midler til ikke udført anlægsarbejde på kr. 2.656.348 således at der er kr. 140.000 tilbage på anlægsprojektet vedr. handicapindgang, kr. 66.053 tilbage på anlægsprojektet vedr. varmestyring, kr. 1.900.000 tilbage på anlægsprojektet vedr. renovering af Kloster kirken samt kr. 550.295 anlægsprojektet vedr. renovering af Gestemane kirke.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det fælles regnskabskontor for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Kloster sogns menighedsråd.

Den fælles personalekonsulent for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Kloster sogns menighedsråd.

Skole-Kirke samarbejdet for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Kloster sogns menighedsråd.

Kirkegårdsudvikling for Horsens Provsti. Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Kloster sogns menighedsråd.

Projektpuljen for Horsens Provsti. Med ansøgning 1.dec. og 1.juni til nye projekter indenfor diakonalt arbejde og gudstjenesteudvikling, samarbejde på tværs i provstiet samt skoleinitiativer. Beløbet udbetales efter godkendelse i bestyrelsen, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til bestyrelsen.

Horsens kirkegårde fælles kirkegårdsarbejde om kirkegårdene i Horsens med Vor Frelser, Søndrebro. Ligningen til driften af kirkegårdene overføres løbende til Horsens kirkegårde, som afleverer et selvstændigt regnskab. I forbindelse med årafslutning medregnes 40 % af ligning og udgifter vedr. Horsens kirkegårde som en del af Kloster's regnskab.

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	9.078.999,80	9.079.000,00	7.620.339,92
Øvrig drift i alt	-8.701.735,42	-9.079.000,00	-7.645.302,18
2 Kirkebygning og sognegård	-2.066.512,03	-1.869.800,00	-1.573.800,72
Indtægter	0,00	0,00	1.340,00
Udgifter, løn	-612.437,16	-588.100,00	-670.881,44
Udgifter, øvrig drift	-1.454.074,87	-1.281.700,00	-904.259,28
3 Kirkelige aktiviteter	-3.288.500,76	-2.627.600,00	-2.588.338,42
Indtægter	32.830,03	14.400,00	145.747,50
Udgifter, løn	-2.461.534,64	-2.063.200,00	-2.007.506,76
Udgifter, øvrig drift	-859.796,15	-578.800,00	-726.579,16
4 Kirkegård	-2.174.181,14	-3.261.200,00	-2.349.690,56
Indtægter	3.650.077,58	0,00	3.772.643,62
Udgifter, løn	-3.741.254,67	0,00	-4.084.176,21
Udgifter, øvrig drift	-2.083.004,05	-3.261.200,00	-2.038.157,97
5 Præstebolig mv.	-84.023,18	-63.000,00	-70.389,10
Indtægter	144.470,66	132.800,00	122.963,20
Udgifter, løn	-6.919,69	-6.700,00	-10.755,25
Udgifter, øvrig drift	-221.574,15	-189.100,00	-182.597,05
6 Administration og fællesudgifter	-1.112.383,09	-1.288.600,00	-1.085.709,71
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-538.380,08	-758.600,00	-462.374,52
Udgifter, øvrig drift	-574.003,01	-530.000,00	-623.335,19
7 Finansielle poster	23.864,78	31.200,00	22.626,33
A Resultat af drift	377.264,38	0,00	-24.962,26
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)	1.786.456,08	1.786.456,00	160.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-516.160,75	-1.066.456,00	-235.594,70
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-279.717,46	-720.000,00	-946.215,14
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-91.892,20
B Resultat af anlæg	990.577,87	0,00	-1.113.702,04
C Resultatopgørelse	1.367.842,25	0,00	-1.138.664,30

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-835.428,32	203,10	-835.225,22
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.204.952,33	0,00	-3.204.952,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-446.250,00	0,00	-446.250,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-396.547,35	5.445,63	-391.101,72
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.270.624,68	-550.498,10	-1.821.122,78
741140 Kirkegårdens frie midler	-2.770.812,28	-1.527.301,40	-4.298.113,68
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-17.303,26	53.136,60	35.833,34
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	651.171,92	651.171,92
742010 Årsafslutningskonto	-1.367.842,25	1.367.842,25	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-123.712,26	-26.903,40	-150.615,66

