

ÅRSREGNSKAB 2018

for Sankt Johannes Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8790

CVR-nr. 38405411

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Johannes Sogns 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.

Skive, den 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådet forklaringer til regnskabet:

Årets resultat:

Årets resultat udviser et driftsunderskud på kr. 188.016.

Der er et synsudsatte arbejde fra 2018 på kr. 38.000, som endnu ikke er udført.

Menighedsrådet har tidligere besluttet at anvende nogle af de frie midler til opdatering af systemet for klokke og ure – der henstår et restbeløb på kr. 32.450.

Kirkekassens frie midler kan med udgangen af 2018 opgøres således, når der tages hensyn til synsudsatte arbejder, anlæg og ovenstående:

Kirkekassens frie midler pr. 01.01.2018	kr.	511.721
Del af underskud vedr. renovering dækkes af frie midler.....	kr.	-59.199
Årets resultat	<u>kr.</u>	<u>-188.016</u>
Frie midler pr. 31.12.2018	kr.	264.506
Trapperum – forhøjelse og udbedring af værn (syn 2018)	kr.	-38.000
Opdatering af systemet for klokke og ure i kirketårnet	<u>kr.</u>	<u>-32.450</u>
Korrigerede frie midler pr. 31.12.2018	<u>kr.</u>	<u>194.056</u>

Øvrige bemærkninger til regnskabets hovedtal:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård:

Der er et merforbrug i alt på formålet i forhold til budget på kr. 78.858, hvilket primært skyldes at synsudsat arbejde fra 2017 er udført, større udgifter til vedligeholdelse og anskaffelser på formål 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) samt højere lønudgifter end budgetteret; merforbruget opvejes delvist af ekstraordinær indtægt på salg af inventar og besparelser på varme.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

Der er forbrugt kr. 188.598 kr. mere end budgetteret, hvor den største afvigelse ligger på lønudgifterne, hvor der har været ekstraordinære udgifter i forbindelse med sygdom og fratrædelse. Derudover har der været udsving på flere forskellige underformål: Der er besparelser på bl.a. kirkekoncerter og sogneaften – og der har været ikke-budgetterede udgifter til aktiviteter som fx Amazing Hours, Alphakursus, sogneudflugt og Gospel Kids.

Formål 5 Præsteboliger:

Samlet for de to præsteboliger er der et mindreforbrug i 2018 på kr. 41.176. Mindreforbruget stammer fra færre udgifter end forventet til vedligeholdelse og anskaffelser samt færre udgifter til varme.

Formål 6 Administration og fællesudgifter:

Der er forbrugt kr. 26.169 mindre end budgetteret, primært grundet færre udgifter til efteruddannelse og færre udgifter i forbindelse med menighedsrådsvalget end forventet.

Formål 7 Finansielle poster:

Da den sidste del af stiftslånet vedr. renovering af kirken først er optaget i løbet af foråret 2018, er der ikke betalt helt så meget i renteudgifter som budgetteret. Sammen med en renteudgift på bankindeståender giver det et mindreforbrug i alt på kr. 12.094.

Anlæg:

Anlægsprojektet vedr. renovering af kirken er afsluttet i foråret 2018 – anlægsregnskab for projektet 2016-2018 er vedhæftet som biregnskab.

Vedr. anlægsprojektet med kirketårn/ørne er der et restbeløb på kr. 424.283.

Synsudsatte arbejder:

2018:

Trapperum – forhøjelse og udbedring af værn kr. 38.000 – ej udført.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager, Fredens og Gullestrup sogne omkring Herning Kirkegårde. Herning Kirkegårde udarbejder selvstændigt regnskab.

Menighedsrådet samarbejder med Herning, Hedeager og Fredens sogne omkring fælles kordegnekantor til varetagelse af personregistrering og regnskabsføring. Udgifterne til driften er en del af Herning Sogns regnskab og dækkes fuldt ud af ligningen til Herning Sogn.

Menighedsrådet samarbejder med Tjørring sogn omkring gensidig organist afløsning – der har i 2018 ikke været udgifter forbundet med samarbejdet.

