

ÅRSREGNSKAB 2018

for Fredens Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8101

CVR-nr. 44201313

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 Fredens 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 Fredens Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Fredens 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 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 folkekirken 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 folkekirken 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 19. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Fredens kirkekasse har i driftsligning modtaget 4.588.296,00 kr. og de samlede udgifter udgør 4.672.101,40 kr. Det medfører et underskud på 83.805,40 kr. hvor der var budgetteret med et underskud på 274.322,00 kr. Resultatet er dermed 190.516,60 kr. bedre end budgetteret.

På trods af det forbedrede resultat, er der i 2018 udskiftet belægning på forpladsen ved kirke/sognegård, da den eksisterende var nedslidt og udgjorde en fare for fald. Dette arbejde medførte en udgift til vedligeholdelse på udenomsarealer på 250.000,00 kr. der ikke var budgetteret.

I forlængelse af provstiudvalgets beslutning om at reducere driftsligningen til Fredens kirkekasse har menighedsrådet arbejdet intenst på at skabe balance mellem indtægter og udgifter. I juni blev det besluttet at nedlægge stillingen som kirke- og kontormedarbejder. Ligeledes blev det besluttet at reducere udgiften til aflønning af kantori med 150.000 kr. årligt og taxikørsel i forbindelse med kirkebil overgik til frivillige. Disse tiltag, sammen med en generel tilbageholdenhed, var egentlig påtænkt til budgettet for 2019, men fik alligevel hurtig virkning og er dermed baggrund for et bedre resultat i 2018 end budgetteret.

Vedr. anlægsrammen og placering af salgsum fra Skovdalsvej; Menighedsrådet overførte den 3. august 2018 4.359.048,04 kr. til Stiftet. Inden overflytning var der brugt 35.250 til skitse vedr. ombygning af sognegården og efter overflytning er der brugt vedr. ideoplæg 44.588,50 kr. i alt 79.838,50 kr.

Projektet ligger nu til godkendelse i Stiftet.

Underskuddet på driften; 83.805,40 kr. tages fra de frie midler (overskud fra tidligere år), som herefter udgør 351.660,96 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkernes Regnskabskontor, Århus Søndre Provsti
Fælles kirkegårdsdrift sammen med Skåde og Tranbjerg
Personregistrering Syd

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	4.588.296,00	4.588.290,00	4.766.292,00
Øvrig drift i alt	-4.672.101,40	-4.862.612,00	-5.226.049,73
2 Kirkebygning og sognegård	-1.037.691,24	-854.200,00	-974.819,13
Indtægter	3.500,00	0,00	5.839,00
Udgifter, løn	-406.430,45	-386.200,00	-399.454,23
Udgifter, øvrig drift	-634.760,79	-468.000,00	-581.203,90
3 Kirkelige aktiviteter	-2.140.367,74	-2.309.500,00	-2.234.231,21
Indtægter	52.039,00	25.000,00	31.922,60
Udgifter, løn	-1.758.440,57	-1.832.500,00	-1.740.100,21
Udgifter, øvrig drift	-433.966,17	-502.000,00	-526.053,60
4 Kirkegård	-815.284,58	-869.981,00	-1.129.185,56
Indtægter	644.880,97	684.919,00	832.642,61
Udgifter, løn	-1.081.329,95	-1.182.900,00	-1.323.466,69
Udgifter, øvrig drift	-378.835,60	-372.000,00	-638.361,48
5 Præstebolig mv.	23.576,66	-10.272,00	-7.428,06
Indtægter	64.914,49	60.428,00	62.244,73
Udgifter, løn	0,00	-6.700,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.337,83	-64.000,00	-69.672,79
6 Administration og fællesudgifter	-709.098,43	-818.659,00	-868.465,52
Indtægter	600,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-330.325,70	-389.100,00	-436.790,01
Udgifter, øvrig drift	-379.372,73	-429.559,00	-431.675,51
7 Finansielle poster	6.763,93	0,00	-11.920,25
A Resultat af drift	-83.805,40	-274.322,00	-459.757,73
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	3.139,71
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-79.838,50	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-3.139,71
B Resultat af anlæg	-79.838,50	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-163.643,90	-274.322,00	-459.757,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	-4.359.048,04	-4.359.048,04
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-440.000,00	0,00	-440.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-435.466,36	83.805,40	-351.660,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.601.934,60	4.438.886,54	-163.048,06
742010 Årsafslutningskonto	163.643,90	-163.643,90	0,00

