

ÅRSREGNSKAB 2018

for Viby Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8100

CVR-nr. 44108216

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 Viby 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 Viby Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Viby 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 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 ingenting 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 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Viby har i ordinær ligning modtaget 5.092.920,00 kr og som 5 % tillægsbevilling til drift: 256.000 kr. i alt 5.348.920 kr.

5 % bevillingen er givet til et vandudslip i kapellet på kirkegården, og udgiften ligger på underformål 4100, kapel, under formål 4; Kirkegård.

På formål 3, kirkelige aktiviteter er der brugt 153.125 kr. mere på løn end budgetteret; dels blev Børne-Unge medarbejderens timeantal hævet med 2 timer om ugen p.g.a flere arbejdsopgaver, og under en barsels- og forældreorlov blev vikaren ansat på samme vilkår. Efter barsel og forældreorlov fratrådte Børne-Unge medarbejderen og fik udbetalt i ferie- og særlige feriepenge: 30.146 kr.

På formål 4, kirkegården er der foruden udgiften til vandudsklip også kommer færre indtægter, da kirken er under reovering.

På formål 5; I 2018 blev der konstateret skimmelsvamp i præsteboligen, Kirkestien 1. Der er foretaget indledende undersøgelser, som beløb sig til 30.608,59 kr.

De samlede udgifter for driften blev 5.263.530,24 kr. så "teknisk" er der et overskud på 85.389,76 kr.

Da Viby Kirkekasse har et selvfinanceret lån (ombygning af sognegård) i Stiftsmidler, budgetteres afdraget på formål 2300. Afdraget er i 2018 på 280.409,15 kr. som skulle have været det "tekniske" overskud på driften - klar til at nedbringe den langfristet gæld.

Vedr. Anlægsrammen;

I 2017 blev Viby bevilget en anlægsbevilling på 3.000.000 kr. til indvendig reovering af kirken. (I 2017 modtaget 219.383,66 kr.) og i 2018 modtaget 1.128.978,77 kr. som svarer til årets forbrug. (ialt modtaget 1.348.362,43 kr.)

Ved resultatdisponeringen trækkes differencen mellem afdraget på 280.409,15 og årets overskud på 85.389,76 = 195.019,39 fra de frie midler, som herefter udgør 367.611,04 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Viby sogn deltager i Kirkernes Regnskabskontor, Århus Søndre Provsti.

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	5.348.920,00	5.092.920,00	5.365.924,00
Øvrig drift i alt	-5.263.530,24	-5.110.920,00	-5.081.524,90
2 Kirkebygning og sognegård	-344.021,38	-624.609,00	-491.614,64
Indtægter	633.660,00	628.000,00	626.909,00
Udgifter, løn	-474.904,50	-447.700,00	-575.947,37
Udgifter, øvrig drift	-502.776,88	-804.909,00	-542.576,27
3 Kirkelige aktiviteter	-1.842.827,21	-1.741.300,00	-2.012.950,22
Indtægter	115.036,80	105.500,00	205.989,49
Udgifter, løn	-1.609.725,08	-1.456.600,00	-1.635.032,05
Udgifter, øvrig drift	-348.138,93	-390.200,00	-583.907,66
4 Kirkegård	-1.884.402,68	-1.547.887,00	-1.428.307,43
Indtægter	1.293.156,28	1.397.013,00	1.433.074,17
Udgifter, løn	-2.327.379,52	-2.277.300,00	-2.193.561,51
Udgifter, øvrig drift	-850.179,44	-667.600,00	-667.820,09
5 Præstebolig mv.	-102.119,64	-80.400,00	-62.091,00
Indtægter	151.353,17	166.000,00	157.946,66
Udgifter, løn	-75.297,87	-76.000,00	-75.313,90
Udgifter, øvrig drift	-178.174,94	-170.400,00	-144.723,76
6 Administration og fællesudgifter	-942.849,98	-970.730,00	-913.679,23
Indtægter	986,60	0,00	0,00
Udgifter, løn	-532.739,08	-511.600,00	-493.818,17
Udgifter, øvrig drift	-411.097,50	-459.130,00	-419.861,06
7 Finansielle poster	-147.309,35	-145.994,00	-172.882,38
A Resultat af drift	85.389,76	-18.000,00	284.399,10
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)	1.128.978,77	0,00	825.933,57
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.128.978,77	0,00	-125.188,98
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	700.744,59
C Resultatopgørelse	85.389,76	-18.000,00	985.143,69

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-212.965,29	0,00	-212.965,29
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-570.000,00	0,00	-570.000,00
721150 Langfristet gæld	7.549.295,76	-280.409,15	7.268.886,61
741110 Menighedsrådets frie midler	-562.630,43	195.019,39	-367.611,04
742010 Årsafslutningskonto	-85.389,76	85.389,76	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-5.708,08	-2,85	-5.710,93

