

ÅRSREGNSKAB 2018

for Astrup Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8460

CVR-nr. 64458515

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Astrup 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

Astrup Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 184.061,66.

Fælles indtægter – Formål 1

Ligningsbeløbet udgør kr. 1.008.000,-. Det samlede forbrug er på 82%.

Formål 2000 – Kirkebygning og Sognegård

Det samlede forbrug ligger på 107%.

Formål 2100 – Kirkebygning

Det samlede forbrug ligger på 95%.

Der har været afsat kr. 10.000,- til udskiftning af vinduer i våbenhuset, her er forbrugt kr. 20.005,-, derudover er der lavet reparationer på døren og der er udskiftet en utæt radiator ud over budget. Udgiften bliver opvejet af, et mindre forbrug på kalkning af kirken. Forbruget på el og varme er lavere end forventet.

Formål 2200 – Inventar, Kirke

Det samlede forbrug ligger på 187%.

Der har været tilkald en tekniker vedr. fejl på klokke, derfor ekstra udgift.

Der er indkøbt højtalersystem, keyboardstativ og bænk på i alt kr. 21.277,-, en andel af denne udgift er dækket af en rest donation på kr. 14.449,39.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug inden for gruppen er 73%, der er flere besparelser/mindre forbrug.

Der er modtaget en donation på kr. 23.500,-.

Formål 3100 – Gudstjeneste & kirkelige handlinger

Det samlede forbrug ligger på 119% og følger budgettet fint.

Forbruget til honorar – musik i kirken i forbindelse med gudstjeneste er overskredet med. Kr. 7.300,-. Forbruget til fortæring og udsmykning i kirken er højere end det budgetteret.

På formål 3200 – Kirkelig undervisning og formål 3700 – Foretags og mødevirksomhed – er der ca. forbrugt ca. 30%.

På formål 3210 – Babysalmesang og formål 3500 – Kirkekor, er der intet forbrugt.

Formål 4000 – Kirkegård

Det samlede forbrug inden for gruppen er 80%, der er flere besparelser på gruppen.

Der er givet en midlertidig driftsbevilling på kr. 35.000,- til færdiggørelse af indgangsparti til kirken og der er af de frie midler budgetteret med kr. 20.000,- til lamper ved indgangsparti, disse endnu ikke er forbrugt, men udskydes til 2019, indtil planen for kirkegården er fastlagt og endeligt vedtaget.

Under anskaffelser af inventar og tekniske installationer er der installeret lys i skur, der er købt skabe og div. til servicebygningen ud over budget på kr. 12.988,77.

Der er en større besparelse/mindre forbrug på vedligeholdelse af maskiner kr. 15.508,10. Der er kommet penge tilbage for el ved årsopgørelsen for 2017 af servicebygningen kr. 11.278,56. Der er et mindre forbrug på planter, grus og gran på kr. 9.167,67.

Der er forbrugt kr. 23.250,- til en konsulent vedr. plan over kirkegården, den udgift er et planlagt træk på de frie midler.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Det samlede forbrug ligger på 74%, der er flere besparelser/mindre forbrug.

På formål 6700 – Efteruddannelse ligger forbruget på 23%.

Anlæg

Der var kr. 80.565,- tilbage til jordkasser samt beplantning og finish ved servicebygningen (kirkeDv nr. 52). Der er i 2018 forbrugt kr. 5.580,- til konsulent, som skal lave en plan for udenoms arealet ved servicebygningen, og der er købt plænensten og plankeværk til kr. 16.152,83. Hvilket betyder at der føres kr. 58.832,- videre til 2019.

Der er bevilliget kr. 50.000,- til løvsuger, den er indkøbt til kr. 51.615,- og anlægsprojektet er afsluttet med et underskud på kr. 1.615,-, som trækkes på de frie midler.

Der er bevilliget kr. 100.000,- til indretning af toilet i gl. graverkontor, og der er afsat kr. 185.945,11 af de frie midler til projektet. Der er forbrugt kr. 320.730,- projektet afsluttes med et underskud på kr. 34.785,-, som trækkes af de frie midler.

Resultat af anlæg og drift

Efter resultat disponeringen reduceres menighedsrådets frie midler med kr. 38.283,13 og udgør pr. 31.12.2018 kr. 187.111,37.

I de frie midler indgår en donation på kr. 23.487,16.

Derudover indgår en midlertidig driftsbevilling på kr. 35.000,- til færdiggørelse af indgangsparti til kirken, denne føres videre til udførelse i 2019, når der er lavet udviklingsplan for kirkegården.

Disponering af de resterende frie midler kr. 128.624,21:

- Lamper indgangsparti kr. 20.000,-
- Projektor kirken kr. 30.000,-
- Renovering af alterbægre kr. 10.000,-
- Opsparing til orgel kr. 66.500,-

Astrup menighedsråd deler organist og kirkesanger med Sindal menighedsråd. Sindal menighedsråd aflønner dem.