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.160.850,36	8.608.211,70
224.835,80	14.524,00
58.620,11	340.714,44
0,00	4.359.048,04
3.877.394,45	3.893.925,22
0,00	0,00
5.800.658,30	1.296.338,72
551.246,43	581.456,13
5.223.658,12	701.631,50
25.753,75	13.251,09
9.961.508,66	9.904.550,42
-5.477.400,96	-5.313.757,06
0,00	-4.359.048,04
-440.000,00	-440.000,00
-435.466,36	-351.660,96
-4.601.934,60	-163.048,06
-3.877.394,45	-3.893.925,22
-3.877.394,45	-3.893.925,22
0,00	0,00
-606.713,25	-696.868,14
-133.715,69	-170.188,77
-382.358,00	-382.358,00
-90.639,56	-144.321,37
-9.961.508,66	-9.904.550,42

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
4.588.296,00	4.588.290,00	4.766.292,00	4.588.296,00	0,00	0,00
4.588.296,00	4.588.290,00	4.766.292,00	4.588.296,00	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
-400.560,83	-854.200,00	-394.284,77	0,00	-399.990,89	-569,94
-7.166,78	0,00	-20.359,30	0,00	0,00	-7.166,78
-56.071,05	0,00	-132.378,40	0,00	0,00	-56.071,05
-567.453,02	0,00	-421.357,10	3.500,00	0,00	-570.953,02
-6.439,56	0,00	-6.439,56	0,00	-6.439,56	0,00
-1.037.691,24	-854.200,00	-974.819,13	3.500,00	-406.430,45	-634.760,79

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.678,77	-20.000,00	-16.069,01	0,00	0,00	-1.678,77
-1.023.386,00	-1.059.300,00	-1.081.434,42	2.136,00	-877.654,06	-147.867,94
-85.039,80	-94.200,00	-88.948,05	826,80	-67.952,75	-17.913,85
-584.067,75	-609.000,00	-521.348,62	48.031,80	-524.379,12	-107.720,43
-104.718,04	-124.000,00	-123.153,65	0,00	-17.000,00	-87.718,04
-239.535,08	-284.800,00	-231.900,00	0,00	-198.601,01	-40.934,07
-84.756,20	-96.200,00	-68.326,46	0,00	-72.853,63	-11.902,57
832,40	-7.000,00	-2.318,00	1.044,40	0,00	-212,00
-18.018,50	-15.000,00	-100.733,00	0,00	0,00	-18.018,50
-2.140.367,74	-2.309.500,00	-2.234.231,21	52.039,00	-1.758.440,57	-433.966,17

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-836.629,21	-841.581,00	-1.112.080,81	572.223,70	-1.046.677,21	-362.175,70
21.344,63	-28.400,00	-17.104,75	72.657,27	-41.506,34	-9.806,30
0,00	0,00	0,00	0,00	6.853,60	-6.853,60
-815.284,58	-869.981,00	-1.129.185,56	644.880,97	-1.081.329,95	-378.835,60

5 Præstebolig mv.

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
23.576,66	-10.272,00	-7.428,06	64.914,49	0,00	-41.337,83
23.576,66	-10.272,00	-7.428,06	64.914,49	0,00	-41.337,83

