

ÅRSREGNSKAB 2018

for Nørresundby Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8375

CVR-nr. 34710414

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 Nørresundby 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 Nørresundby kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørresundby kirkekaske 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 regnskabet

Årsregnskabet udviser et overskud på driftsrammen på kr. 910.462,71 mod et budgetteret underskud kr. 121.867,00.

Det skyldes, at vi ved budgetlægningen har regnet med udgifter til inventar som ikke kunne afholdes i 2018. Det skyldes også, at vi har forventet, at alle udgifter til svampeskade på kapellet, som blev afvist af forsikringen, ville blive afholdt i 2018, men det sidste kommer først i 2019. Ligesom indkøb af maskine til kirkegården ikke kunne leveres som påregnet og vil komme som en udgift i 2019. Endelig har vi efter budgetlægningen omprioriteret grundet ønske om at opnormerer præstestillingerne med endnu en præst. En opnormering vi forventer selv at skulle afholde det meste af. Budgettet udviser derfor et resultat som vi har planlagt og forventet og skyldes således ikke fejlbudgettering.

Af driftsoverskuddet afsættes kr. 250.000 på kontor 741150 til opgradering af Av udstyr i kirkecenteret

I de frie midler indgår der kr. 215.000, der var budgetteret til anskaffelser af inventar til kirkecenteret i 2015, men ikke blev brugt samt overskud fra 2015 kr. 99.438. I 2014 disponerede menighedsrådet kr. 81.000 til anskaffelser af inventar til kirkecenteret. I 2016 blev de frie midler opskrevet med kr. 405.000. Sammen med opskrivningen fra 2017 og nu 2018 opskrives med kr. 660.462,59 udgør de frie midler pr. 31. december 2018 kr. 2.352.435,80. Menighedsrådet forventer dermed at bruge hovedparten af de frie midler til kirkecenteret og de nævnte udgifter.

Løn

Der er et mindre forbrug i løn, der især skyldes en ændring i personalesammensætningen på kirkegårdsområdet, hvor der er blandt andet er ansat to elever, hvor én er voksenlæring. Der er modtaget kr. 108.480 i refusion til voksenlæringen og en ansat på særlige vilkår. Desuden refusion for medarbejdere, der har været på AMU kurser – herunder eleverne. Der har været sygdom, hvor der er modtaget kr. 142.790 i dagpengerefusion. Fra kompetencefonden er der modtaget kr. 23.900 til dækning af kursusafgifter og transport til kirkegårdslederens deltagelse i lederkursus.

Menighedsrådet er tilmeldt Kirkeministeriets forsøgsramme 7 vedrørende ny organisering af menighedsrådets arbejde – Fra roller til ansvar. Hvor økonomien er lagt ud til de enkelte udvalg og vil være gældende fremover, selvfølgelig inden for de rammer Internt Udvalg (økonomiudvalg) har lagt og med menighedsrådet som øverst ansvarlig.

Menighedsrådet har brugt det nye momsskema til beregning af momsfradragprocenten. Dette giver en fradragprocent på 45 %, hvilket menighedsrådet finder retvisende i forhold til aktiviteterne på kirkegården.

Formål 2 Kirkebygning og sognegård.

Her er brugt væsentligt mindre en budgetteret, hvilke især skyldes et mindre forbrug på formål 21, 22 og 23 på vedligehold og anskaffelser.

På formål 23 ses et merforbrug på varme, der skyldes en ekstra regning på varme i Kirkecenteret.

Som følge af kirkecenterets ombygning, er der lejet lokaler i Vestergade 18. Derfor er der afholdt udgifter til husleje og varme på formål 24. Ligeledes er der betalt depositum, som står på konto 615510.

Formål 3 Kirkelig aktiviteter.

På formål 31 er der kommet mere i indtægt, hvilket især skyldes nabosognes andel til Skanse gudstjenesten. Der er anskaffet 100 nye salmebøger til kirken. Formål 33 viser 9 % mere i indtægt. På formål 37 er indtægt for kulturugen 3 % større mens deltagerbetaling til ved sogneaftner og caféeftermiddage er 31 % mindre.

Formål 4 Kirkegård.

Indtægter er 6 % mindre end budgetteret. Det er salg af planter, renhold, der er mindre end budgetteret. Ligeledes er indtægter på formål 41 17% mindre end budgetteret.

Generelt er der et mindre forbrug på formål 40. Især på vedligehold af maskiner er der brugt 25 % mindre og anskaffelser af maskiner 46 % mindre forbrug. På køb af planter til videresalg og kørsel med affald er der brugt væsentlig mindre en budgetteret – op til 50% mindre.

På formål 41 der er ført udgifter til reparation af loftet i kapellet på grund af en svampeskade, der blev konstateret i 2017. Arbejdet er afsluttet og der er installeret nyt køleanlæg.

Formål 5 Præsteboliger.

Her er der også et generelt mindre forbrug. Dog er der i Lille Borgergade fortaget reparation af havedør og lavet ny belægning i forhaven samt anskaffet microovn, vaskemaskine og tørretumbler.

