

ÅRSREGNSKAB 2018

for Thisted Sogns Menighedsråd

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8721

CVR-nr. 39193515

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Thisted 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 Thisted kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thisted 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:

Forklaringer til driftsudgifter:

A: Resultat af drift udviser et overskud på 475.776 kr. i forhold til budgettet, og dette kan blandt andet forklares med følgende to punkter, mere forklaring følger senere på siden:

- at der på diakonal virksomhed på formål 33 ikke er anvendt det budgetterede beløb på 140.000 kr. til projekt "Folkekirkeens Familiestøtte".
- at der på Kirkegården på formål 40 har været et mindre forbrug på i alt 284.049 kr., hvoraf de 251.771 kr. kommer fra besparelser på diverse driftsudgifter, herunder kun få reparationer og udskiftninger af maskiner og værktøj.

1. Fælles indtægter:

Formål 11, tillægsbevillinger fra 5 % midler:

Der er fra Thisted Provsti modtaget følgende 3 tillægsbevillinger:

- Omlægning terrasse på Islandsvej 72.840 kr. (formål 52)
- Forbedringer i boligen på Islandsvej vedrørende for høje radonmålinger i huset 57.761 kr. (formål 52)
- Kordegne arbejde vedrørende personregistrering for 10 andre sogne i Provstiet 31.775 kr. (formål 65)

2. Kirkebygning og Kirkecenter:

Formål 21 og formål 23, forklaring til øget elforbrug:

Eludgifter er større end budgetteret, fordi der i regnskab 2018 er bogført elafregninger for 13 måneder. De digitale elafregninger og månedsvise elafregninger har gjort det muligt at bogføre løbende. Fremadrettet vil afregningerne følge kalenderåret med 12 måneder.

3. Kirkelige aktiviteter:

Formål 33, diakonal virksomhed:

I forhold til budget 2018 er der et overskud på 164.550 kr.

Overskuddet fremkommer primært fordi Menighedsrådet pr. den 1. marts 2018 besluttede at ophøre med et flerårigt projekt med "Folkekirkeens Familiestøtte" og det budgetterede beløb på 140.000 kr. blev derfor ikke anvendt til drifts- og lønudgifter i 2018.

Beløbet fordeler sig i budgettet med 100.000 kr. til lønudgifter, og med 40.000 kr. til driftsudgifter.

Formål 36, kirkekoncerter:

Der er bogført en ekstraordinær bødefgift på 10.000 kr. vedrørende en udenlandsk arbejdskraft, som ikke havde den fornødne arbejdstilladelse til at medvirke ved i en koncert i Thisted Kirke i 2015.

4. Kirkegård:

Formål 40, Kirkegården:

I forhold til budgettet er der et mindre forbrug på i alt 284.049 kr., som blandt andet kan forklares med, at Kirkegården i 2018 har været forskånet for større reparationer og nedbrud på maskiner og materiel.

Endvidere er det lykkedes at bestille en mere korrekt mængde gran i forhold til tidligere år. I samarbejde med folkene i skoven har vi fået en aftale med løbende bestillinger, og i 2018 har det givet en besparelse på granudgifter på ca. 50.000 kr. i forhold til tidligere år.

Generelt for Kirkegården har alle udvist mådehold med forbrug af dagligvarer og været yderst fornuftige i udførelsen af deres arbejde, også i den periode på 2 måneder hvor Kirkegården fungerede uden daglig leder. Der er løbende bestilt varer efter behov, og derved har vi undgået at ligge med mange varer på lageret.

Der er indtægtsført lønrefusion på 83.659 kr. i forbindelse med sygefravær, samt ved kurser i konflikthåndtering og kommunikation for flere af medarbejderne.

Lederskifte: Kirkegårdslederen gennem flere år valgte nye udfordringer pr. 31. august 2018, og den nye Kirkegårdsleder tiltrådte pr. 1. november 2018, dvs. at personalet fungerede uden daglig leder i en periode på 2 måneder.

5. Præstebolig:

Formål 52: I præsteboligen på Islandsvej er der en udgift til fornyelse af en terrasse på

72.840 kr., samt en udgift til radonforbedringer på 57.761 kr.
De samlede udgifter på ialt 130.601 kr. er dækket af 5 % midler fra Provstiet, og beløbet er indtægtsført på formål 1 = fælles indtægter.

