

ÅRSREGNSKAB 2018

for Brabrand Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8128

CVR-nr. 36139315

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Brabrand Sogn 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 30. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Driftsrammen: Ligningsbeløbet til drift udgør 4.848.900,00 kr.

De samlede udgifter til drift udgør: 4.839.821,61 kr., og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 9.078,39 kr.

Brabrand Pastorat har en samarbejds- og økonomiaftale med Sdr. Aarslev Pastorat, der betyder, at de 2 menighedsråd har et tæt møde-, drifts- og økonomisamarbejde, hvor beslutninger ofte træffes i tæt dialog og/eller på fælles menighedsrådsmøder. Samarbejdsaftalen omfatter bl.a. sognegård, præsteboliger, kirkegårdsarbejde, aktiviteter og ansatte.

Brabrand Pastorat har fortsat et samarbejde om kirkegårdsdrift med Hasle, Tilst og Fårup Pastorater.

I 2018 blev der indgået en aftale om pasning af Kasted kirkegård. Aftalen er opsagt med udgangen af 2018.

- Udgift til kirkebygning og sognegård (formål 2) udgør 1.327.915,59 kr. (budget 690.000,00 kr.) Heraf udgør udgifter til løn 670.549,34 kr. (budget 467.000,00 kr.). Øvrige udgifter dækker over el, varme, vand samt udvendigt/indvendig vedligeholdelse.
- Udgifter til kirkelige aktiviteter (formål 3) udgør 2.322.420,83 kr. (budget 2.824.153,00 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.177.344,07 (budget 1.882.400,00 kr.). Øvrige udgifter udgør 957.058,77 kr. (budget 1.006.753,00 kr.) og vedrører forskellige kirkelige aktiviteter i sognet, kommunikation (sogneblad) samt SKS-samarbejdet.
- Udgifter til Kirkegård (formål 4) udgør 278.506,15 (budget 492.371,00 kr.). Udgifter til løn udgør 1.594.149,52 kr. (budget 1.511.900,00 kr.) Øvrige omkostninger udgør 876.701,51 kr. (budget 664.000,00 kr.) og indeholder vedligeholdelse af maskiner, kørsel af affald samt udvendig vedligeholdelse. Kirkegårdens indtægter er på 2.192.344,88 kr. (budget 1.683.529,00 kr.).
- For præsteboligerne (formål 5) udgør udgifterne 53.362,58 kr. (budget 32.745,00). Resultatet er påvirket af gennemført vedligeholdelsestiltag samt en større vandskade. Præsteboligen, Ørvadsvej 7A, blev sat til salg i 2018 og var ikke solgt ultimo året.
- Udgifter til administration (formål 6) udgør 773.114,29 kr. (budget 820.631,00 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 403.373,66 kr. (budget 429.600,00 kr.) og øvrige udgifter 374.740,63 kr. (budget 391.031,00 kr.).

Anlægsrammen: Bevillingen til anlægsaktiviteter i 2018 udgør 2.238.300 kr. Der er i året modtaget ekstrabevilling til anlæg på 969.369,00 kr. På anlægsområdet er der i 2018 arbejdet med nyt tag på kirken,

helhedsplan på kirkegården, orgelrenovering, etablering af info-skærme og køb og salg af præsteboliger. Der videreføres 1.543.316 kr. til 2019 – til 7 anlægsprojekter som forventes færdiggjort i 2019.

I 2018 er der købt ny præstebolig, og der er i den forbindelse hjemtaget et stiftslån kr. 5.200.000.

Resultatdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2018 i alt 569.521,00 kr. Tillagt årets driftsoverskud på 9.078,39 kr. og de frigivne Kirke- og Præsteembedekapitaler på 362.468,00 kr. samt afholdte anlægsomkostninger på 88.300,00 kr. udgør de "frie midler" ultimo året 1.029.368,21 kr.

I de frie midler ultimo året indgår 304.792,84 kr. heraf, som vedrører oparbejdet overskud i projektet Folkekirkens Familiestøtte, og de frigivne Kirke- og Præsteembedekapitaler er brugt til køb af præstebolig. Brabrand Sogns frie midler udgør således reelt 362.107,37 kr.