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-289.112,40	-374.000,00	-395.009,84	0,00	-159.880,11	-129.232,29
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-111.249,25	-131.800,00	-106.359,16	0,00	-22.900,08	-88.349,17
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-73.305,54	-83.100,00	-76.672,96	600,00	-8.000,04	-65.905,50
63 Bygning	-13.013,04	-13.200,00	-57.263,04	0,00	-11.225,04	-1.788,00
64 Økonomi	-11.788,08	-12.000,00	-11.788,08	0,00	-10.000,08	-1.788,00
65 Personregistrering - civil	-48.703,47	-45.600,00	-46.246,49	0,00	-47.328,13	-1.375,34
66 Personregistrering - kirkelig	-73.698,01	-62.400,00	-70.251,39	0,00	-70.992,22	-2.705,79
67 Efteruddannelse	-31.670,00	-40.000,00	-31.347,00	0,00	0,00	-31.670,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-56.558,64	-56.559,00	-73.527,56	0,00	0,00	-56.558,64
I alt	-709.098,43	-818.659,00	-868.465,52	600,00	-330.325,70	-379.372,73

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-5.962,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.962,96
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	13.077,14	0,00	0,00	13.077,14	0,00	0,00
76 Momsregulering	-350,25	0,00	-11.920,25	0,00	0,00	-350,25
I alt	6.763,93	0,00	-11.920,25	13.077,14	0,00	-6.313,21

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-79.838,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.838,50
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-3.139,71	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	3.139,71	0,00	0,00	0,00
I alt	-79.838,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.838,50

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	
6 FQ Viby By, Fredens	1749	2.900.000,00	766.000,00	Rosenvangs Allé 82 præstebolig
Vurderingsår 2017				
Ejendomsværdi i alt		2.900.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	185,00
Jysk Børneforsorg	1.636,00
Nikalaj Tjenesten	401,00
Folkekirkens Nødhjælp	25.890,50
Folkekirkens Ungdomskor	553,50
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	246,00
Dansk Sømands- og Udlandskirke	524,37
Kirkefondet	190,00
KFUM og KFUK	739,50
Danmission	527,00
Kirkens Korshær	11.083,52
Menighedsplejen	4.482,00
I alt	46.458,39

Vedr. regnskab for kirkegårdssamarbejdet.

De deltagende kirkegårde, Fredens, Skåde og Tranbjerg har hver deres budget, som en del af de respektive kirkekasser. (Der flyttes ikke ligning til et CVR. NR)

Konsolidering Århus Søndre F

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

Budget 2018

Saldo pr. 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning sted: SKÅ,FRE,TRA