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndelev
---------------	---

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
6.010.075,28	7.770.982,13
2.805.122,95	4.566.029,80
3.204.952,33	3.204.952,33
0,00	0,00
2.958.789,22	2.754.583,65
1.318.032,74	1.084.222,86
835.428,32	835.225,22
796.355,16	810.756,07
8.973,00	24.379,50
8.968.864,50	10.525.565,78
-9.065.630,48	-10.460.376,13
-835.428,32	-835.225,22
-3.204.952,33	-3.204.952,33
-446.250,00	-446.250,00
-123.712,26	-150.615,66
-396.547,35	-391.101,72
-2.770.812,28	-4.298.113,68
-1.270.624,68	-1.821.122,78
-17.303,26	687.005,26
0,00	0,00
0,00	0,00
96.765,98	-65.189,65
96.765,98	-65.189,65
-8.968.864,50	-10.525.565,78

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
9.078.999,80	9.079.000,00	7.620.339,92	9.078.999,80	0,00	0,00
9.078.999,80	9.079.000,00	7.620.339,92	9.078.999,80	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
0,00	-39.800,00	-30.834,59	0,00	0,00	0,00
-958.849,32	-1.083.500,00	-906.270,68	0,00	-383.452,00	-575.397,32
-171.517,96	-79.200,00	-127.384,44	0,00	-55.296,57	-116.221,39
-933.278,12	-657.500,00	-500.988,96	0,00	-173.688,59	-759.589,53
-2.866,63	-9.800,00	-8.322,05	0,00	0,00	-2.866,63
-2.066.512,03	-1.869.800,00	-1.573.800,72	0,00	-612.437,16	-1.454.074,87

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
1.530,00	-8.300,00	-10.792,79	0,00	0,00	1.530,00
-1.808.247,86	-1.491.300,00	-1.746.299,18	3.200,00	-1.620.270,72	-191.177,14
-138.304,72	-114.000,00	-60.507,23	14.000,00	-19.350,00	-132.954,72
-663.790,78	-12.100,00	-133.267,77	15.630,03	-423.037,85	-256.382,96
-183.059,33	-241.700,00	-162.995,85	0,00	-45.529,89	-137.529,44
-131.494,92	-387.200,00	-116.250,73	0,00	-120.161,24	-11.333,68
-329.926,14	-324.100,00	-323.220,52	0,00	-221.184,94	-108.741,20
-35.207,01	-47.400,00	-33.204,35	0,00	-12.000,00	-23.207,01
0,00	-1.500,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
-3.288.500,76	-2.627.600,00	-2.588.338,42	32.830,03	-2.461.534,64	-859.796,15

4 Kirkegård

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.174.181,14	-3.261.200,00	-2.349.690,56	3.650.077,58	-3.741.254,67	-2.083.004,05
-2.174.181,14	-3.261.200,00	-2.349.690,56	3.650.077,58	-3.741.254,67	-2.083.004,05

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-13.718,61	-19.000,00	-48.153,33	85.013,66	-105,85	-98.626,42
0,00	0,00	-1.578,00	0,00	0,00	0,00
-70.304,57	-26.400,00	-20.657,77	59.457,00	-6.813,84	-122.947,73
0,00	-15.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-84.023,18	-63.000,00	-70.389,10	144.470,66	-6.919,69	-221.574,15

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-256.281,38	-135.700,00	-219.493,93	0,00	-58.501,70	-197.779,68
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-236.686,60	-231.800,00	-173.998,64	0,00	-64.729,89	-171.956,71
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-118.573,95	-363.900,00	-116.734,79	0,00	-19.326,25	-99.247,70
63 Bygning	-11.163,10	-12.600,00	-11.100,00	0,00	-9.663,10	-1.500,00
64 Økonomi	-135.616,72	-213.200,00	-78.114,19	0,00	-133.976,32	-1.640,40
65 Personregistrering - civil	-219.488,29	-179.200,00	-334.545,86	0,00	-219.371,29	-117,00
66 Personregistrering - kirkelig	-33.815,78	0,00	0,00	0,00	-33.815,78	0,00
67 Efteruddannelse	-45.390,02	-37.200,00	-79.788,75	0,00	1.004,25	-46.394,27
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-55.367,25	-115.000,00	-71.933,55	0,00	0,00	-55.367,25
I alt	-1.112.383,09	-1.288.600,00	-1.085.709,71	0,00	-538.380,08	-574.003,01

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-499,26	0,00	-58,35	0,00	0,00	-499,26
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	326,90	0,00	568,83	326,90	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	24.037,14	31.200,00	22.115,85	24.037,14	0,00	0,00
I alt	23.864,78	31.200,00	22.626,33	24.364,04	0,00	-499,26

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-516.160,75	-1.066.456,00	-93.895,63	0,00	0,00	-516.160,75
81 Sognegård	0,00	0,00	-141.699,07	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-279.717,46	-720.000,00	-946.215,14	0,00	0,00	-279.717,46
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-91.892,20	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.786.456,08	1.786.456,00	160.000,00	1.786.456,08	0,00	0,00
I alt	990.577,87	0,00	-1.113.702,04	1.786.456,08	0,00	-795.878,21

