

ÅRSREGNSKAB 2018

for Tilst Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8130

CVR-nr. 13514518

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 Tilst 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 Tilst Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Tilst 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 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 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabsredegørelse for sognegård, administration og præstebolig

Side 1 af 4

Formål / art	Aktivitet	Saldo	Budget	+ / -	Note
Sognegård					
2305 / 223010	Vedligeholdelse	119.263	35.000	- 84.263	1
/ 223030					
/ 223040					
2308	Udvendige arealer	0	15.000	15.000	
2309	Sne	11.254	25.000	13.746	
I alt		130.517	75.000	- 55.517	
2306 / 223130					
	Anskaffelser	27.223	15.000	- 12.223	2
2307 / 227035					
/ 228055	Rengøring	43.197	25.000	- 18.197	3
Administration					
6012 / 226510	EDB kirkens kontor	23.999	6.000	- 12.915	4
6015 / 223130	Kopimaskine	14.875	0	- 14.875	5
6203	Arbejdstøj	1.465	10.000	8.535	For højt budgetteret
Præsteboliger					
5105	Anskaffelser	160	20.000	19.840	Planlagt udskiftning af vinduer mv gik i vasken
5205 / 227040	Vedligehold	16.125	10.000	- 6.125	6

Note 1: Bl.a. indretning af aktivitetsrum i kælderen, nødvendig renovation af gulve i skolestuer

Note 2: Diverse indkøb i forbindelse med tilbygningen til sognegården

Note 3: Budget for lavt sat til rengøring og udskiftning af smudsmåtter

Note 4: Folkekirkens IT – kirkenet maskiner mv

Note 5: Opgradering af kopimaskine efter ordre fra kirkeministeriet

Note 6: Udvendig vedligeholdelse af haveanlæg pålagt m-rådet af provstisyn

Formål / art	Aktivitet	Saldo	Budget	+ / -	Note
3160	Gudstjenester	35.727	35.000		
3310 / 186840	Børne- og ungdomsarbejde	4.900	0		
3331 / 186840	Babysalmesang	22.500	18.000		
3510 / 186840	Børnekor	5.800	6.000		
3530 / 186840	Blue Box	3.500	0		
3610 / 186840	Honorarer	78.398	65.000		
3705 / 186840	Foredragsholdere	15.500	40.000		
3710 / 118075	Sogndag / - aften	- 13.069	10.000		
3730 / 186840	Onsdagstræf / - samvær	19.720	16.000		
I alt		172.325	190.000		
3125	Matr. / mad børne- og særguds-tjenester	9.980	0		
3205	Konfirmander	24.124	55.000		
3210	Minikonfirmander	544	30.000		
3310	Børne- og ungdomsarbejde	11.200	10.000		
3331	Babysalmesang	24.084	23.000		
I alt		69.932	118.000		
3375	Valborgaften	11.689	15.000		Mindre tilslutning end forventet
3402	Arrangement annoncer	35.314	30.000	- 5.314	Flere annoncer for at skaffe kunder i butikken
3403	Hjemmeside	170	5.500	5.330	
I alt		35.484	35.500		
3105	Hilsner /gaver til dåb, bryllup mv.	18.276	16.000		Flere dåb end budgetteret
3115	Kirkekaffe / - frokost	18.212	11.000		Flere kirkegængere
3170	Projekt "Langkær"	0	10.000	10.000	Ej iværksat