Afgrænsning formål: 4000 - 4300

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
4 Kirkegård	2.629.963,64	2.891.744,00	261.780,36	90,95
40 Kirkegården	2.715.095,22	2.950.844,00	235.748,78	92,01
4000 Kirkegården	2.715.095,22	2.950.844,00	235.748,78	92,01
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-1.856.651,81	-1.910.996,00	-54.344,19	97,16
161010 Husleje	25.000,00	26.300,00	1.300,00	95,06
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	3.510.283,26	3.718.000,00	207.716,74	94,41
221010 Befordring efter regning	785,93	,00	-785,93	
221025 Befordringsgodtgørelse	4.981,24	19.000,00	14.018,76	26,22
221060 Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	400,67	,00	-400,67	
222010 Repræsentation intern	10.082,79	13.000,00	2.917,21	77,56
222020 Repræsentation ekstern	2.828,00	,00	-2.828,00	
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	30.400,55	30.000,00	-400,55	101,34
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	16.139,75	4.000,00	-12.139,75	403,49
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	42.892,12	50.000,00	7.107,88	85,78
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	6.213,77	20.500,00	14.286,23	30,31
223050 Vedligeholdelse af maskiner	79.493,19	82.000,00	2.506,81	96,94
223060 Vedligeholdelse, gravminder	3.090,00	,00	-3.090,00	
223110 Anskaffelser - udenomsarealer	28.020,05	10.000,00	-18.020,05	280,20
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	13.750,59	10.000,00	-3.750,59	137,51
223140 Anskaffelser - maskiner og værktøj	105.982,46	90.000,00	-15.982,46	117,76
223250 Grøn ejeravgift (vægtafgift) af registrerede motorkøretøjer	140,00	,00	-140,00	
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	1.365,72	20.000,00	18.634,28	6,83
225510 Varme	8.857,42	20.500,00	11.642,58	43,21
225520 EL	8.674,89	15.000,00	6.325,11	57,83
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	48.066,35	62.000,00	13.933,65	77,53
227010 Porto og fragt m.v.	139,95	2.000,00	1.860,05	7,00
227015 Telefon/internet - datakommunikation	19.711,73	27.000,00	7.288,27	73,01
227020 Udgifter til alarmselskab	,00	3.000,00	3.000,00	,00
227030 Forsikringer i øvrigt	1.415,79	1.200,00	-215,79	117,98
227035 Rengøring efter regning	693,00	4.000,00	3.307,00	17,33
227040 Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	213.913,22	150.000,00	-63.913,22	142,61
227055 Konsulentydelse	36.297,44	87.500,00	51.202,56	41,48
227060 Entreprenørudgifter, gravning af grave	1.756,00	,00	-1.756,00	
227065 Kørsel af affald	61.375,24	75.000,00	13.624,76	81,83
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	29.294,57	50.000,00	20.705,43	58,59
227075 Gebyrer	791,78	,00	-791,78	
227080 Diverse tjenesteydelser	71.432,00	,00	-71.432,00	
227085 Leje/leasing	2.359,80	,00	-2.359,80	
228010 Kontorudgifter	1.406,61	7.257,00	5.850,39	19,38
228020 Undervisningsmaterialer	333,32	,00	-333,32	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	960,25	4.000,00	3.039,75	24,01
228045 Planter, grus, gran m.v.	193.364,69	235.000,00	41.635,31	82,28
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	4.198,90	2.000,00	-2.198,90	209,95
228060 Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	33.302,78	23.000,00	-10.302,78	144,79
228065 Arbejdstøj og udstyr	33.789,83	53.000,00	19.210,17	63,75
228070 Sikkerhedsudstyr	6.381,57	18.500,00	12.118,43	34,49
228075 Brændstof	13.769,43	25.500,00	11.730,57	54,00

Konsolidering Århus Søndre F

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

Budget 2018

Saldo pr. 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning sted: SKÅ,FRE,TRA

Afgrænsning formål: 4000 - 4300

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
229510 Tab på debitorer	8.651,74	,00	-8.651,74	
25xxxx Finansielle indtægter	-111.041,36	-96.417,00	14.624,36	115,17
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-85.131,58	-59.100,00	26.031,58	144,05
4100 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-85.131,58	-59.100,00	26.031,58	144,05
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-206.790,56	-271.000,00	-64.209,44	76,31
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	82.515,89	146.900,00	64.384,11	56,17
221025 Befordringsgodtgørelse	161,18	,00	-161,18	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	8.068,91	,00	-8.068,91	
223140 Anskaffelser - maskiner og værktøj	843,75	,00	-843,75	
227060 Entreprenørudgifter, gravning af grave	28.091,25	65.000,00	36.908,75	43,22
228045 Planter, grus, gran m.v.	1.978,00	,00	-1.978,00	
43 Arbejde uden for egen kirkegård	,00	,00	,00	
4300 Arbejde uden for egen kirkegård	,00	,00	,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	-6.853,60	,00	6.853,60	
221025 Befordringsgodtgørelse	6.853,60	,00	-6.853,60	
Driftsformål i alt	2.629.963,64	2.891.744,00	261.780,36	90,95

Fredens Kirke/ Kirkegårdskasse

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

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

Posteringstyper: primo, regnskab
 Budgetnavn: Fredens Budget 2018

Art: 973015 Menighedsplejen						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-4.902,48	-4.902,48
10-01-2018	247				Kollekt indsat		-259,00	-5.161,48
07-02-2018	248				Kollekt indsat		-1.527,50	-6.688,98
31-12-2018	972				Renteudgift på Menighedsplejen - skal kontraføres		21,57	-6.667,41
31-12-2018	1006				Menighedsplejen 2018 kollekt (23.01.19)		-2.954,50	-9.621,91
Budgetteret beløb								
Difference beløb								9.621,91
Rest i procent								