6. Administration og fællesudgifter:

Formål 60, fælles driftsudgifter:

Der er en merudgift på 65.889 kr. hvilket kan forklares med følgende:

Leasingaftalen for kontorets multifunktionskopimaskine udløb i 2018, og i den forbindelse besluttede Menighedsrådet at købe en ny maskine til 90.812 kr. frem for at indgå en ny 5-årig leasingaftale. Provstiet godkendte Menighedsrådets ansøgning om at der blev anvendt egne "frie midler" til anskaffelsen.

Formål 65, løn personregistrering:

Der er bogført en lønudgift på 31.775 kr. vedrørende kordegne vikararbejde med personregistrering for 10 andre sogne i Thisted Provsti.

Beløbet er dækket af Provstiets 5 % midler, og er indtægtsført på formål 1 = fælles indtægter.

7. Finansielle poster:

Formål 76, momsregulering:

Der er ved årets afslutning bogført en netto udgift på 35.501 kr. Beløbet er beregnet og reguleret ved anvendelse af momsregulering C.

Forklaringer til Aktiver og Passiver:

Artskonto 581220: Værdipapirer er i lighed med tidligere år optaget til kursværdi pr. 31.12.2018.

Forklaringer til anlægsarbejder:

Skemaet til styring af anlægsarbejder findes bagerst i regnskabet, og igangværende anlægsarbejder er beskrevet pr. formål 8317 - 8376 - 8115 i nedenstående kommentarer:

Formål 8317 Renovering af afd. "O" på Kirkegården:

Til renovering af afd. O blev der i 2016 bevilget 100.000 kr. til dette anlægsarbejde. Først i slutningen af 2018 er renoveringsarbejdet påbegyndt med indkøb af fliser for 15.266 kr. Afhængigt af vintervejr og personalenormeringen fortsættes arbejdet i 2019, måske 2020.

Formål 8376 Mandskabsbygning på Kirkegården:

Til forbedringer i Mandskabsbygningen i forbindelse med 5-års syn blev der i 2018 bevilget 65.000 kr. til dette anlægsarbejde. Et murerfirma har foretaget udbedringer på murværket, og arkitekten har fået et honorar på 5.926 kr. for at medvirke ved 5-års synet. Arbejdet er ikke færdigmeldt, og der resterer jvf. anlægsskemaet pr. 31.12.2018 et beløb på 19.451 kr. til eventuelle yderligere udbedringer af vandindtrængen i det kommende år.

Formål 8115:

Til forprojekteringsarbejde i forbindelse med et Kirkecenter blev der i 2015 bevilget et beløb til dette anlægsprojekt. Der er endnu ikke nogen endelig afklaring, og ved regnskabsafslutningen pr. 31.12.2018 arbejder byggeudvalget fortsat med dette projekt.

Formål 8316 på Kirkegården, renovering af afd. HU3 + HU4.

Renovering af afdeling HU3+HU4 er færdiggjort i 2018, og der er vedhæftet et biregnskab bagerst i regnskabet.

Moms: Menighedsrådet har den 8.2.2019 godkendt momsregulering C.

Der er af menighedsrådet 2018 aktivt valgt at benytte det nye fælles beregningsskema, som er udarbejdet efter momslovens § 38 stk. 2 på grundlag af Landsskatterettens afgørelse 13-0187000 i dec. 2017.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Intet aftalt samarbejde - Der er et mellemregningsbeløb på 1.846,92 vedr. udlånt organist.