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	1.008.000,00	1.008.000,00	1.030.000,00
Øvrig drift i alt	-823.938,34	-1.002.992,00	-933.766,65
2 Kirkebygning og sognegård	-159.513,58	-148.920,00	-165.811,76
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.089,02	-44.400,00	-47.420,08
Udgifter, øvrig drift	-115.424,56	-104.520,00	-118.391,68
3 Kirkelige aktiviteter	-169.701,08	-233.900,00	-193.941,01
Indtægter	35.166,84	0,00	25.704,68
Udgifter, løn	-106.070,06	-116.500,00	-107.720,42
Udgifter, øvrig drift	-98.797,86	-117.400,00	-111.925,27
4 Kirkegård	-405.547,59	-507.633,00	-480.325,37
Indtægter	243.804,19	218.847,00	168.333,72
Udgifter, løn	-465.752,18	-479.300,00	-437.252,67
Udgifter, øvrig drift	-183.599,60	-247.180,00	-211.406,42
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-83.029,61	-112.663,00	-94.033,33
Indtægter	160,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.963,10	-13.900,00	-13.900,00
Udgifter, øvrig drift	-69.226,51	-98.763,00	-80.133,33
7 Finansielle poster	-6.146,48	124,00	344,82
A Resultat af drift	184.061,66	5.008,00	96.233,35
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-125,76	0,00	25,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	150.000,00	150.000,00	100.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-394.077,79	-200.000,00	-27.657,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-244.203,55	-50.000,00	72.367,50
C Resultatopgørelse	-60.141,89	-44.992,00	168.600,85

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-50.029,71	125,76	-49.903,95
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-24.711,33	0,00	-24.711,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-82.329,00	0,00	-82.329,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-225.394,50	38.283,13	-187.111,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-80.565,00	21.733,00	-58.832,00
742010 Årsafslutningskonto	60.141,89	-60.141,89	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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.972.320,99	2.881.999,12
32.883,27	28.347,91
-705,61	11.834,41
24.711,33	24.711,33
2.915.432,00	2.817.105,47
0,00	0,00
488.258,33	493.808,98
398.869,80	379.858,81
50.029,71	49.903,95
37.666,82	63.757,72
1.692,00	288,50
3.460.579,32	3.375.808,10

-463.029,54	-402.887,65
-50.029,71	-49.903,95
-24.711,33	-24.711,33
-82.329,00	-82.329,00
-225.394,50	-187.111,37
-80.565,00	-58.832,00
-2.915.432,00	-2.817.105,47
-2.915.432,00	-2.817.105,47
0,00	0,00
-82.117,78	-155.814,98
-72.366,00	-144.431,67
-9.751,78	-11.383,31
-3.460.579,32	-3.375.808,10

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
1.008.000,00	1.008.000,00	1.030.000,00	1.008.000,00	0,00	0,00
1.008.000,00	1.008.000,00	1.030.000,00	1.008.000,00	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
-123.962,10	-129.920,00	-88.786,59	0,00	-44.089,02	-79.873,08
-35.551,48	-19.000,00	-72.270,05	0,00	0,00	-35.551,48
0,00	0,00	-4.755,12	0,00	0,00	0,00
-159.513,58	-148.920,00	-165.811,76	0,00	-44.089,02	-115.424,56

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
21.258,61	-3.000,00	10.000,00	23.500,00	0,00	-2.241,39
-115.869,43	-99.600,00	-114.571,64	0,00	-69.070,06	-46.799,37
-14.738,81	-48.000,00	-18.654,84	0,00	0,00	-14.738,81
-145,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-145,55
-30.107,72	-32.800,00	-39.349,85	0,00	0,00	-30.107,72
0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-26.598,18	-25.500,00	-25.819,09	11.666,84	-33.500,00	-4.765,02
-3.500,00	-12.000,00	-5.545,59	0,00	-3.500,00	0,00
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-169.701,08	-233.900,00	-193.941,01	35.166,84	-106.070,06	-98.797,86

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
-414.902,83	-501.793,00	-470.417,23	220.406,51	-457.070,52	-178.238,82
9.355,24	-5.840,00	-9.908,14	23.397,68	-8.681,66	-5.360,78
-405.547,59	-507.633,00	-480.325,37	243.804,19	-465.752,18	-183.599,60

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

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
-950,00	-850,00	-1.695,35	0,00	0,00	-950,00
-38.931,23	-50.750,00	-45.221,44	160,00	-13.963,10	-25.128,13
-14.210,47	-17.250,00	-8.933,35	0,00	0,00	-14.210,47
-4.750,00	-5.750,00	-3.750,00	0,00	0,00	-4.750,00
-10.433,47	-9.750,00	-8.404,11	0,00	0,00	-10.433,47
-4.441,00	-19.000,00	-13.665,00	0,00	0,00	-4.441,00
-9.313,44	-9.313,00	-12.364,08	0,00	0,00	-9.313,44
-83.029,61	-112.663,00	-94.033,33	160,00	-13.963,10	-69.226,51

