

ÅRSREGNSKAB 2018

for Thorsø Høje Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 8236

CVR-nr. 18530716

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Thorsø Høje 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 Thorsø Høje Sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Thorsø Høje Sognes Menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 27. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Forklaring til regnskab 2018 – Thorsø Høje pastorat

Til beregning af momsfradragsprocenter er anvendt samme metode som i 2017. Den omsætningsbestemte momsrefusion metode B giver 46% - samt Tidsforbrug metode C giver 80%. Disse to ganges sammen, hvilket giver 30%, og regulering af fradraget er beregnet her ud fra.

Budgetrammen var på 1.826.000, men vi havde budgetteret med et underskud på 140.00, det blev dog ikke på mere end 95.596 kr. - Menighedsrådets frie midler er herefter faldet til 27.337,94.

Vores samlede elregning er stor, i alt 162.401 kr. til 4 kirker og sognehuset. Vi forsøger at spare på forbruget til varme. I efteråret blev der installeret varmepumper i sognehuset til 62.735 kr. finansieret af Norddjurs Provsti's energipulje. Det siger vi tak for! Og forventer fremover en væsentlig besparelse i sognehusets elforbrug.

Supplerende forklaringer iflg. nedenstående.

	Driftsudgifter	Beløb	Overskridelse af budget
2	Kirkebygning og sognegård		
21	Kirkebygninger <u>Veggerslev</u> : Det blev nødvendigt at anskaffe en ny <u>ringemaskine</u> , ej budgetteret	24.750	57.731
	<u>Kælderkrypt</u> indvendig i kirken. Krypten måtte undersøges for svamp af Teknologisk Institut, ej budgetteret. Efterfølgende set på ved konsulentrunde.	16.725	
	<u>Arealet med træer og P-areal</u> , skel beliggenhed mellem kirken og den solgte præstegård er opmålt og ejendomsberigtigelsessag er udført af landinspektør Kjær, ej budgetteret	20.000	
	<u>Karlby</u> : Facade på skib er murerrenoveret og kalket, budget på 72.500	72.346	29.916 mindre forbrug
	<u>Voldby</u> : Vedligeholdelse udvendig, div. mindre arbejder mangler at blive lavet.		19.648 mindre forbrug
23	<u>Voldby Sognehus</u>		39.412
	<u>Nyanskaffelser</u> i alt budgetteret med 6.100 - merforbrug		12.381
	Luraflex persiener, Corfitz kontor	2.000	
	Skiltning af huset med dekoration af væg og glasdør samt skilt ved vejen	8.659	
	Multimaskine HP Officejet 7740	2.124	
	Whiteboardtavle m. magneter	2.628	
	Startech Wireless Presentation	2.264	
	Desuden er varmepumperne installeret som nævnt i indledningen, og betalt af provstiet.	62.735	
	Lønforbrug i sognehuset er underbudgetteret (fejlskøn ved budgettering)	69.809	32.309
31	Gudstjenester og kirkelige handlinger		119.081
	I forhold til budgettet er den væsentligste besparelse et mindre forbrug på lønninger/personaleomkostninger (opvejes til dels på merforbrug på kirkegården på 40.584)	318.544	mindre forbrug
32	Kirkelig undervisning – og konfirmander - dagplejebørn		6.178 mindre forbrug
	Afsatte midler til konfirmandundervisning og tjenesteydelser er næsten ikke brugt, da der ikke har været eget konfirmandhold.	7.321	
	Julearrangement med dagplejebørn, nyt tiltag, ikke budgetteret	1.197	1.197