Formål / art	Aktivitet	Saldo	Budget	+ / -	Note
4000 / 182810	Løn mv til lånt personale	385.630	330.000	- 55.630	1
4020	Vedligeholdelse af arealer	0	20.000	20.000	
4021	Anskaffelser	9.053	30.000	20.946	
4027	Vedligehold af p-plads	0	3.000	3.000	
I alt		394.683	383.000	11.684	
4010	Indkøb af materialer	14.000	25.000	11.000	
4015 / 223040	Vedligehold af bygninger	26.902	3.000	- 23.902	2
4016	Vedligehold af værktøj	863	3.000	2.318	
4017 / 223050	Vedligehold af maskiner	19.449	5.000	- 14.449	3
4018 / 223140	Anskaffelse af værktøj	8.996	2.000	- 6.496	
4019 / 223140	Anskaffelse af maskiner	13.011	10.000	- 3.011	
4024 / 228055	Bortkørsel af affald	17.359	6.000	- 11.359	4
4030	Vand, el og varme	13.848	5.000	- 8.848	
2101	Vand	0	2.200	2.200	
2103	Varme	71.692	110.000	38.307	5
4110	Entreprenør	11.600	30.000	18.400	6
2203	Køb af inventar til kirken	6.190	30.000	23.809	7
2105 / 223010	Udvendig vedligeholdelse	21.757	5.000	- 16.757	8
2105 / 223040	Vedligeholdelse af inventar mv	31.689	5.000	- 26.689	9

Note 1: Prisaftale ikke medtaget i budgettet (april 2017)

Note 2: ikke budgetteret reparation af varme og udgifter i forbindelse med indbrud

Note 3: Gamle maskiner som har krævet mere vedligeholdelse

Note 4: For lavt budgetteret (er rettet i 2019)

Note 5: Tilbagebetaling af for meget indbetalt i 2017

Note 6: Færre kistebegravelser

Note 7: Der var regnet med anskaffelser til kirken i forbindelse med nyt sakristi. Sakristi færdig i 2020

Note 8: ej budgetteret reparation af våbenhus

Note 9: Som følge af indbrud i graverbygningen, hvor alle nøgler blev stjålet, var det nødvendigt at udskifte låsene i kirke, tårn og kapel, herudover var det nødvendigt at udskifte varme legemer mv. i kirken

Anlægsramme:

Side 4 af 4

Nyt dåbshus – sakristi

Videreført fra 2017	kr. 751.301,54	
Modtaget ligning 2018	kr. 1.650.000,00	
Afholdte udgifter 2018	<u>kr. - 226.814,70</u>	kr. 2.174.486,84

Pikstensbelægning, kirkegård modtaget 2018 videreført til 2019 kr. 50.000,00**I alt til videreførsel af ikke afsluttet anlægsarbejder****i resultatdisponering kr. 2.224.486,84****Resultatdisponering:**

Samlet driftsresultat 2018 kr. 57.084,53

Afsluttet anlægsarbejde:

Nye hælplanter og kantsten til kirkegården	kr. 13.390,49	
Afholdte udgifter 2018	<u>kr. 12.828,10</u>	kr. 562,39
Kontormøbler Langeløkke 14 fra 2008, ændret til Kontormøbler, sognegården		kr. 25.000,00
Forundersøgelse reovering af vandedninger på kirkegården fra 2017	kr. 45.000,00	
Afholdte udgifter 2018	<u>kr. 43.110,00</u>	<u>kr. 1.890,00</u>

I alt overført til "Frie Midler" i resultatdisponering kr. 84.536,92**Menighedsrådets frie midler:**

Frie midler 1. januar 2018 kr. 327.814,51

Årets resultatdisponering kr. 84.536,92**Frie midler 31. december 2018 kr. 412.351,43**

