

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vejgaard Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8372

CVR-nr. 35830219

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Vejgaard 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 Vejgaard kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejgaard kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Aalborg, 14. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

MENIGHEDSRÅDETS FORKLARINGER TIL REGNSKAB 2018

DRIFTSUDGIFTER 2018

Generelt bemærkes at overskridelser på enkeltkonti er forsøgt besparet på andre konti – så vidt muligt under samme formål.

Regnskabet udviser et samlet underskud	kr. 391.630
Heraf udgør Frie midler	<u>kr. 226.818</u>
Driftsunderskud incl. løn	kr. 164.812 -

Bemærkninger til de enkelte formål (runde tal):

2 – KIRKER OG SOGNEHUSE SAMT TJENSTLIGE LOKALER (VK 9)

Samlet overskridelse incl. løn på i alt kr. 141.895, men berører primært driften:

Udskiftning af ur ved klokker	kr. 32.000
Opvaskemaskine	<u>kr. 58.000</u>
Frie Midler forbrugt	kr. 90.000

Nødvendige, uforudsete udgifter:

Udskiftet glasrude i fordør	kr. 5.000	(stormskade, men selvrisiko højere end udgiften)
ABDL-anlæg i kælder	kr. 12.000	(forebyggelse af oversvømmelse i kælder)
Sandfang, kælder	kr. 34.000	(forebyggelse af oversvømmelse i kælder)
Energiprojekt egen andel	<u>kr. 30.000</u>	
Øvr. Udgifter i alt	kr. 81.000	

3 – KIRKELIGE AKTIVITETER

Samlet overskridelse incl. løn på i alt kr.ca. 17.470

Fælles formål	kr. 12.000	
Gudstjenester	kr. 16.000	
Kirkebil, underskud	kr. 6.000	
Minikonfirmander	kr. 4.000	
Konfirmander	kr. 7.000	
Frivilligt arb./Diakoni	kr. 0	
Kommunikation	kr. 90.000	bl.a. ikke budgetterede udgifter til fotografering på 73.000 af kirke, kirkegård og personale til brug for kirkeblad og hjemmeside = Billedbank
Babysalmesang	kr. 0	
Børnekorarbejde	kr. 50.000	(Kor-rejse til Island blev ændret til København)
Koncerter	kr. 4.000	
Foredrag	<u>kr. 20.000</u>	
	kr. 17.000	

4 – KIRKEGÅRD

Samlet overskridelse incl. løn på i alt kr.ca. 222.997

4000 Løn	kr. 54.000	afregning af optjent ferie ved fratrædelse af kirkegårdsleder.
4001 Driftsudgifter	kr. 60.000	Ajourføring og registrering kr. 55.000 Frie Midler Nødvendigt nyt lys på Kirkegården kr. 11.500 Energiprojekt modem til varmereg. kr. 3.050
4002 Indtægter	kr. 47.000	Merindtægt i forhold til budget
4003 Planter til videresalg	kr. 110.000	Gran-indkøb alene kr. 102.000, hvorfor budgetbeløbet er sat for lavt
4004 Indkøb til fællesarealer	kr. 24.000	Bestilling af et ekstra læs rødt grus ikke kommunikeret fra afgående kirkegårdsleder til ny (ikke behov for rødt grus de næste par år ☺)
4005 Maskiner	kr. 13.000	
4101 Kapel og Begravelse	kr. 12.000	bl.a. rens af køler og renov. glasskilt i alt kr. 8.000
4102 Indtægt gravkastning	<u>kr. 21.000</u>	mindre i indtægt end forventet
	kr. 221.000	

5 - PRÆSTEBOLIGER

Samlet besparelse på kr. 19.356

Regulering af husleje for præsteboligen Boulevarden 11 var ikke fastlagt da budgettet blev lagt i 2017

6 – ADMINISTRATION

Samlet besparelse på i alt kr. 4.760

Der er forbrug af frie midler på kr. 81.000 til bygherrerådgivning, men det er også her vi har fundet de væsentligste besparelser

7 – FINANSIELLE POSTER

7000 – Renteudgifter, lån: kr. – 17.063 (som forventet, men af uransagelige årsager glemt budgetteret)

7300 – Renteindtægter, bank: kr. 0 mod budgetteret kr. 1.000

7600 – Momsregulering v. årsskifte kr. – 5.800,39

8 – ANLÆGSUDGIFTER

Bellahøj 3:

Udgifter i forbindelse med indflytningssynet er påbegyndt i regnskabet 2017, men først tildelt i ligningen 2018.