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	9.359.040,50	9.196.663,00	8.924.687,00
Øvrig drift i alt	-8.883.264,33	-9.196.663,00	-9.269.278,91
2 Kirkebygning og sognegård	-1.133.403,97	-1.189.778,00	-1.449.576,94
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-539.490,20	-554.800,00	-562.729,12
Udgifter, øvrig drift	-593.913,77	-634.978,00	-886.847,82
3 Kirkelige aktiviteter	-2.957.049,99	-3.121.600,00	-3.494.780,68
Indtægter	97.678,02	95.000,00	122.734,40
Udgifter, løn	-2.518.282,29	-2.596.400,00	-2.738.430,73
Udgifter, øvrig drift	-536.445,72	-620.200,00	-879.084,35
4 Kirkegård	-3.533.912,98	-3.817.962,00	-3.259.983,67
Indtægter	2.708.926,02	2.755.038,00	2.898.765,94
Udgifter, løn	-4.624.610,11	-4.703.000,00	-4.535.510,68
Udgifter, øvrig drift	-1.618.228,89	-1.870.000,00	-1.623.238,93
5 Præstebolig mv.	-132.377,50	-45.669,00	-45.499,80
Indtægter	123.857,04	121.997,00	121.889,04
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-256.234,54	-167.666,00	-167.388,84
6 Administration og fællesudgifter	-1.067.097,46	-1.001.208,00	-948.876,73
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-574.642,47	-563.600,00	-539.884,11
Udgifter, øvrig drift	-492.454,99	-437.608,00	-408.992,62
7 Finansielle poster	-59.422,43	-20.446,00	-70.561,09
A Resultat af drift	475.776,17	0,00	-344.591,91
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)	4.035.112,00	4.035.112,00	4.923.178,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-142.380,84	-3.127.734,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-87.348,64	-154.400,00	-255.176,69
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	3.805.382,52	752.978,00	4.668.001,31
C Resultatopgørelse	4.281.158,69	752.978,00	4.323.409,40

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-40.010,69	0,00	-40.010,69
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-391.968,67	0,00	-391.968,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-238.971,77	0,00	-238.971,77
721150 Langfristet gæld	752.977,74	-752.977,74	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-782.713,60	-474.242,95	-1.256.956,55
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.567.116,00	-3.053.938,00	-7.621.054,00
742010 Årsafslutningskonto	-4.281.158,69	4.281.158,69	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-237.300,29	-1.029,51	-238.329,80

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
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
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
19.395.032,24	19.570.825,10
133.282,60	636.028,35
27.311,05	29.338,38
391.968,67	391.968,67
18.842.469,92	18.513.489,70
113.190,00	109.578,70
113.190,00	109.578,70
7.468.332,41	9.200.549,31
4.015.118,62	852.831,56
40.010,69	40.010,69
3.400.551,55	8.300.412,00
12.651,55	7.295,06
26.976.554,65	28.880.953,11

-5.505.103,28	-9.787.291,48
-40.010,69	-40.010,69
-391.968,67	-391.968,67
-238.971,77	-238.971,77
752.977,74	0,00
-237.300,29	-238.329,80
-782.713,60	-1.256.956,55
-4.567.116,00	-7.621.054,00
-18.842.470,02	-18.513.489,80
-18.842.470,02	-18.513.489,80
-752.977,74	0,00
-752.977,74	0,00
-1.876.003,61	-580.171,83
-466.819,07	-248.288,57
-57.506,12	-80.369,98
-168.490,10	-130.879,28
-1.102.647,00	0,00
-80.541,32	-120.634,00
-26.976.554,65	-28.880.953,11

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
9.196.663,00	9.196.663,00	8.844.687,00	9.196.663,00	0,00	0,00
162.377,50	0,00	80.000,00	162.377,50	0,00	0,00
9.359.040,50	9.196.663,00	8.924.687,00	9.359.040,50	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)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-492.409,60	-562.328,00	-553.942,49	0,00	-237.351,02	-255.058,58
-131.864,64	-80.000,00	-421.563,81	0,00	0,00	-131.864,64
-478.129,77	-515.450,00	-443.070,68	0,00	-302.139,18	-175.990,59
-30.999,96	-32.000,00	-30.999,96	0,00	0,00	-30.999,96
-1.133.403,97	-1.189.778,00	-1.449.576,94	0,00	-539.490,20	-593.913,77

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
-82.667,61	-81.200,00	-440.556,25	0,00	-82.667,61	0,00
-1.093.168,95	-1.100.900,00	-1.140.423,54	3.481,42	-1.002.553,85	-94.096,52
-306.891,35	-299.500,00	-344.620,12	0,00	-135.492,46	-171.398,89
-158.376,61	-313.200,00	-281.916,62	0,00	-131.540,95	-26.835,66
-266.412,52	-279.000,00	-277.103,00	0,00	-147.559,23	-118.853,29
-565.452,30	-569.000,00	-546.526,71	0,00	-528.478,39	-36.973,91
-437.391,54	-423.300,00	-421.463,94	94.196,60	-475.549,80	-56.038,34
-44.889,11	-53.700,00	-40.370,50	0,00	-14.440,00	-30.449,11
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.957.049,99	-3.121.600,00	-3.494.780,68	97.678,02	-2.518.282,29	-536.445,72