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	4.848.900,00	4.848.900,00	4.773.900,00
Øvrig drift i alt	-4.839.821,61	-4.848.900,00	-4.487.807,60
2 Kirkebygning og sognegård	-1.327.915,59	-690.000,00	-1.181.422,93
Indtægter	10.000,00	495.000,00	15.100,00
Udgifter, løn	-670.549,34	-467.000,00	-382.447,09
Udgifter, øvrig drift	-667.366,25	-718.000,00	-814.075,84
3 Kirkelige aktiviteter	-2.316.970,83	-2.824.153,00	-2.284.152,46
Indtægter	811.982,01	65.000,00	776.023,32
Udgifter, løn	-2.177.344,07	-1.882.400,00	-2.029.815,22
Udgifter, øvrig drift	-951.608,77	-1.006.753,00	-1.030.360,56
4 Kirkegård	-278.506,15	-492.371,00	-345.309,21
Indtægter	2.192.344,88	1.683.529,00	1.935.122,20
Udgifter, løn	-1.594.149,52	-1.511.900,00	-1.446.056,08
Udgifter, øvrig drift	-876.701,51	-664.000,00	-834.375,33
5 Præstebolig mv.	-53.362,58	-32.745,00	47.831,92
Indtægter	145.997,26	133.100,00	167.316,78
Udgifter, løn	-17.456,26	-13.000,00	-35.145,00
Udgifter, øvrig drift	-181.903,58	-152.845,00	-84.339,86
6 Administration og fællesudgifter	-778.564,29	-820.631,00	-716.380,14
Indtægter	5.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-403.373,66	-429.600,00	-372.304,00
Udgifter, øvrig drift	-380.190,63	-391.031,00	-344.076,14
7 Finansielle poster	-84.502,17	11.000,00	-8.374,78
A Resultat af drift	9.078,39	0,00	286.092,40
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	278.654,70	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.207.669,00	2.238.300,00	3.690.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.249.817,61	-775.000,00	-734.557,18
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-430.761,26	-746.300,00	-818.800,01
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-5.791.616,11	-717.000,00	-31.360,58
B Resultat af anlæg	-5.985.871,28	0,00	2.105.282,23
C Resultatopgørelse	-5.976.792,89	0,00	2.391.374,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-381.454,00	362.468,00	-18.986,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	5.200.000,00	5.200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-569.521,10	-459.847,11	-1.029.368,21
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.417.487,58	874.172,00	-1.543.315,58
742010 Årsafslutningskonto	5.976.792,89	-5.976.792,89	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-711.071,74	-10.441,68	-721.513,42

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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 lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
6.211.622,50	5.901.334,56
139.449,87	-3.830,38
89.874,43	240.997,15
381.454,00	18.986,00
5.600.844,20	5.645.181,79
599.378,37	599.249,54
599.378,37	599.249,54
4.385.871,15	4.330.735,26
2.115.845,29	1.690.284,55
2.258.287,18	2.635.176,94
11.738,68	5.273,77
11.196.872,02	10.831.319,36

-4.479.534,42	1.486.816,79
-381.454,00	-18.986,00
-400.000,00	-400.000,00
0,00	5.200.000,00
-711.071,74	-721.513,42
-569.521,10	-1.029.368,21
-2.417.487,58	-1.543.315,58
-5.600.844,20	-5.645.181,79
-5.600.844,20	-5.645.181,79
0,00	-5.200.000,00
0,00	-5.200.000,00
-1.116.493,40	-1.472.954,36
-400.002,91	-732.817,75
-590.600,00	-551.803,00
-33.000,00	0,00
-92.890,49	-188.333,61
-11.196.872,02	-10.831.319,36

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
4.848.900,00	4.848.900,00	4.773.900,00	4.848.900,00	0,00	0,00
4.848.900,00	4.848.900,00	4.773.900,00	4.848.900,00	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
-3.113,10	480.000,00	0,00	0,00	-3.113,10	0,00
-405.885,48	-311.000,00	-305.869,93	0,00	-250.224,99	-155.660,49
-70.758,13	-65.800,00	-75.740,76	0,00	-16.593,13	-54.165,00
-825.352,63	-783.200,00	-799.812,24	10.000,00	-400.618,12	-434.734,51
-22.806,25	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-22.806,25
-1.327.915,59	-690.000,00	-1.181.422,93	10.000,00	-670.549,34	-667.366,25

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-383.925,84	-408.000,00	-433.205,31	0,00	-383.925,84	0,00
-841.096,57	-958.200,00	-766.150,62	141.157,60	-793.732,17	-188.522,00
-457.889,50	-463.753,00	-344.426,22	5.154,75	-90.292,51	-372.751,74
-93.975,12	-170.200,00	-55.565,28	18.251,00	-60.434,30	-51.791,82
-192.845,67	-208.700,00	-183.007,09	14.630,00	-29.468,20	-178.007,47
-237.797,01	-133.700,00	-260.345,09	0,00	-221.525,72	-16.271,29
-147.114,67	-178.000,00	-109.441,46	20,00	-136.432,20	-10.702,47
37.673,55	-303.600,00	-132.011,39	632.768,66	-461.533,13	-133.561,98
-2.316.970,83	-2.824.153,00	-2.284.152,46	811.982,01	-2.177.344,07	-951.608,77