ØVRIGE KOMMENTARER

Efter resultatdisponeringen har Vejgaard Menighedsråd

Frie Midler ultimo på i alt **kr. 560.492**

Disponeret tidl.år

Lydoptimering kirke kr. 100.000

Opsparing til ombygning kr. 336.500

Videreførte synsopgaver kr. 123.992

I alt disponeret **kr. 560.492**

MENIGHEDSRÅDET DELTAGER I FØLGENDE SAMARBEJDER: Ingen

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	7.904.063,00	7.904.063,00	8.122.938,00
Øvrig drift i alt	-8.295.222,80	-7.904.063,00	-8.148.781,61
2 Kirkebygning og sognegård	-1.132.795,01	-990.900,00	-1.520.943,35
Indtægter	0,00	0,00	170,00
Udgifter, løn	-542.487,82	-563.900,00	-556.326,64
Udgifter, øvrig drift	-590.307,19	-427.000,00	-964.786,71
3 Kirkelige aktiviteter	-3.624.769,92	-3.607.300,00	-3.363.001,97
Indtægter	64.889,64	20.000,00	33.164,50
Udgifter, løn	-2.844.780,29	-2.824.500,00	-2.762.030,15
Udgifter, øvrig drift	-844.879,27	-802.800,00	-634.136,32
4 Kirkegård	-1.830.660,52	-1.607.663,00	-1.514.515,04
Indtægter	1.798.460,22	1.745.170,00	1.924.776,41
Udgifter, løn	-2.784.197,29	-2.718.300,00	-2.627.387,03
Udgifter, øvrig drift	-844.923,45	-634.533,00	-811.904,42
5 Præstebolig mv.	-115.024,97	-134.380,00	-145.707,97
Indtægter	124.625,53	114.620,00	100.365,00
Udgifter, løn	-14.232,05	0,00	-21.183,09
Udgifter, øvrig drift	-225.418,45	-249.000,00	-224.889,88
6 Administration og fællesudgifter	-1.569.109,49	-1.564.820,00	-1.574.627,21
Indtægter	709,66	0,00	0,00
Udgifter, løn	-807.557,09	-880.600,00	-858.288,73
Udgifter, øvrig drift	-762.262,06	-684.220,00	-716.338,48
7 Finansielle poster	-22.862,89	1.000,00	-29.986,07
A Resultat af drift	-391.159,80	0,00	-25.843,61
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)	1.808.000,00	1.808.000,00	808.940,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-220.778,66	-880.000,00	-164.440,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-289.375,00	-702.000,00	-137.567,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-235.225,82	-226.000,00	-117.929,14
B Resultat af anlæg	1.062.620,52	0,00	389.003,86
C Resultatopgørelse	671.460,72	0,00	363.160,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.689.854,46	0,00	-3.689.854,46
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-443.747,03	0,00	-443.747,03
721150 Langfristet gæld	1.300.000,00	-650.000,00	650.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-967.087,92	406.595,28	-560.492,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-106.270,00	-428.056,00	-534.326,00
742010 Årsafslutningskonto	-671.460,72	671.460,72	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-137.351,15	4.385,40	-132.965,75