	Driftsudgifter	Beløb	Overskridelse af budget
34	Kommunikation Kirkeblad lidt dyrere end budgetteret, <u>3S hjemmeside</u> hos DKM	7.495	2.760
36	Kirkekoncerter - samlet Honorar til sommerkoncert, koncert i efteråret samt julekoncert, og annoncering.	16.817	482 mindre forbrug
37	Foredrags- og mødevirksomhed Honorarer til talere er 12.000 mod budget 14.000 Vi har anskaffet et telt ved brug ved sommerfesten i Rimsø, udgiften er delt. Div. tjenesteydelser til sommerfesten i Rimsø har de selv betalt, så budgettet på 10.000 er ikke brugt.	2.603	10.823 mindre forbrug
40	Kirkegård – dækker alle 4 kirkegårde. Hjemfald af gravsteds kapital svarer til budgettet Gravkastning Salg af planter, vedligehold gravsteder Renteafkast gravsteds kapitaler Indtægter i alt: Løn omkostninger, underbudgetteret Til vedligeholdelse af udenoms arealer er brugt Til vedligeholdelse af maskiner er brugt Til anskaffelser af maskiner og værktøj er brugt Planter, grus, gran	64.817 7.562 41.966 <u>11.337</u> <u>125.682</u> 857.984 26.721 31.082 8.256 26.376	70.394 9.184 mindre indtægt 40.584 8.721 16.082 3.744 mindre forbrug 6.376
57	Skov og Landbrug Forpagtning svarer til budgetteret. I forbindelse med fordeling af jorden ved salg af præstegården er der en udgift til konsulentydelse	2.550	2.550
6 61	Administration og fællesudvalg Menighedsrådet Lønninger Abonnement bøger/aviser, slet ikke brugt budgetbeløb Indkøb til fortæring, MR-møder, syn, middag på studietur sammen med Rimsø-Kastbjerg	24.626 675 16.516	25.253 mindre forbrug 3.874 mindre f 10.325 mindre forbrug 1.484 mindre f
62	Personale Lønninger, inkl. løn til konsulent Poul Klenz Intern repræsentation (julegaver personale, gaver til fødselsdag mm.) Anskaffelse ny Iphone (PD) ikke budgetteret Annoncering, ny kirkesanger, ikke budgetteret	8.673 3.349 5.498 1.486	9.198 2.173 2.151 mindre forbrug 5.498 1.486
64	Økonomi, mindre end budgettet Indeholder løn til kasserer Skovbo Data, regnskabsmodul	48.000 5.738	9.762 mindre forbrug
67	Efteruddannelse Budgetbeløb ikke anvendt		5.300 mindre forbrug
69	Forsikringspræmie og stiftsbidrag Folkekirkens selvforsikring mindre end budgetteret	8.448	6.552 mindre forbrug

Karen Margrethe Olesen
Kasserer, d. 28.03.2019

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	1.826.004,00	1.826.000,00	1.764.970,04
Øvrig drift i alt	-1.921.599,97	-1.966.000,00	-1.865.513,27
2 Kirkebygning og sognegård	-574.113,42	-522.620,00	-541.573,04
Indtægter	450,00	6.000,00	2.405,00
Udgifter, løn	-69.809,14	-37.500,00	-70.150,74
Udgifter, øvrig drift	-504.754,28	-491.120,00	-473.827,30
3 Kirkelige aktiviteter	-426.722,20	-559.330,00	-431.117,96
Indtægter	5.807,00	3.250,00	13.592,80
Udgifter, løn	-346.543,52	-447.800,00	-343.767,64
Udgifter, øvrig drift	-85.985,68	-114.780,00	-100.943,12
4 Kirkegård	-911.427,35	-841.034,00	-819.978,29
Indtægter	125.681,76	134.866,00	161.243,22
Udgifter, løn	-857.983,68	-817.400,00	-832.711,37
Udgifter, øvrig drift	-179.125,43	-158.500,00	-148.510,14
5 Præstebolig mv.	156.187,02	161.216,00	159.358,64
Indtægter	161.216,42	161.216,00	161.216,41
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.029,40	0,00	-1.857,77
6 Administration og fællesudgifter	-160.417,94	-195.579,00	-208.538,49
Indtægter	0,00	0,00	16,80
Udgifter, løn	-81.299,39	-83.000,00	-73.234,00
Udgifter, øvrig drift	-79.118,55	-112.579,00	-135.321,29
7 Finansielle poster	-5.106,08	-8.653,00	-23.664,13
A Resultat af drift	-95.595,97	-140.000,00	-100.543,23

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	155,47
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	240.996,00	241.000,00	241.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-2.662,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	240.996,00	241.000,00	238.492,97
C Resultatopgørelse	145.400,03	101.000,00	137.949,74