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
-2.616.758,71	-2.956.062,00	-2.380.778,27	2.542.688,36	-3.652.357,53	-1.507.089,54
-917.154,27	-861.900,00	-879.205,40	166.237,66	-972.252,58	-111.139,35
-3.533.912,98	-3.817.962,00	-3.259.983,67	2.708.926,02	-4.624.610,11	-1.618.228,89

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
1.059,72	-31.943,00	-46.694,46	45.428,00	0,00	-44.368,28
-141.415,90	-21.760,00	-6.784,02	54.493,00	0,00	-195.908,90
7.978,68	8.034,00	7.978,68	23.936,04	0,00	-15.957,36
-132.377,50	-45.669,00	-45.499,80	123.857,04	0,00	-256.234,54

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-368.924,61	-296.455,00	-282.886,90	0,00	-129.607,30	-239.317,31
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-121.062,96	-127.100,00	-116.531,34	0,00	-56.941,45	-64.121,51
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-66.779,21	-70.700,00	-58.050,94	0,00	-10.615,06	-56.164,15
63 Bygning	-14.082,96	-15.300,00	-17.999,96	0,00	-14.082,96	0,00
64 Økonomi	-196.610,24	-194.900,00	-191.583,82	0,00	-196.610,24	0,00
65 Personregistrering - civil	-96.004,85	-70.500,00	-60.316,64	0,00	-96.004,85	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-78.975,61	-78.300,00	-76.933,64	0,00	-78.975,61	0,00
67 Efteruddannelse	-38.203,74	-61.500,00	-29.879,85	0,00	8.195,00	-46.398,74
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-86.453,28	-86.453,00	-114.693,64	0,00	0,00	-86.453,28
I alt	-1.067.097,46	-1.001.208,00	-948.876,73	0,00	-574.642,47	-492.454,99

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-7.405,85	-7.406,00	-27.921,61	0,00	0,00	-7.405,85
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-18.475,09	0,00	-12.502,31	2.280,45	0,00	-20.755,54
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.959,84	1.960,00	1.959,84	1.959,84	0,00	0,00
76 Momsregulering	-35.501,33	0,00	-32.097,01	3.540,00	0,00	-39.041,33
I alt	-59.422,43	-20.446,00	-70.561,09	7.780,29	0,00	-67.202,72

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
81 Sognegård	-142.380,84	-3.127.734,00	0,00	0,00	0,00	-142.380,84
83 Kirkegård	-87.348,64	-154.400,00	-255.176,69	0,00	0,00	-87.348,64
92 Ligningsbeløb anlæg	4.035.112,00	4.035.112,00	4.923.178,00	4.035.112,00	0,00	0,00
I alt	3.805.382,52	752.978,00	4.668.001,31	4.035.112,00	0,00	-229.729,48

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	
Thisted Markjorder 1 A m	10.929 m ²		670.900,00	Ubebygget areal (kolonihaver
Thisted Bygrunde 399	377 m ²	2.050.000,00	441.100,00	Prv. inst./serv (kirkecenter)
Torp By, Thisted 1 DC	1.243 m ²	2.800.000,00	368.600,00	Præstebolig Islandsvej 39
Thisted Bygrund 1036 M	1.839 m ²	1.700.000,00	476.000,00	Præstebolig Møllevej 65
Ejendomsværdi i alt		6.550.000,00		

Indsamlingsliste 2018

7. januar	Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	401,25
14. januar	Danmission	1988,25
21. januar	Y's Men Region Danmark	235,00
28. januar	Diakonhøjskolen	795,00
4. februar	Religionsp.Center – Eksistensen	90,00
11. februar	Folkekirkens Ungdomskor	242,00
18. februar	Kamillus	520,00
25. februar	KLF Kirke og medier	232,00
4. marts	Kofoeds Skole	402,00
11. marts	Folkekirkens Nødhjælp	1464,00
18. marts	Filadelfia	135,00
25. marts	Mission blandt hjemløse	81,50
29. marts	Samv. Menighedsplejer	300,00
30. marts	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	108,00
1. april	KFUM og KFUK i Danmark (påskedag)	1263,50
2. april	KFUM og KFUK i Danmark (2. påskedag)	336,25
8. april	Brødremenighedens Danske Mission	186,50
15. april	(Konfirmation)	0
22. april	(Konfirmation)	0
27. april	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	512,75
29. april	(Konfirmation)	0
6. maj	Kristelig Handicapforening	264,00
10. maj	Danske Sømands- og Udlandskirker (Kristi	314,25
13. maj	Sct. Nicolai Tjenesten	456,00
20. maj	Dansk Ethioper Mission (pinsedag)	262,00
21. maj	2. pinsedag – ingen gudstjeneste i Thisted	0
27. maj	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	127,00
3. juni	Folkekirkens Nødhjælp	227,75
10. juni	Kirkefondet	250,75
17. juni	Diakonissestiftelsen	428,50
24. juni	Døvemenighederne	201,00
1. juli	Sct. Lukas Stiftelsen	510,00
8. juli	Jysk Børneforsorg	531,50
15. juli	Tværkulturelt Center	289,50
22. juli	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	793,75
29. juli	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	181,00
5. august	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	487,25
12. august	Danmission	345,50
19. august	Spedalskhedsmissionen	302,25
26. august	NOREA Radio, Danmark	300,00
2. september	<i>Diakoniens Dag – T. Sogns Menighedspleje</i>	1589,25