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
7.778.094,97	8.884.685,49
130.997,57	36.939,66
66.135,57	1.235.932,60
212.965,29	212.965,29
7.367.996,54	7.398.847,94
39.900,00	39.900,00
39.900,00	39.900,00
1.499.765,52	480.986,63
344.322,13	59.633,17
1.155.443,39	421.353,46
9.317.760,49	9.405.572,12

6.197.991,96	6.112.599,35
-212.965,29	-212.965,29
-570.000,00	-570.000,00
7.549.295,76	7.268.886,61
-5.708,08	-5.710,93
-562.630,43	-367.611,04
-7.367.996,54	-7.398.847,94
-7.367.996,54	-7.398.847,94
-7.549.295,76	-7.268.886,61
-7.549.295,76	-7.268.886,61
-598.460,15	-850.436,92
-69.383,80	-314.135,09
-424.410,00	-424.410,00
-700,00	-800,00
-103.966,35	-111.091,83
-9.317.760,49	-9.405.572,12

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
5.092.920,00	5.092.920,00	5.365.924,00	5.092.920,00	0,00	0,00
256.000,00	0,00	0,00	256.000,00	0,00	0,00
5.348.920,00	5.092.920,00	5.365.924,00	5.348.920,00	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
-221.786,70	-216.000,00	-285.689,33	0,00	-149.624,66	-72.162,04
-3.608,75	-20.000,00	-25.203,90	1.000,00	0,00	-4.608,75
-118.625,93	-388.609,00	-180.721,41	632.660,00	-325.279,84	-426.006,09
-344.021,38	-624.609,00	-491.614,64	633.660,00	-474.904,50	-502.776,88

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.096.861,89	-1.020.500,00	-1.129.884,76	33.534,00	-1.055.934,62	-74.461,27
-204.248,72	-137.700,00	-352.379,68	0,00	-152.748,63	-51.500,09
-245.962,89	-237.800,00	-209.704,22	28.842,00	-211.464,92	-63.339,97
-221.178,23	-236.800,00	-232.363,76	38.450,00	-134.653,23	-124.975,00
-18.934,68	-20.800,00	-18.876,76	0,00	-13.097,04	-5.837,64
-34.112,19	-54.700,00	-38.802,02	2.986,00	-34.241,91	-2.856,28
-21.528,61	-33.000,00	-30.939,02	11.224,80	-7.584,73	-25.168,68
-1.842.827,21	-1.741.300,00	-2.012.950,22	115.036,80	-1.609.725,08	-348.138,93

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
-1.527.573,11	-1.438.787,00	-1.298.003,22	1.098.628,70	-2.069.317,63	-556.884,18
-356.829,57	-109.100,00	-130.304,21	194.527,58	-258.061,89	-293.295,26
-1.884.402,68	-1.547.887,00	-1.428.307,43	1.293.156,28	-2.327.379,52	-850.179,44

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-94.068,96	-63.300,00	-70.471,91	93.283,17	-63.549,15	-123.802,98
-8.050,68	-17.100,00	8.380,91	58.070,00	-11.748,72	-54.371,96
-102.119,64	-80.400,00	-62.091,00	151.353,17	-75.297,87	-178.174,94

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-287.206,03	-314.600,00	-281.154,29	986,60	-143.631,82	-144.560,81
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-150.458,17	-167.400,00	-159.903,71	0,00	-43.938,92	-106.519,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-84.795,26	-79.100,00	-71.886,31	0,00	-27.424,00	-57.371,26
63 Bygning	-13.788,00	-14.000,00	-15.383,25	0,00	-12.000,00	-1.788,00
64 Økonomi	-136.679,04	-131.000,00	-129.550,06	0,00	-133.938,96	-2.740,08
65 Personregistrering - civil	-50.134,69	-54.200,00	-45.367,83	0,00	-49.994,51	-140,18
66 Personregistrering - kirkelig	-122.161,33	-118.300,00	-110.078,15	0,00	-121.810,87	-350,46
67 Efteruddannelse	-27.519,75	-30.000,00	-11.140,00	0,00	0,00	-27.519,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-70.107,71	-62.130,00	-89.215,63	0,00	0,00	-70.107,71
I alt	-942.849,98	-970.730,00	-913.679,23	986,60	-532.739,08	-411.097,50

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-149.590,85	-149.591,00	-155.116,02	0,00	0,00	-149.590,85
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-20.334,50	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-277,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-277,68
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	970,90	2.000,00	970,90	970,90	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.597,24	1.597,00	1.597,24	1.597,24	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,96
I alt	-147.309,35	-145.994,00	-172.882,38	2.568,14	0,00	-149.877,49