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
72 Øvrige renteudgifter	-1.715,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.715,22
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	221,26	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	123,56	124,00	123,56	123,56	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.554,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.554,82
I alt	-6.146,48	124,00	344,82	123,56	0,00	-6.270,04

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
83 Kirkegård	-394.077,79	-200.000,00	-27.657,50	0,00	0,00	-394.077,79
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-125,76	0,00	25,00	-125,76	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	150.000,00	150.000,00	100.000,00	150.000,00	0,00	0,00
I alt	-244.203,55	-50.000,00	72.367,50	149.874,24	0,00	-394.077,79

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	
ASTRUP BY, ASTRUP 2	96			Servicebygning
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Julemærkehjemmet Hobro	1.856,50
Børnesagens fællesråd	501,50

Handicap toilet/renov. kapel - Astrup kirke		Toilet	Kapel	I alt
Dato	Udgifter	Beløb	Beløb	Beløb
22-10-2018	Tømeren Carsten A, Tagarbejde andel vedr. kapel		25.000,00	25.000,00
22-10-2018	Tømeren Carsten A, Tagarbejde andel Toilet (delemoms)	23.250,00		23.250,00
22-10-2018	LJ Byg, A'conto andel murerarbejde kapel		31.250,00	31.250,00
22-10-2018	LJ Byg, A'conto andel murerarbejde Toilet (delemoms)	29.062,50		29.062,50
31-10-2018	Nordjysk VVS, Aconto renov. Toilet (delemoms)	11.625,00		11.625,00
03-12-2018	NML udlejning, leje hammer til opbræk gulv, kapel		156,25	156,25
03-12-2018	NML udlejning, leje hammer til opbræk gulv, toilet (dele	145,31		145,31
06-12-2018	El-Teknik, install. ifbm. renovering kapel		2.500,00	2.500,00
06-12-2018	El-Teknik, install. ifbm. renovering toilet (delemoms)	6.975,00		6.975,00
14-12-2018	Malerforretningen, Renovering kapel		8.125,00	8.125,00
14-12-2018	Malerforretningen, Renovering toilet (delemoms)	7.556,25		7.556,25
19-12-2018	Bygma, 1 stk Kloak prop, toilet (delemoms)	66,91		66,91
19-12-2018	Bygma, 1 stk Kloak prop, kapel		71,95	71,95
19-12-2018	Bygma, Nedsivning tagudløb, toilet (delemoms)	1.315,08		1.315,08
19-12-2018	Bygma, Nedsivning tagudløb, kapel		1.414,05	1.414,05
21-12-2018	Nordjysk VVS, Aconto renov. toilet fratrukket (delemom	-11.625,00		-11.625,00
21-12-2018	Nordjysk VVS, ekstra gulvslange kapel		243,75	243,75
21-12-2018	Nordjysk VVS, Toilet iht. Tilbud (delemoms)	40.588,69		40.588,69
21-12-2018	Lj Byg, Slutrate kapel		13.750,00	13.750,00
21-12-2018	Lj Byg, Slutrate toilet (delemoms)	12.787,50		12.787,50
31-12-2018	Tømeren Carsten A, ombygning toilet (delemoms)	69.159,22		69.159,22
31-12-2018	Tømeren Carsten A, ombygning kapel		49.576,50	49.576,50
31-12-2018	Tømeren Carsten A, overslag vedr. kapelrum		34.363,50	34.363,50
31-12-2018	Tømeren Carsten A, toilet 1. aconto fratrukket (delemom	-23.250,00		-23.250,00
31-12-2018	Tømeren Carsten A, kapel 1. aconto fratrukket		-25.000,00	-25.000,00
31-12-2018	El-Teknik, install. ifbm. renovering toilet (delemoms)	16.554,00		16.554,00
31-12-2018	El-Teknik, montering af uplights kapel		4.543,50	4.543,50
31-12-2018	El-Teknik, renovering toilet 1. aconto fratrukket (delemo	-6.975,00		-6.975,00
31-12-2018	El-Teknik, renovering kapel 1. aconto fratrukket		-2.500,00	-2.500,00
	Udgifter 2018 i alt	177.235,46	143.494,50	320.729,96
	<i>*dem der står delemoms udfor, her er delemomsen fratrukket</i>			
	Finansiering			
Anlæg	Indretning af handicap toilet i gl. gravekontor 2018			100.000,00
Frie midler	Afsat frie midler 2018			185.945,11
	finansiering i alt			285.945,11
	Resultat			-34.784,85

Løvsuger		
Dato	Udgifter	Beløb inkl. moms
16-08-2018	Norcar, Løvsuger	55.500,00
	Fratrukken delemoms	-3.885,00
	Udgifter 2018 i alt	51.615,00
	Finansiering	
	Anlægsbevilling	50.000,00
	Udbetalt i alt 2018	50.000,00
	Underskud	-1.615,00