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	
276 BC, HRS.MARKJOR	998	2.050.000,00	482.100,00	
892 K, HORSENS BYGR	1320	2.500.000,00	775.100,00	
Ejendomsværdi i alt		4.550.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Klosterkirken

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

Budget 2018 u. kirkegård

Saldo pr. 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 3210 - 3210

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	53.136,60	,00	-53.136,60	
32 Kirkelig undervisning	53.136,60	,00	-53.136,60	
3210 Stille Stunder	53.136,60	,00	-53.136,60	
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-14.000,00	,00	14.000,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	3.600,00	,00	-3.600,00	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	228,00	,00	-228,00	
227005 Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	3.277,00	,00	-3.277,00	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	891,00	,00	-891,00	
227045 Annoncering	5.375,00	,00	-5.375,00	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	9.430,00	,00	-9.430,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	18.800,00	,00	-18.800,00	
227085 Leje/leasing	3.018,70	,00	-3.018,70	
228015 Noder, sangbøger, børnebible, testamenter m.m.	1.585,00	,00	-1.585,00	
228020 Undervisningsmaterialer	3.499,00	,00	-3.499,00	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	297,00	,00	-297,00	
228035 Indkøb til fortæring	16.689,00	,00	-16.689,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	446,90	,00	-446,90	
Driftsformål i alt	53.136,60	,00	-53.136,60	

Klosterkirken

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

Budget 2018 u. kirkegård

Saldo pr. 31-12-2018

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3304 - 3304

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	651.171,92	,00	-651.171,92	
33 Diakonal virksomhed	651.171,92	,00	-651.171,92	
3304 Kirke i midtbyen	651.171,92	,00	-651.171,92	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	414.627,85	,00	-414.627,85	
221010 Befordring efter regning	748,00	,00	-748,00	
221040 Ophold og fortæring efter regning	7.114,88	,00	-7.114,88	
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	2.761,50	,00	-2.761,50	
222010 Repræsentation intern	504,55	,00	-504,55	
222020 Repræsentation ekstern	214,00	,00	-214,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	5.169,70	,00	-5.169,70	
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	12.079,00	,00	-12.079,00	
227010 Porto og fragt m.v.	40,00	,00	-40,00	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	2.971,39	,00	-2.971,39	
227045 Annoncering	9.062,02	,00	-9.062,02	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	5.775,00	,00	-5.775,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	128.140,95	,00	-128.140,95	
227085 Leje/leasing	17.500,00	,00	-17.500,00	
228010 Kontorudgifter	299,95	,00	-299,95	
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	1.483,00	,00	-1.483,00	
228020 Undervisningsmaterialer	1.562,50	,00	-1.562,50	
228035 Indkøb til fortæring	19.592,50	,00	-19.592,50	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	658,95	,00	-658,95	
228065 Arbejdstøj og udstyr	20.866,18	,00	-20.866,18	
Driftsformål i alt	651.171,92	,00	-651.171,92	

Kloster sognets Menighedsråd

Endelig anlægsregnskab vedr. Lydanlæg i Kloster kirken

Kort beskrivelse af formål med anlægsprojektet :

Godkendt budget :

kr. 485.000,00

Afholdt udgifter i 2018

Jf. vedhæftede sepcifikation

kr. 484.999,75

Afholdt udgifter i alt

kr. 484.999,75

Finansering:

Anlægsbevilling givet i 2018

kr. 485.000,00

Finansering i alt

kr. 485.000,00

Overskudende anlægsbevilling

0,25

Godkendt af menighedsrådet den /

Formand

Klosterkirken

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8003 Udskiftning af teleslynge mv.							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-09-2018	531	519010			AVC		25.000,00	25.000,00
25-09-2018	547	519010			Marerfirmaet Gunnar Markussen - lydanlæg kirke		3.431,25	28.431,25
08-10-2018	643	519010			Gunner Markussen		1.556,25	29.987,50
05-11-2018	708	519010			Nothstar - lydanlæg KK		11.125,00	41.112,50
05-11-2018	709	519010			Nothstar - lydanlæg KK		-531.923,75	-490.811,25
05-11-2018	709	519010			Nothstar - lydanlæg KK		441.284,75	-49.526,50
05-11-2018	709	519010			Nothstar - lydanlæg KK		531.923,75	482.397,25
17-12-2018	794	519010			Northstar		2.602,50	484.999,75