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.128.978,77	0,00	-125.188,98	0,00	0,00	-1.128.978,77
92 Ligningsbeløb anlæg	1.128.978,77	0,00	239.383,66	1.128.978,77	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	586.549,91	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	700.744,59	1.128.978,77	0,00	-1.128.978,77

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	
16 DC, Viby By, Viby	780	2.500.000,00	847.300,00	Møgellosevej 16, Præstebolig
1 A, Viby By, Viby	4694	3.250.000,00	360.000,00	Kirkestien 1, Præstebolig
Møgelmv. vur. 2017				
Kirkestien vur. 2016				
Ejendomsværdi i alt		5.750.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
KFUM & K	1.260,50
Folkekirkens Nødhjælp	2.829,00
Y - men	304,00
FDF i Viby	200,00
Kofoed Skole	101,00
Samvirkende MR-plejer	146,50
Kirkens Korshær	160,00
Dansk Sømands- og Udlandskirker	353,50
Cafe Parasollen	395,00
Kirkefondet	145,00
Danmission	113,00
KFUM's sociale arbejde	212,00
Dansk Missionsråd	98,50
Ikon	55,00
Danmarks kirkelige mediecenter	27,00
Diakonhøjskolen	296,00
Kirkens Korshærs Varmestue	541,50
Menighedsplejen	1.720,50
Kirkens Korshærs nattjeneste	348,00
Jul i Parsollen	225,00
Det Danske Bibelselskab	95,00
Spdalskmissionen	220,50
Børnesagens Fællesråd	55,00
I alt	9.901,50

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:

Viby Kirkekasse

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	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12	
													Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12	
Kirkerenovering i.h.t budget 2017									0			0												0	
Bevilling på 3.000.000									0			0												0	
PU anviser anlæg efter bilag									0			0												0	
I 2017 anvist 219.383,66 kr.									0			0												0	
Kirkerenovering i 2018									1.128.979			1.128.979												1.128.979	
PU har anvist efter bilag									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)	0	1.128.979	0	0	0	0	0	0	1.128.979	1.128.979	0	0	1.128.979	1.128.979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Viby Menighedspleje Årsregnskab 2018**Foreningskonto 8418 8920000852**2018**01-01-2018 Bankbeholdning 36.954,77****Indtægter:**

24-01-2018	Tilbageført kontogebyr	108,00	
31-01-2018	Kollekt Viby kirke	1.874,50	
09-03-2018	Sognestøtten	25.000,00	
21-11-2018	Sinne Elleby	150,00	
19-12-2018	Julehjælp Samvirkende M	11.100,00	
21-12-2018	Kollekt Viby kirke	1.249,50	
	Sum	<u>39.482,00</u>	76.436,77

Udgifter:

04-01-2018	Spisebilletter Café Parasollen	450,00	
04-01-2018	Udlæg v. Lene Johnson	500,00	
04-01-2018	Julekurve Rema 1000	17.799,80	
04-01-2018	Fribilletter - juletræ	120,00	
30-01-2018	Spisebilletter Café Parasollen	585,00	
31-01-2018	Gebyr	5,00	
26-02-2018	Hjælp til hjemløs	300,00	
28-02-2018	Gebyr	1,00	
01-03-2018	Spisebilletter Café Parasollen	405,00	
01-03-2018	Konfirmandhjælp -HSM	1.000,00	
13-03-2018	Konfirmandhjælp - LB	2.000,00	
28-03-2018	Gebyr	3,00	
29-05-2018	Spisebilletter Café Parasollen	180,00	
29-05-2018	Kontanthjælp enlig mor	300,00	
31-05-2018	Gebyr	2,00	
31-07-2018	Spisebilletter Café Parasollen	405,00	
31-07-2018	Gebyr	1,00	
22-08-2018	Hjælp til hjemløs	600,00	
31-08-2018	Gebyr	1,00	
14-11-2018	Spisebilletter Café Parasollen	315,00	
14-11-2018	Juleposer til Café Parasollen	3.500,00	
20-11-2018	Hjælp til juleaften i Café Parasollen	100,00	
20-11-2018	Kontanthjælp	500,00	
30-11-2018	Gebyr	4,00	
11-12-2018	Spisebilletter Café Parasollen	315,00	
11-12-2018	Kontanthjælp	500,00	
18-12-2018	Julehjælp gavkort	4.100,00	

18-12-2018	Julehjælp		1.000,00	
28-12-2018	Gebyr		4,00	
		Sum	<u>34.995,80</u>	
31-12-2018	Bankbeholdning			<u>41.440,97</u>

Dankortkonto 8920011358

2017

01-01-2017 Bankbeholdning 1.837,28

Indtægter

24-01-2018	Tilbagef. af kontogebyr		108,00	
		Sum	<u>108,00</u>	1.945,28

31-12-2018 Bankbeholdning 1.945,28

Viby J., den 5. februar 2019

Henrik Søgaard Mikkelsen