9. september	Selskabet til støtte for Pakistans Kirke	161,00
16. september	Folkekirkens mellemkirkelige Råd	314,25
23. september	Høstoffer	2082,75
30. september	FDF's Missionsprojekt	301,50
7. oktober	Folkekirkens Mission	104,25
14. oktober	KFUM's soldatermission	422,75
21. oktober	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	395,25
28. oktober	Indenlandsk Sømandsmission	239,25
4. november	<i>Thisted Sogns Menighedspleje</i>	324,25
11. november	Danmarks Kirkelige Mediecenter	177,00
18. november	Areopagos	6599,25
25. november	Kirkens Korshær (Landsindsamling)	499,00

2. december	<i>Thisted Sogns menighedspleje</i>	385,50
9. december	Den grønlandske Bibelsag	174,00
16. december	Indre Mission i Danmark	59,25
23. december	<i>Thisted Sogns menighedspleje</i>	336,00
24. december	KFUK's Sociale Arbejde	2517,50
25. december	KFUM's Sociale Arbejde	855,00
26. december	Kirkens Korshær	252,50
30. december	<i>Thisted Sogns menighedspleje</i>	180,50
I alt	Indsamlet (heraf til Thisted Sogn kr. 5.420,50)	33.535,00

BIREGNSKAB II : Opsparing til anlæg 2018 - Indestående Pengeinstitut / Egenkapitalkonto 721110

Formål	Pengeinstitut	Kontonr.	Primo 1.1.2018	Renter	Tilgang 512310-8010	Afgang forbrug	Ultimo 31.12.2018
Konto 638122 Skitse 1.sal, KC	Nordea	6883-865-195	40.010,69	-			40.010,69
			40.010,69	-	-	-	40.010,69

BIREGNSKAB I : Arv & donation: Kapitaler**Indestående i Nordea 31.12.2018/ Egenkapitalkonto 721160**

Formål	Pengeinstitut	Konto/depot	Primo	Udbytte + Renteindt.	Renteudgift Kursregul.	Tilgang	Ultimo 31.12.2018
Konto 581220							
Berregårds Legat Kursregulering	Nordea 1078 stk kurs 105	Depot Dansk Invest	113.190,00		-3.611,30		109.578,70
Konto 638149							
Berregårds Legat (afkastkonto) (Vedl.hold af Kirkeinventar m.v.)	Nordea	8976-218-249	61.449,54	5.282,20	-328,67		66.403,07
Konto 638147							
Hoves Legat Gave til Kirkeinv.	Nordea	0722-513-460	4.239,44		-21,16		4.218,28
Konto 638148							
Aabergs legat (Ny Kirke eller lign.)	Nordea	8976-217-641	58.421,31		-291,56		58.129,75
I alt	I alt		237.300,29	5.282,20	-4.252,69	-	238.329,80
Resultatdisponering :	Konto 721160			5.282,20	-4.252,69	-	1.029,51

BIREGNSKAB III : 4 x Indeståender i Pengeinstitutt + 1 kontantkasse (ej prohiberede midler) / 1 x Spejlkonto 951810

Indeståender i Nordea og Sparekassen Thy og Danske Bank pr. 31.12.2018 / Egenkapitalkonto 951810