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 anskaffelseskurs (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	2.854.300,00	2.854.300,00	2.854.304,00
Øvrig drift i alt	-2.797.215,47	-2.810.200,00	-2.842.000,24
2 Kirkebygning og sognegård	-616.572,49	-620.900,00	-747.865,90
Indtægter	100.646,00	20.000,00	35.300,00
Udgifter, løn	-191.598,55	-197.200,00	-186.253,38
Udgifter, øvrig drift	-525.619,94	-443.700,00	-596.912,52
3 Kirkelige aktiviteter	-1.379.715,20	-1.453.900,00	-1.390.746,39
Indtægter	67.211,32	21.600,00	58.711,91
Udgifter, løn	-1.057.633,33	-1.010.900,00	-1.076.389,03
Udgifter, øvrig drift	-389.293,19	-464.600,00	-373.069,27
4 Kirkegård	-252.301,61	-176.800,00	-151.799,32
Indtægter	315.386,92	340.200,00	416.208,94
Udgifter, løn	-385.630,42	-330.000,00	-323.238,49
Udgifter, øvrig drift	-182.058,11	-187.000,00	-244.769,77
5 Præstebolig mv.	217.396,20	195.000,00	207.647,98
Indtægter	308.002,28	283.000,00	312.463,84
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.606,08	-88.000,00	-104.815,86
6 Administration og fællesudgifter	-768.114,98	-754.900,00	-760.260,90
Indtægter	1.186,00	0,00	1.128,00
Udgifter, løn	-482.182,21	-475.900,00	-469.719,19
Udgifter, øvrig drift	-287.118,77	-279.000,00	-291.669,71
7 Finansielle poster	2.092,61	1.300,00	1.024,29
A Resultat af drift	57.084,53	44.100,00	12.303,76
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)	1.700.000,00	1.700.000,00	925.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-226.814,70	-1.650.000,00	-680.751,94
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-55.938,10	-50.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.417.247,20	0,00	244.248,06
C Resultatopgørelse	1.474.331,73	44.100,00	256.551,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-169.789,61	0,00	-169.789,61
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-327.814,51	-84.536,92	-412.351,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-834.692,03	-1.389.794,81	-2.224.486,84
742010 Årsafslutningskonto	-1.474.331,73	1.474.331,73	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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.156.526,55	2.245.255,96
8.167,04	-401,35
86.895,97	135.826,87
169.789,61	169.789,61
1.891.673,93	1.940.040,83
0,00	0,00
1.824.700,20	3.247.290,57
1.069.726,03	3.196.495,73
744.317,00	42.522,69
10.657,17	8.272,15
3.981.226,75	5.492.546,53
-1.532.296,15	-3.006.627,88
-169.789,61	-169.789,61
-200.000,00	-200.000,00
-327.814,51	-412.351,43
-834.692,03	-2.224.486,84
-1.891.673,93	-1.940.040,83
-1.891.673,93	-1.940.040,83
0,00	0,00
-557.256,67	-545.877,82
-71.786,23	-93.713,13
-54.677,52	-60.002,81
-379.525,00	-336.426,00
-39.000,00	-39.000,00
-12.267,92	-16.735,88
-3.981.226,75	-5.492.546,53

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
2.854.300,00	2.854.300,00	2.854.304,00	2.854.300,00	0,00	0,00
2.854.300,00	2.854.300,00	2.854.304,00	2.854.300,00	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
-165.703,40	-164.600,00	-142.079,24	0,00	-28.658,89	-137.044,51
-18.279,61	-57.000,00	-72.221,42	0,00	0,00	-18.279,61
-432.589,48	-399.300,00	-533.565,24	100.646,00	-162.939,66	-370.295,82
-616.572,49	-620.900,00	-747.865,90	100.646,00	-191.598,55	-525.619,94

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
-57.011,70	-77.600,00	-74.862,96	0,00	-62.929,10	5.917,40
-505.546,56	-500.100,00	-520.914,60	0,00	-422.800,98	-82.745,58
-33.958,18	-85.000,00	-45.699,38	0,00	-14.200,00	-19.758,18
-166.126,65	-161.100,00	-148.337,77	23.090,87	-108.858,66	-80.358,86
-130.407,75	-131.900,00	-104.320,87	0,00	-1.000,00	-129.407,75
-179.476,83	-166.900,00	-158.735,18	0,00	-164.310,74	-15.166,09
-191.776,62	-183.500,00	-192.215,38	21.700,00	-198.668,29	-14.808,33
-113.610,91	-146.000,00	-143.860,25	22.420,45	-84.865,56	-51.165,80
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.379.715,20	-1.453.900,00	-1.390.746,39	67.211,32	-1.057.633,33	-389.293,19