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

Kirke

Veigaard, Aalborg

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = minus =		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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævdede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
Kirke:									0			0
Præsteboliger									0			0
Rep. Af VK9 efter vandskade	37.700								37.700			37.700
APV, kontor VK 9	10.000								10.000	10.000		0
Belysning, gardiner mv.	11.679								11.679	7.623	4.056	0
Internt, sammenkob. VK 9 + 11	32.000								32.000	26.916	5.084	0
Synsudsatte VK9	69.000								69.000			69.000
Bellahøj 3:									0			0
Indflytningssyn		221.000							221.000	200.687	20.313	0
Rep. af tagnedløn	-299								-299		-299	0
Malerarbejde	-22.443								-22.443		-22.443	0
EL-installationer	-7.180								-7.180		-7.180	0
Rep. af mur	-3.438								-3.438		-3.438	0
Tæpper	-11.750								-11.750		-11.750	0
Ovn	-8.999								-8.999		-8.999	0
Veigj. Kirkevej 9:									0			0
Fugerep.		5.000							5.000		5.000	0
Kirkegård:									0			0
Fugning af kirkemur, ucdv		150.000							150.000	150.000		0
Fugning af kirkemur, indv.		60.000							60.000	60.000		0
Provstesyn 2017 **		492.000							492.000	79.375		412.625
Udskift. af tegl, kirkemur **									0	0		0
Sognehus:									0			0
Klaver		15.000							15.000	14.186	814	0
Lamper til sal/ Energiprojekt		200.000							200.000	206.593	-6.593	0
Blå døre males + rep. tagsten		15.000							15.000			15.000
Afdrag, stiftsmiddellån		650.000		650.000								0
Bevillinger i alt (netto)	106.270	1.808.000	0	650.000	0	0	0	0	1.264.270	745.379	-15.435	534.326

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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
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
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
13.409.781,13	14.011.972,80
174.928,63	205.915,77
51.038,58	81.258,21
3.689.854,46	3.689.854,46
9.493.959,46	10.034.944,36
0,00	0,00
1.644.313,07	1.722.442,99
895.542,38	926.150,24
741.522,19	791.234,25
7.248,50	5.058,50
15.054.094,20	15.734.415,79

-4.044.310,56	-4.711.385,88
-3.689.854,46	-3.689.854,46
-443.747,03	-443.747,03
1.300.000,00	650.000,00
-137.351,15	-132.965,75
-967.087,92	-560.492,64
-106.270,00	-534.326,00
-9.493.959,46	-10.034.944,36
-9.493.959,46	-10.034.944,36
-1.300.000,00	-650.000,00
-1.300.000,00	-650.000,00
-215.824,18	-338.085,55
-127.319,50	-233.117,13
-4.028,00	0,00
0,00	-8.200,00
-84.476,68	-96.768,42
-15.054.094,20	-15.734.415,79

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.904.063,00	7.904.063,00	7.886.813,00	7.904.063,00	0,00	0,00
0,00	0,00	236.125,00	0,00	0,00	0,00
7.904.063,00	7.904.063,00	8.122.938,00	7.904.063,00	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
-43.531,09	-30.000,00	-48.972,92	0,00	0,00	-43.531,09
-266.842,18	-302.800,00	-338.428,34	0,00	-210.666,26	-56.175,92
-115.041,56	-114.000,00	-104.033,16	0,00	0,00	-115.041,56
-691.210,82	-533.600,00	-1.017.954,07	0,00	-315.713,29	-375.497,53
-16.169,36	-10.500,00	-11.554,86	0,00	-16.108,27	-61,09
-1.132.795,01	-990.900,00	-1.520.943,35	0,00	-542.487,82	-590.307,19

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
-18.885,17	-31.000,00	-24.224,30	0,00	0,00	-18.885,17
-1.621.323,82	-1.657.000,00	-1.569.782,21	8.978,00	-1.458.504,57	-171.797,25
-326.650,32	-298.400,00	-279.470,91	0,00	-219.839,30	-106.811,02
-214.712,25	-200.900,00	-184.704,89	0,00	-179.916,90	-34.795,35
-523.034,64	-437.600,00	-368.860,39	0,00	-155.659,01	-367.375,63
-396.855,05	-437.000,00	-418.901,93	5.000,00	-344.737,94	-57.117,11
-356.736,68	-352.300,00	-344.474,76	37.159,64	-344.256,32	-49.640,00
-166.571,99	-191.300,00	-172.582,58	13.752,00	-141.866,25	-38.457,74
0,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.624.769,92	-3.607.300,00	-3.363.001,97	64.889,64	-2.844.780,29	-844.879,27

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.847.148,79	-1.702.663,00	-1.504.328,31	1.656.872,29	-2.740.037,01	-763.984,07
16.488,27	95.000,00	-10.186,73	141.587,93	-44.160,28	-80.939,38
-1.830.660,52	-1.607.663,00	-1.514.515,04	1.798.460,22	-2.784.197,29	-844.923,45

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-133.748,23	-128.380,00	-132.848,73	71.759,53	-12.024,07	-193.483,69
18.723,26	-6.000,00	-12.859,24	52.866,00	-2.207,98	-31.934,76
-115.024,97	-134.380,00	-145.707,97	124.625,53	-14.232,05	-225.418,45