Beholdning
31.12.2018

Formål Pengeinstitutt Konto Renter Tilgang Afgang

Onsdags Café del af Thisted MR-råd

Opstart 23.8.18

Konto 638144 Onsdags Café	Sparekassen Thy	0584 418 427	18.786,40	829,50	-1.000,00	
Gebyr netbank (tilbageføres i 2019)				900,00		
Renteindtægt 31.12.2018			20,19			19.536,09

Konto 639120 - Onsdags Cafe	Bikasse-kontant		581,00	1.000,00	-829,50	
Overskud 4 x arrangem. efterår18				1.013,50		
Repræsentation 24.8.2018					-99,00	1.666,00
<i>konto 638145</i>			Primo 1.1.2018			
Ungdomsarb i Provsti:	Nordea	7564-139-771	13.016,97			13.016,97

<i>konto 638158</i>			Primo 1.1.2018			
Thisted Sogns Menighedsplejkt.	Sparekassen Thy	000-416-1629	35.567,09			
Indsamlet på 10 søndage				3.831,25		
Indsamlet Diakonien dag				1.589,25		
Lysglobeindtægt 12.9.2018				2.248,50		
Hævet til julekurv "Parasollen"					-500,00	42.736,09

<i>konto 638155 (opr. P. Jensens legat)</i>			Primo 1.1.2018			
Thisted Sogns menighedspl.	Danske Bank	3228-949-523	8.922,06			
Renteindtægt			0,92			
10 stk julepakker 2018 a 500 kr.					-5.000,00	
1 julepakke fra REMA					-468,15	
Kontogebyr					-40,00	3.414,83

Midler ialt/spejlkonto 95181057.506,12 0,92 7.669,00 -6.008,15 **80.369,98**

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
 Hjemtagne lån og afdrag på lån
 Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Thisted

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018		plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg Godkendte "frie midler" i 2018	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne 5% tilskud	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
2009: Rest v/uefory/dn. Kalk	34.000											34.000	0		34.000
2010: Syn Rep. skærm ved organis	10.000											10.000	0		10.000
2013:												0	0		0
8350: Helhedsplan Th. Kirkegård	200.000											200.000	0		200.000
8351: Helhedsplan v.Thisted Kirkep	150.000											150.000	0		150.000
8370: Helhedsplan Nordre Kirkeg.	8.831											8.831	0		8.831
2014:												0	0		0
8371: Kendt urneplæne 3.kvt.	60.000											60.000	0		60.000
2015												0	0		0
8115: Forprojektering Kirkecenter	4.004.285		3.105.734									7.110.019	142.381		6.967.638
2016												0	0		0
8317: Renovering afd. O	100.000											100.000	15.266		84.734
2018												0	0		0
8110: Industrikaffemaskine KC			22.000									22.000			22.000
8316: Renovering af afd HU3+HU4			25.000									25.000	26.533	-1.533	0
8375: Kirkegårdskort, digital plejeplan			64.400									64.400			64.400
8376: Værkstedbyggn. 5 års syn			65.000									65.000	45.549		19.451
Afdrag 2018			752.978									752.978			0
												0			0
Bevillinger i alt (netto)	4.567.116		4.035.112	0	752.978	0	752.978	0	0	0	0	7.849.250	229.729	-1.533	7.621.054

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-4.567.116	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	4.035.112	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	752.978	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	7.849.250	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	229.729	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-1.533	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-7.621.054	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-7.621.054	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-4.567.116	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-3.053.938	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	752.978	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

KIRKE*Thisted Kirkegård***ANLÆGSARBEJDE***Renovering afdeling HU3+HU4***AFSLUTTET (JA/NEJ)***JA*

Entreprenør mv.	2014	2015	2016	2017	2018	I alt	Budget
Budget - samlet							25.000
Plantevarer					8.175	8.175	
Kørsel affald					4.056	4.056	
Jord og betonvarer					14.302	14.302	
..							
..							
Diverse							
Omkostninger i alt	0	0	0	0	26.533	26.533	25.000
Anlægsbevilling					25.000		
Tillægsbevilling							
Stiftslån							
Anvendt anlægsopsparing							
Anvendt provenu - salg anlæg							
Tilskud fra fonde mv.							
..							
..							
Videreførte anlægsmidler							
Frie midler							
Finansiering i alt	0	0	0	0	25.000	0	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.533</i>	<i>26.533</i>	<i>25.000</i>

Bemærkninger:

Afdeling HU3+HU4 er færdigrenoveret i 2018.