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-535.396,91	0,00	-535.396,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-88.333,33	0,00	-88.333,33
721150 Langfristet gæld	723.750,00	-241.250,00	482.500,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-123.187,91	95.849,97	-27.337,94
742010 Årsafslutningskonto	-145.400,03	145.400,03	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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.085.684,78	2.085.157,60
8.311,58	18.820,04
16.543,76	20.451,93
535.396,91	535.396,91
1.525.432,53	1.510.488,72
0,00	0,00
247.611,82	190.052,73
231.723,47	174.164,38
15.888,35	15.888,35
2.333.296,60	2.275.210,33

-23.168,15	-168.568,18
-535.396,91	-535.396,91
-88.333,33	-88.333,33
723.750,00	482.500,00
-123.187,91	-27.337,94
-1.525.432,53	-1.510.488,72
-1.525.432,53	-1.510.488,72
-723.750,00	-482.500,00
-723.750,00	-482.500,00
-60.945,92	-113.653,43
-26.506,41	-52.003,57
0,00	-20.659,06
-34.439,51	-40.990,80
-2.333.296,60	-2.275.210,33

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
1.826.004,00	1.826.000,00	1.764.970,04	1.826.004,00	0,00	0,00
1.826.004,00	1.826.000,00	1.764.970,04	1.826.004,00	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
-399.160,63	-392.000,00	-353.478,70	450,00	0,00	-399.610,63
-30.921,28	-26.000,00	-22.934,13	0,00	0,00	-30.921,28
-144.031,51	-104.620,00	-165.160,21	0,00	-69.809,14	-74.222,37
-574.113,42	-522.620,00	-541.573,04	450,00	-69.809,14	-504.754,28

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-335.798,90	-454.880,00	-332.540,09	2.975,00	-318.543,52	-20.230,38
-8.519,55	-13.500,00	-8.725,64	0,00	0,00	-8.519,55
-47.659,59	-44.900,00	-39.858,75	0,00	0,00	-47.659,59
-16.817,50	-17.300,00	-25.219,38	0,00	-16.000,00	-817,50
-17.926,66	-28.750,00	-24.774,10	2.832,00	-12.000,00	-8.758,66
-426.722,20	-559.330,00	-431.117,96	5.807,00	-346.543,52	-85.985,68

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-911.427,35	-841.034,00	-819.978,29	125.681,76	-857.983,68	-179.125,43
-911.427,35	-841.034,00	-819.978,29	125.681,76	-857.983,68	-179.125,43

5 Præstebolig mv.

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
156.187,02	161.216,00	159.358,64	161.216,42	0,00	-5.029,40
156.187,02	161.216,00	159.358,64	161.216,42	0,00	-5.029,40

6 Administration og fællesudgifter

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-68.941,98	-92.179,00	-95.895,67	0,00	-24.626,25	-44.315,73
-28.797,80	-19.600,00	-43.932,04	0,00	-8.673,14	-20.124,66
-54.230,64	-63.500,00	-57.330,06	0,00	-48.000,00	-6.230,64
0,00	-5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8.447,52	-15.000,00	-11.380,72	0,00	0,00	-8.447,52
-160.417,94	-195.579,00	-208.538,49	0,00	-81.299,39	-79.118,55

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-13.268,75	-13.269,00	-20.215,97	0,00	0,00	-13.268,75
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-100,00	-135,04	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.015,50	4.016,00	4.015,50	4.015,50	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.147,17	500,00	-7.328,62	4.147,17	0,00	0,00
I alt	-5.106,08	-8.653,00	-23.664,13	8.162,67	0,00	-13.268,75

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
81 Sognegård	0,00	0,00	-2.662,50	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	155,47	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	240.996,00	241.000,00	241.000,00	240.996,00	0,00	0,00
I alt	240.996,00	241.000,00	238.492,97	240.996,00	0,00	0,00

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	
Veggerslev by 3 A	24.220 m ²	310.000,00	131.400,00	Jorden udlejet
Karlby by 1 T m. fl.	212.319 m ²	1.950.000,00	1.306.800,00	Landbrugsareal, bortforpagtet
Voldby 5 Z	921 m ²	350.000,00	82.900,00	Sognehus i Voldby
Voldby 5 Æ	978 m ²	88.000,00	88.000,00	ubebygget areal ved sognehus
Ejendomsværdi i alt		2.698.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Lotteriindtægt ved sommerfesten i Rimsø - til Fremtidsbørn Danmission	2.000,00