Formål 6 Administration

Et generelt mindre forbrug på telefoner, hvilket skyldes, at alle abonnementer efterhånden er skiftet til KM's aftaler med TDC.

På formål 63 er ført udgifter til arkitekt i forbindelse med kapelloftet.

Formål 8 Anlægsinvestering**Formål 81 Sognegård.**

Da arbejdet nu er i fuld gang, er der afholdt udgifter til arkitekt, entreprenør og jordbundsundersøgelse. Arbejdet forventes afsluttet sommeren 2019.

Formål 83 Kirkegård

Arbejderne med materialeplads og garage er endnu ikke helt afsluttet, da der mangler nogle enkelte mangler, der skal afhjælpes. Dette forventes lavet i foråret 2019.

På kontor 741120 er videreført 1.091.567, der fordeles til garage/materialeplads kr. 47.651. Sognegård -1.139.218, der dækker regninger modtaget i december 2018 og hæves fra opsparingen i januar/februar 2019, når regningerne betales.

Formål 90.

Der har været udgifter til renter for indestående på opsparingskonti på kr. 12.708,20.

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	7.189.477,00	7.189.477,00	7.191.455,00
Øvrig drift i alt	-6.279.014,29	-7.311.344,00	-6.904.532,04
2 Kirkebygning og sognegård	-794.594,96	-1.241.500,00	-953.086,99
Indtægter	9.807,73	0,00	0,00
Udgifter, løn	-391.300,03	-431.200,00	-378.965,93
Udgifter, øvrig drift	-413.102,66	-810.300,00	-574.121,06
3 Kirkelige aktiviteter	-2.844.812,05	-2.942.900,00	-2.768.942,36
Indtægter	178.300,16	165.000,00	225.685,42
Udgifter, løn	-2.506.306,48	-2.518.700,00	-2.407.139,73
Udgifter, øvrig drift	-516.805,73	-589.200,00	-587.488,05
4 Kirkegård	-1.676.285,26	-2.013.700,00	-1.825.169,28
Indtægter	1.526.614,38	1.660.000,00	1.651.473,92
Udgifter, løn	-2.717.722,51	-3.078.700,00	-3.025.874,90
Udgifter, øvrig drift	-485.177,13	-595.000,00	-450.768,30
5 Præstebolig mv.	-56.249,39	-89.500,00	-69.615,22
Indtægter	116.711,67	117.500,00	133.868,73
Udgifter, løn	-11.805,76	-11.600,00	-11.747,50
Udgifter, øvrig drift	-161.155,30	-195.400,00	-191.736,45
6 Administration og fællesudgifter	-909.186,26	-1.030.050,00	-1.303.490,59
Indtægter	2.458,64	0,00	424,00
Udgifter, løn	-498.275,01	-494.800,00	-483.713,68
Udgifter, øvrig drift	-413.369,89	-535.250,00	-820.200,91
7 Finansielle poster	2.113,63	6.306,00	15.772,40
A Resultat af drift	910.462,71	-121.867,00	286.922,96
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-12.708,20	0,00	1.281,46
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	5.085.000,00	5.085.000,00	178.750,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.543.530,58	0,00	-159.565,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.225,00	0,00	-1.539.061,57
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	527.536,22	5.085.000,00	-1.518.595,11
C Resultatopgørelse	1.437.998,93	4.963.133,00	-1.231.672,15

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-4.414.542,72	-1.582.979,34	-5.997.522,06
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.606.429,88	0,00	-1.606.429,88
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-498.464,83	0,00	-498.464,83
721150 Langfristet gæld	467.500,00	-85.000,00	382.500,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.691.973,21	-660.462,59	-2.352.435,80
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-48.876,00	1.140.443,00	1.091.567,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-250.000,00	-250.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.437.998,93	1.437.998,93	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
12.113.619,18	12.135.689,09
49.749,23	41.583,64
141.962,48	12.614,33
1.606.429,88	1.606.429,88
10.315.477,59	10.475.061,24
0,00	0,00
6.718.951,52	9.191.570,44
590.142,04	895.606,84
4.414.542,72	5.997.522,06
1.713.291,26	2.296.515,04
975,50	1.926,50
18.832.570,70	21.327.259,53

-7.792.786,64	-9.230.785,57
-4.414.542,72	-5.997.522,06
-1.606.429,88	-1.606.429,88
-498.464,83	-498.464,83
467.500,00	382.500,00
-1.691.973,21	-2.352.435,80
-48.876,00	1.091.567,00
0,00	-250.000,00
-10.315.477,59	-10.475.061,24
-10.315.477,59	-10.475.061,24
-467.500,00	-382.500,00
-467.500,00	-382.500,00
-256.806,47	-1.238.912,72
-176.552,40	-1.155.625,66
-1.431,00	0,00
-78.823,07	-83.287,06
-18.832.570,70	-21.327.259,53