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
493.380,49	316.229,00	-271.615,54	2.060.098,99	-780.588,44	-786.130,06
-2.598,03	-32.300,00	43.717,84	132.245,89	-49.400,16	-85.443,76
-769.288,61	-776.300,00	-117.411,51	0,00	-764.160,92	-5.127,69
-278.506,15	-492.371,00	-345.309,21	2.192.344,88	-1.594.149,52	-876.701,51

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-33,76	-9.400,00	4.232,14	71.423,24	-15.171,51	-56.285,49
-30.400,44	-23.345,00	43.599,78	44.000,00	-2.284,75	-72.115,69
-22.928,38	0,00	0,00	30.574,02	0,00	-53.502,40
-53.362,58	-32.745,00	47.831,92	145.997,26	-17.456,26	-181.903,58

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-261.253,03	-262.100,00	-200.319,21	0,00	-126.263,59	-134.989,44
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-113.352,49	-107.200,00	-103.145,70	5.000,00	-19.800,00	-98.552,49
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-172.730,09	-243.000,00	-233.271,40	0,00	-89.861,86	-82.868,23
63 Bygning	-3.294,88	0,00	-9.393,69	0,00	0,00	-3.294,88
64 Økonomi	-51.970,73	-37.000,00	-11.753,51	0,00	-50.165,86	-1.804,87
65 Personregistrering - civil	-51.186,81	-40.400,00	-34.204,05	0,00	-51.041,53	-145,28
66 Personregistrering - kirkelig	-53.464,59	-40.400,00	-18.873,01	0,00	-53.367,74	-96,85
67 Efteruddannelse	-18.281,51	-37.500,00	-36.358,01	0,00	-12.873,08	-5.408,43
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-53.030,16	-53.031,00	-69.061,56	0,00	0,00	-53.030,16
I alt	-778.564,29	-820.631,00	-716.380,14	5.000,00	-403.373,66	-380.190,63

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-80.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.600,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	655,90	10.000,00	2.860,92	655,90	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.558,07	0,00	-11.235,70	0,00	0,00	-4.558,07
I alt	-84.502,17	11.000,00	-8.374,78	655,90	0,00	-85.158,07

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-2.844.883,92	-775.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.844.883,92
81 Sognegård	-404.933,69	0,00	-734.557,18	0,00	0,00	-404.933,69
83 Kirkegård	-430.761,26	-746.300,00	-818.800,01	0,00	0,00	-430.761,26
85 Præsteboliger	-5.791.616,11	-717.000,00	-31.360,58	0,00	0,00	-5.791.616,11
91 Salg af anlæg m.v.	278.654,70	0,00	0,00	278.654,70	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.238.300,00	2.238.300,00	3.615.000,00	2.238.300,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	969.369,00	0,00	75.000,00	969.369,00	0,00	0,00
I alt	-5.985.871,28	0,00	2.105.282,23	3.486.323,70	0,00	-9.472.194,98

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	
4 AD Brabrand by	938	4.000.000,00	762.500,00	Præstebolig, Nordentoftsvej 1
7 AV Årslev by	457	2.300.000,00	514.700,00	Præstebolig. Ørvadsvej 7 A
1 AI Årslev by	1.008	3.600.000,00	881.400,00	Præstebolig Aarslev Markvej 21
Ejendomsværdi i alt		9.900.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Januar Det Danske Bibelselskab	369,50
Februar Sømands Udlandskirker	953,00
Marts Folkekirkens Nødhjælp	1.369,50
April KFUM & KFUK I Danmark	4.254,00
Maj Folkekirkens Mission	1.096,00
Juni Ungdomskirken i Århus	1.000,00
Juli Livsværkstederne	1.120,00
August Kirkens Korshær	830,50
Sept Ungdomskirken i Århus	2.000,00
Okt Folkekirkeligt Samvirke	800,00
Nov Støt Hospice	1.897,85
Dec Julemærkekontoret	4.238,50