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-226.263,99	-241.000,00	-228.915,53	709,66	0,00	-226.973,65
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-366.943,45	-294.600,00	-258.372,93	0,00	-202.476,02	-164.467,43
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-294.533,26	-305.500,00	-355.642,65	0,00	-156.273,65	-138.259,61
63 Bygning	-6.333,36	-22.500,00	-26.552,14	0,00	-6.333,36	0,00
64 Økonomi	-305.838,22	-308.800,00	-213.545,62	0,00	-272.393,38	-33.444,84
65 Personregistrering - civil	-137.587,09	-84.600,00	-109.021,60	0,00	-137.335,04	-252,05
66 Personregistrering - kirkelig	-91.711,21	-113.600,00	-197.674,12	0,00	-91.502,70	-208,51
67 Efteruddannelse	-44.478,95	-100.000,00	-55.148,94	0,00	58.757,06	-103.236,01
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-95.419,96	-94.220,00	-129.753,68	0,00	0,00	-95.419,96
I alt	-1.569.109,49	-1.564.820,00	-1.574.627,21	709,66	-807.557,09	-762.262,06

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-17.062,50	0,00	-26.812,50	0,00	0,00	-17.062,50
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	1.000,00	599,52	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-5.800,39	0,00	-3.773,09	0,00	0,00	-5.800,39
I alt	-22.862,89	1.000,00	-29.986,07	0,00	0,00	-22.862,89

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-650.000,00	-105.500,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-220.778,66	-230.000,00	-58.940,00	0,00	0,00	-220.778,66
83 Kirkegård	-289.375,00	-702.000,00	-137.567,00	0,00	0,00	-289.375,00
85 Præsteboliger	-235.225,82	-226.000,00	-117.929,14	0,00	0,00	-235.225,82
92 Ligningsbeløb anlæg	1.808.000,00	1.808.000,00	750.000,00	1.808.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	58.940,00	0,00	0,00	0,00
I alt	1.062.620,52	0,00	389.003,86	1.808.000,00	0,00	-745.379,48

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	
18c Ø. Sundby	1351	3.100.000,00	545.300,00	præstebolig Vejl.Kirkevej 9
24 FO Nr. Tranders	1058	2.250.000,00	471.000,00	præstebolig Bellahøj 3
Ejendomsværdi i alt		5.350.000,00		

Kollekter 2018

Bibelselskabet	65,50
Menighedsplejen, konfirmationshjælp	6.451,00
Kirkens Korshær	665,00
KFUM/KFUK's sociale arbejde REDEN	507,50
Hospice Kamillianergaarden (Allehelgen)	490,50
Menighedsplejen, julehjælp	3.323,50
I alt	11.503,00

Biregnskaber 2018

Ungdomskonto

Saldo pr. 1/1 2018		32.133,36
Saldo pr. 31/12 2018		32.133,36

Kunsthånd

Saldo pr. 1/1 2018	kr.	85.210,23
Saldo pr. 31/12 2018	kr.	85.210,23

Menighedsplejen

Indtægter

Kollekter til Menigh.plejen i alt	kr.	9.774,50
Indsamlingsbøsser i forhallen i alt	kr.	1.415,00
MobilePay 2018	kr.	6.333,10
Indtægt Julebazar incl. MobilePay	kr.	10.654,50
Øvrige indtægter/donationer	kr.	5.347,00
Indtægter i alt	kr.	33.524,10

Udgifter

Konfirmationshjælp 2018	kr.	-18.000,00
Julehjælp 2018 + rest 2017	kr.	-19.000,00
Øvrig uddelt hjælp	kr.	-800,00
Gebyr MobilePay	kr.	-109,50
Udgifter i alt	kr.	-37.909,50

Årets resultat underskud	kr.	-4.385,40
---------------------------------	------------	------------------

Status Aktiver

Beholdning bank 31/12-2018	kr.	12.298,66
Beholdning kasse 31/12-2018	kr.	3.323,50
Beholdningsbalance aktiver 2018	kr.	15.622,16

Status Passiver

Beholdn. primo	kr.	20.007,56
Årets resultat	kr.	-4.385,40
Beholdningsbalance passiver 2018	kr.	15.622,16