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
-283.657,73	-224.800,00	-137.353,89	270.062,51	-385.630,42	-168.089,82
31.356,12	48.000,00	-14.445,43	45.324,41	0,00	-13.968,29
-252.301,61	-176.800,00	-151.799,32	315.386,92	-385.630,42	-182.058,11

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
139.756,60	121.000,00	124.253,17	179.337,78	0,00	-39.581,18
21.830,75	20.000,00	26.949,26	64.873,00	0,00	-43.042,25
55.808,85	54.000,00	56.445,55	63.791,50	0,00	-7.982,65
217.396,20	195.000,00	207.647,98	308.002,28	0,00	-90.606,08

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-422.225,64	-389.600,00	-387.429,60	1.186,00	-291.379,26	-132.032,38
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-105.907,04	-112.950,00	-114.189,86	0,00	-60.667,10	-45.239,94
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-32.963,72	-52.500,00	-37.962,12	0,00	-20.708,62	-12.255,10
63 Bygning	-14.423,46	-10.000,00	-16.884,52	0,00	-9.510,46	-4.913,00
64 Økonomi	-13.100,08	-10.000,00	-17.015,96	0,00	-12.004,93	-1.095,15
65 Personregistrering - civil	-55.668,58	-55.600,00	-54.018,87	0,00	-55.523,30	-145,28
66 Personregistrering - kirkelig	-32.473,29	-32.450,00	-31.511,13	0,00	-32.388,54	-84,75
67 Efteruddannelse	-11.883,20	-14.000,00	-7.428,50	0,00	0,00	-11.883,20
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-79.469,97	-77.800,00	-93.820,34	0,00	0,00	-79.469,97
I alt	-768.114,98	-754.900,00	-760.260,90	1.186,00	-482.182,21	-287.118,77

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-780,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-780,08
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.273,42	1.300,00	1.273,42	1.273,42	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.599,27	0,00	-249,13	1.599,27	0,00	0,00
I alt	2.092,61	1.300,00	1.024,29	2.872,69	0,00	-780,08

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-226.814,70	-1.650.000,00	-119.836,51	0,00	0,00	-226.814,70
81 Sognegård	0,00	0,00	-560.915,43	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-55.938,10	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-55.938,10
92 Ligningsbeløb anlæg	1.700.000,00	1.700.000,00	925.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00
I alt	1.417.247,20	0,00	244.248,06	1.700.000,00	0,00	-282.752,80

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	
Tilst By, Tilst 16 A m.fl.	136.057	2.450.000,00	1.102.100,00	Ubebygget landbrugsareal
Tilst By, Tilst 12 X	1281	3.250.000,00	783.600,00	Præstebolig Tilst Østervænge 1
Tilst By, Tilst 9 Ø	836	2.100.000,00	558.300,00	Præstebolig Langeløkke 14
Ejendomsværdi i alt		7.800.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Bibelselskabet	75,00
Samvirkende menighedsplejer	127,00
Danske Kirkers Råd	124,25
Kirkefondet	100,00
DSUK	250,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.393,00
Folkekirkens Mission	130,00
Kirkens Korshær	1.979,00
I alt ifølge Kollektkontoen (art 972010)	4.178,25
Sognets hjælpearbejde	2.635,00

Styring anlægsaktiviteter 2018

Kirkekasse:

Tilst

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede 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 fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævdede 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 -)
Nye hækplanter og kantsten til kirkegården	13.390										13.390	12.828	562	0
Kontormøbler Langløkke (2008)	25.000						-25.000				0	0	0	0
Kontormøbler, sognegården (2017)							25.000				25.000	0	25.000	0
Nyt dåbshus	751.302	1.650.000									2.401.302	226.815		2.174.487
Forundersøgelse renov. Af vandledninger på kirkegården	45.000										45.000	43.110	1.890	0
Plikstensbelægning, kirkegård		50.000									50.000			50.000
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	834.692	1.700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	2.534.692	282.753	27.452	2.224.487