Styring anlægsaktiviteter 2018

pr. 31.12.2018 **Brabrand**

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 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 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
1							894.369	0	348.914		2.243.283	2.844.884	0	-601.601
Nyft tag, 8000	1.000.000													
Præstebolig 8505, Ørvadsvej	208.639								-208.639		0	0	0	0
Ørvadsvej, gavlparti+omfugning		505.000							-505.000		0	0	0	0
Helhedsplan-kirkegård 8305	41.195	700.000							-57.346		683.849	430.761	0	253.088
6 Stier, 8300	-57.346								57.346		0	0	0	0
7 Kirkegårdens areal, 8310, salg								291.510	-291.510		0	0	0	0
8 Opsparing til orgelrenovering, 8106	1.125.000	775.000									1.900.000	362.338	0	1.537.662
9 Info-skærme, 8107	100.000								-57.404		42.596	42.596	0	0
10 Skraldely og udhus, 8108 (lån 150.000)							0				0	0	0	0
11 2 små lån		88.300				-88.300					0	0	0	0
12 Præstebolig Nordentofvej, 8512		170.000									170.000	110.213	0	59.787
13 Salg præstebolig Ørvadsvej 7A, 9100											0	12.856	0	-12.856
14 Køb præstebolig, Årslev 21, 8510						0			713.639		713.639	481.403	0	232.236
15 Sikring af gravsteen-fælles projekt, 9300							75.000				75.000	0	0	75.000
Bevillinger i alt (netto)	2.417.488	2.238.300	0	-88.300	0	-88.300	969.369	291.510	0	0	5.828.367	4.285.051	0	1.543.316

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Alfsminde Legat - Regnskab 2018

Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
2018	Aktieudbytte-7060989064	14.972,70
2018	Gebyr	1.188,00
	Årets indtægter i alt	16.160,70
Udgifter		
2018	Julehjælp	6.050,00
	Årets udgifter i alt	6.050,00
	Årets resultat 2018	10.110,70

Balance / Status pr. 31.12.2018

Aktiver	Beløb
Opbevaringsdepo i Danske bank	317.794,38
Beholdning pr. 31.12.2017	317.794,38
Beholdning pr. 31.12.2018	62.822,73
Likviditet Dansk Bank primo	10.110,70
Årets resultat	70.557,43
Likviditet	70.557,43
Danske bank ultimo	
Aktiver i alt	327.905,08

Passiver	
Egenkapital primo	317.794,38
Årets resultat	10.110,70
Egenkapital ultimo	327.905,08
Passiver i alt	327.905,08

Peter Jensens Legat - Regnskab 2018

Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
06.02.2018	Aktieudbytte, depot 7076916751	1.766,70
20.03.2018	Aktieudbytte, depot 7076916751	1.460,00
03.10.2018	Aktieudbytte, depot 7076916751	679,50
	Årets indtægter i alt	3.906,20
Udgifter		
30.03.2018	Bankgebyr	837,00
29.06.2018	Bankgebyr	837,00
28.09.2018	Bankgebyr	837,00
31.12.2018	Bankgebyr	837,00
	Årets udgifter i alt	3.348,00
	Årets resultat 2018	558,20

Balance / Status pr.31.12.2018

Aktiver		Beløb
Opbevaring	depot	
Beholdning	pr. 31.12.2017	155.967,75
Beholdning	pr. 31.12.2018	155.967,75
Likviditet	Dansk Bank primo	19.332,39
Årets resultat		558,20
Likviditet	Danske bank ultimo	19.890,59
Aktiver i alt		175.858,34
Investeringsbeviser & aktier er værdiansat til anskaffelseskurs (Aktuel kursværdi pr. 31.12.2018 udgør kr. 155.686,81)		
Passiver		
Egenkapital primo		175.300,14
Årets resultat		558,20
Egenkapital ultimo		175.858,34
Passiver i alt		175.858,34

Regnskab 2018 Folkekirkens Familiestøtte

Lønudgifter	436.764,78
Repræsentation	435,00
Anskaffelser	1.549,94
Annoncering/kontingenter	9.949,19
Diverse tjenesteydelser	6.400,00
Indkøb til fortæring	2.912,71
Udgifter i alt	458.011,62
Indtægter	-611.500,00
Div.indtægter	
Indestående	-153.488,38

Nordentoft Legat - Regnskab 2018

Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
2018	Obl.rente- 7076906198	37,80
2018	Udtrukne obl- 7076906198	119,61
2018	Aktieudbytte-7076906198	2.320,20
	Årets indtægter i alt	2.477,61
Udgifter		
2018	Depotgebyr-7076906198	200,00
	Årets udgifter i alt	200,00
	Årets resultat 2018	2.277,61

Balance / Status pr.31.12.2018

Aktiver	Beløb
Opbevaringsdepo i Danske bank	
Beholdning pr. 31.12.2017	125.616,24
Beholdning pr. 31.12.2018	125.487,41
Likviditet Dansk Bank primo	29.538,25
Årets resultat	2.277,61
Likviditet Danske bank ultimo	31.815,86
Aktiver i alt	157.432,10
Passiver	
Egenkapital primo	155.154,49
Årets resultat	2.277,61
Egenkapital ultimo	157.432,10
Passiver i alt	157.432,10