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
7.189.477,00	7.189.477,00	7.191.455,00	7.189.477,00	0,00	0,00
7.189.477,00	7.189.477,00	7.191.455,00	7.189.477,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-197.082,28	-437.300,00	-318.561,70	0,00	-64.384,70	-132.697,58
-28.862,54	-60.500,00	-63.741,95	2.207,73	0,00	-31.070,27
-533.674,93	-721.700,00	-543.824,40	7.600,00	-326.915,33	-214.359,60
-17.710,00	0,00	-4.508,00	0,00	0,00	-17.710,00
-17.265,21	-22.000,00	-22.450,94	0,00	0,00	-17.265,21
-794.594,96	-1.241.500,00	-953.086,99	9.807,73	-391.300,03	-413.102,66

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.726.535,17	-1.738.800,00	-1.612.068,66	28.072,66	-1.585.847,24	-168.760,59
-157.581,96	-163.800,00	-155.456,56	9.401,10	-108.356,29	-58.626,77
-317.936,34	-349.800,00	-320.222,97	26.400,00	-290.104,70	-54.231,64
-151.759,00	-171.300,00	-175.030,37	0,00	-45.471,13	-106.287,87
-82.857,02	-95.000,00	-88.757,64	13.300,00	-64.059,73	-32.097,29
-118.821,52	-153.200,00	-130.079,64	0,00	-102.943,64	-15.877,88
-287.521,04	-269.200,00	-285.526,52	101.126,40	-309.523,75	-79.123,69
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.844.812,05	-2.942.900,00	-2.768.942,36	178.300,16	-2.506.306,48	-516.805,73

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
-1.461.839,42	-1.969.500,00	-1.697.438,27	1.380.627,57	-2.480.692,78	-361.774,21
-214.445,84	-44.200,00	-127.731,01	145.986,81	-237.029,73	-123.402,92
-1.676.285,26	-2.013.700,00	-1.825.169,28	1.526.614,38	-2.717.722,51	-485.177,13

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.346,41	-33.300,00	-74.707,11	64.140,12	-5.902,88	-64.583,65
-49.902,98	-33.200,00	-10.486,67	52.571,55	-5.902,88	-96.571,65
0,00	-23.000,00	15.578,56	0,00	0,00	0,00
-56.249,39	-89.500,00	-69.615,22	116.711,67	-11.805,76	-161.155,30

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-134.019,52	-179.100,00	-128.154,57	0,00	-20.007,08	-114.012,44
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-245.423,54	-290.850,00	-236.523,14	0,00	-131.050,16	-114.373,38
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-91.380,68	-125.000,00	-89.683,79	2.034,64	-20.500,08	-72.915,24
63 Bygning	-34.975,00	-21.100,00	-439.700,00	0,00	-20.100,00	-14.875,00
64 Økonomi	-143.551,56	-138.500,00	-133.303,53	0,00	-143.464,48	-87,08
65 Personregistrering - civil	-62.689,09	-60.100,00	-61.167,62	0,00	-62.674,58	-14,51
66 Personregistrering - kirkelig	-105.370,66	-101.100,00	-102.860,62	0,00	-105.341,63	-29,03
67 Efteruddannelse	-11.475,00	-35.000,00	-14.004,00	0,00	4.863,00	-16.338,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-80.301,21	-79.300,00	-98.093,32	424,00	0,00	-80.725,21
I alt	-909.186,26	-1.030.050,00	-1.303.490,59	2.458,64	-498.275,01	-413.369,89

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-6.693,75	-6.694,00	-8.671,88	0,00	0,00	-6.693,75
72 Øvrige renteudgifter	-528,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-528,28
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.032,16	8.000,00	8.032,16	8.032,16	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.303,50	0,00	16.412,12	1.303,50	0,00	0,00
I alt	2.113,63	6.306,00	15.772,40	9.335,66	0,00	-7.222,03

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
81 Sognegård	-4.543.530,58	0,00	-159.565,00	0,00	0,00	-4.543.530,58
83 Kirkegård	-1.225,00	0,00	-1.539.061,57	0,00	0,00	-1.225,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-12.708,20	0,00	1.281,46	-12.708,20	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	5.085.000,00	5.085.000,00	178.750,00	5.085.000,00	0,00	0,00
I alt	527.536,22	5.085.000,00	-1.518.595,11	5.072.291,80	0,00	-4.544.755,58

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	
73 A Nørresundby bygr.	1.587	3.850.000,00	894.800,00	Præstebolig
201 I Nørresundby bygr.	774	2.100.000,00	452.700,00	Præstebolig
81 G Nørresundby bygr.		0,00		Særskilt forretningsejendom
81 G Nørresundby bygr.		0,00	0,00	Særskilt forretningsejendom
Ejendomsværdi i alt		5.950.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	100,00
Børnesagens Fællesråd	521,50
Danmission Fremtidsbørn	2.718,00
Dansk Sømands- og Udlandskirker	127,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.961,25
KFUM & KFUK I Danmark	21,50
Kirkens Korshær lokalt	667,25
Mission Øst	1.997,00
I alt indsamlet i kirken	9.113,50
Sogneindsamling	9.544,50
I alt indsamlet i sognet	18.658,00