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Tilst Kirke og Kirkegård

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Tilst Kirkes Budget 2018

Formål:8302 Nye hækplanter						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
21-03-2018	237	512410			Brabrand-Sdr.Aarslev - div. planter	118	12.828,10	12.828,10
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-12.828,10
					Rest i procent			

Tilst Kirke og Kirkegård

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Tilst Kirkes Budget 2018

Formål:8310 Forundersøgelse renov. af vandledn. kirkegården							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2018	1118	512310			Himmerland VVS - renovering gårdposteventiler	I18	43.110,00	43.110,00
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-43.110,00
					Rest i procent			

Tilst Kirke og Kirkegård - Menighedplejen 2018:

	Menighedsplejen/Julehjælp Formål: 3335	Basar Formål: 3376	Sognets hjælpearbejde Art: 969010
Overført saldo fra 2017	0,00	0,00	-51.745,73
Kollekt indsamling jf. bilag 2			-2.635,00
Overskud Basar		-14.469,76	
Gavekurve uddelt til julehjælp	12.141,63		
Overskud fra basar til julehjælp	-12.141,63	12.141,63	
Restoverskud overført til Sognets Hjælpearbejde		2.328,13	-2.328,13
I alt overførsel til 2019	0,00	0,00	-56.708,86

Tilst Kirke og Kirkegård

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

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

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Tilst Kirkes Budget 2018

Formål:3335 Menighedsplejen/Julehjælp						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
21-12-2018	1060	228035			Inco Aarhus - æbleskiver		187,13	187,13
31-12-2018	1119	228035			Meny - juleposer og slik til julehjælp		11.954,50	12.141,63
31-12-2018	1126	118085			Overførsel fra Basar		-12.141,63	,00
					Budgetteret beløb			3.000,00
					Difference beløb			3.000,00
					Rest i procent			100,00

Tilst Kirke og Kirkegård

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

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

Afgørelse Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Tilst Kirkes Budget 2018

Formål:3376 Basar							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-04-2018	361	118085			Indbetaling Basar 7/4		-25,00	-25,00
07-04-2018	366	228035			Bilka - brød m.v.		137,47	112,47
07-04-2018	367	228035			Inco Aarhus - ost, kaffe og pålæg m.v.		1.736,66	1.849,13
07-04-2018	368	228035			Inco Aarhus - rullepølse		148,11	1.997,24
10-04-2018	370	118085			Indtægt ved Basar 7/4		-13.314,00	-11.316,76
10-04-2018	370	118085			Lien og Ping - sponsorat til basar 7/4		-200,00	-11.516,76
10-04-2018	370	118085			Simonsen Tømrer og Snedker - sponsorat		-1.000,00	-12.516,76
10-04-2018	370	228020			Redoffice - tombolanumre m.v.		322,00	-12.194,76
10-04-2018	370	228035			Bilka - brød og kager		98,00	-12.096,76
10-04-2018	370	228050			Bilka m.fl. - div. blomster og planter		627,00	-11.469,76
26-04-2018	380	118085			Køreskolen Thomas-Dall - sponsorgave		-3.000,00	-14.469,76
31-12-2018	1126	118085			Overførsel til julehjælp		12.141,63	-2.328,13
31-12-2018	1126	118085			Rest overført til Sognets hjælpearbejde		2.328,13	,00
31-12-2018	1126	118085			Rest overført til Sognets hjælpearbejde		2.508,13	2.508,13
31-12-2018	1126	118085			Rest overført til Sognets hjælpearbejde tbf.		-2.508,13	,00
Budgetteret beløb								6.000,00
Difference beløb								6.000,00
Rest i procent								100,00

Tilst Kirke og Kirkegård

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

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

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Tilst Kirkes Budget 2018

Art: 969010 Sognets hjælpearbejde						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-51.745,73	-51.745,73
07-01-2018	35				Inds. Sognets Hjælpearb. 7/1 via MobilePay		-50,00	-51.795,73
14-01-2018	36				Inds. Sognets Hjælpearb. 14/1 via MobilePay		-220,00	-52.015,73
14-01-2018	36				Inds. Sognets Hjælpearb. 14/1 via MobilePay		-25,00	-52.040,73
21-01-2018	72				Inds. 21/1 - Sognets Hjælpearbejde via MobilePay		-50,00	-52.090,73
21-01-2018	72				Inds. 21/1 - Sognets Hjælpearbejde via MobilePay		-50,00	-52.140,73
04-02-2018	178				Indbetalt 4/2 via MobilePay		-80,00	-52.220,73
04-02-2018	178				Indbetalt 4/2 via MobilePay		-25,00	-52.245,73
11-02-2018	181				Inbetalt 11/2 via MobilePay		-50,00	-52.295,73
25-02-2018	358				Indsamlet 25/2 Sognets Hjælpearbejde		-70,00	-52.365,73
11-03-2018	356				Indsamlet 11/3 Sognets Hjælpearbejde		-62,00	-52.427,73
19-03-2018	363				Indsamlet 19/3 Sognets Hjælpearbejde		-33,50	-52.461,23
10-05-2018	491				Inds. Sognets hjælpearbejde 10/5 Mobile Pay		-49,25	-52.510,48
13-05-2018	492				Inds. Sognet Hjælpearbejde 13/5 Mobile Pay		-264,50	-52.774,98
13-05-2018	492				Inds. Sognet Hjælpearbejde 13/5 Mobile Pay		-60,00	-52.834,98
13-05-2018	492				Inds. Sognet Hjælpearbejde 13/5 tilbageført		264,50	-52.570,48
13-05-2018	806				Inds. Sognets hjælpearbejde 13/5 MobilePay		-205,00	-52.775,48
24-06-2018	807				Inds. Sognets hjælpearbejde 24/6 MP		-70,00	-52.845,48
01-07-2018	808				Inds. Sognets hjælpearbejde 1/7 MP		-200,00	-53.045,48
05-08-2018	809				Inds. Sognets hjælpearbejde 5/8 MP		-155,00	-53.200,48
05-08-2018	810				Inds. Sognets hjælpearbejde 9/9 MP		-190,00	-53.390,48
02-09-2018	752				Inds. Sognets Hjælpearbejde MobilePay		-50,00	-53.440,48
28-09-2018	811				Sognets Hjælpearbejde - gebyr ved MobilePay		-,75	-53.441,23
25-11-2018	1061				Sognets Hjælpearbejde - indsamlet 25/11		-20,00	-53.461,23
03-12-2018	1114				Kollektindsamling 2/12		-61,00	-53.522,23
19-12-2018	1115				Inds. til Sognets Hjælpearbejde 11/11		-110,00	-53.632,23
19-12-2018	1115				Inds. til Sognets Hjælpearbejde 16/12		-105,00	-53.737,23
19-12-2018	1115				Inds. til Sognets Hjælpearbejde 23/9		-65,00	-53.802,23
19-12-2018	1115				Inds. til Sognets Hjælpearbejde		-50,00	-53.852,23

969010 Sognets hjælpearbejde						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					25/11			
19-12-2018	1115				Inds. til Sognets Hjælpearbejde 30/9		-50,00	-53.902,23
19-12-2018	1115				Inds. til Sognets Hjælpearbejde 4/11		-346,50	-54.248,73
30-12-2018	1117				Inds. til Sognets Hjælpearbejde 30/12		-132,00	-54.380,73
31-12-2018	1126				Overførsel af rest fra Basar 2018		-2.508,13	-56.888,86
31-12-2018	1126				Overførsel af rest fra Basar 2018		-2.328,13	-59.216,99
31-12-2018	1126				Overførsel af rest fra Basar 2018 tbf.		2.508,13	-56.708,86
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			56.708,86
					Rest i procent			