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	3.482.200,00	3.482.200,00	3.199.300,00
Øvrig drift i alt	-3.670.216,89	-3.482.200,00	-3.005.062,68
2 Kirkebygning og sognegård	-1.268.458,97	-1.189.600,00	-948.819,97
Indtægter	70.866,58	11.000,00	253.990,01
Udgifter, løn	-584.308,56	-469.600,00	-468.986,57
Udgifter, øvrig drift	-755.016,99	-731.000,00	-733.823,41
3 Kirkelige aktiviteter	-2.002.698,37	-1.814.100,00	-1.716.595,98
Indtægter	25.783,50	2.000,00	23.277,50
Udgifter, løn	-1.719.442,47	-1.538.900,00	-1.464.548,65
Udgifter, øvrig drift	-309.039,40	-277.200,00	-275.324,83
4 Kirkegård	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
5 Præstebolig mv.	-16.323,79	-57.500,00	-51.160,88
Indtægter	154.301,82	155.000,00	153.622,42
Udgifter, løn	-13.627,56	-15.000,00	-13.310,22
Udgifter, øvrig drift	-156.998,05	-197.500,00	-191.473,08
6 Administration og fællesudgifter	-276.830,60	-303.000,00	-281.151,60
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-276.830,60	-303.000,00	-281.151,60
7 Finansielle poster	-105.905,16	-118.000,00	-7.334,25
A Resultat af drift	-188.016,89	0,00	194.237,32

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)	315.000,00	315.000,00	515.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.218.123,63	0,00	-3.342.139,68
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-193.162,43
B Resultat af anlæg	-2.903.123,63	315.000,00	-3.020.302,11
C Resultatopgørelse	-3.091.140,52	315.000,00	-2.826.064,79

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	2.904.648,43	2.922.851,57	5.827.500,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-511.722,10	247.216,45	-264.505,65
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-225.355,69	-78.927,50	-304.283,19
742010 Årsafslutningskonto	3.091.140,52	-3.091.140,52	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-28.548,30	-1.250,00	-29.798,30

Videreførte anlægsmidler består af følgende:

Rest vedr. Ørne/tårn	kr.	424.283,19
Rest-underskud renovering	<u>kr.</u>	<u>-120.000</u>
	<u>kr.</u>	<u>304.283,19</u>

Rest-underskuddet vedr. renovering dækkes ind ved bevilget beløb fra 5% midlerne på kr. 42.000 og kr. 78.000 fra ligningsmidler i 2019 til synsudsatte arbejder, som udskydes til 2020.

Rest vedr. Ørne/tårn er øget med kr. 6.837,57, som var overskud fra udskiftning af vinduer på Frijsenborgvej i 2017.

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581220-29 Værdipapirer gaver og donationer

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
70.223,64	47.297,57
70.223,64	47.297,57
19.000,00	19.000,00
19.000,00	19.000,00
920.903,17	715.353,22
409.846,99	187.090,42
511.056,18	528.262,80
1.010.126,81	781.650,79

1.989.022,34	5.078.912,86
-150.000,00	-150.000,00
2.904.648,43	5.827.500,00
-28.548,30	-29.798,30
-511.722,10	-264.505,65
-225.355,69	-304.283,19
0,00	0,00
-2.904.648,43	-5.827.500,00
-2.904.648,43	-5.827.500,00
-94.500,72	-33.063,65
-81.963,15	-12.980,91
-12.537,57	-20.082,74
-1.010.126,81	-781.650,79

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.482.200,00	3.482.200,00	3.161.900,00	3.482.200,00	0,00	0,00
0,00	0,00	37.400,00	0,00	0,00	0,00
3.482.200,00	3.482.200,00	3.199.300,00	3.482.200,00	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
-669.969,67	-670.200,00	-423.440,57	10.248,58	-231.994,67	-448.223,58
-67.917,58	-70.000,00	-94.456,01	50.618,00	0,00	-118.535,58
-530.571,72	-449.400,00	-430.923,39	10.000,00	-352.313,89	-188.257,83
-1.268.458,97	-1.189.600,00	-948.819,97	70.866,58	-584.308,56	-755.016,99

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-913.945,93	-676.200,00	-717.991,05	3.012,00	-811.770,51	-105.187,42
-165.163,58	-157.000,00	-139.406,75	0,00	-125.919,24	-39.244,34
-328.093,85	-343.900,00	-294.595,10	22.450,00	-285.070,57	-65.473,28
-164.923,93	-162.100,00	-155.845,22	0,00	-115.173,56	-49.750,37
-207.011,69	-220.800,00	-203.177,98	0,00	-200.769,69	-6.242,00
-87.713,80	-111.700,00	-78.233,03	0,00	-71.299,63	-16.414,17
-134.045,59	-140.400,00	-125.546,85	321,50	-109.439,27	-24.927,82
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.002.698,37	-1.814.100,00	-1.716.595,98	25.783,50	-1.719.442,47	-309.039,40

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-22.267,63	-36.000,00	-36.837,86	87.408,50	-6.813,78	-102.862,35
5.943,84	-21.500,00	-14.323,02	66.893,32	-6.813,78	-54.135,70
-16.323,79	-57.500,00	-51.160,88	154.301,82	-13.627,56	-156.998,05

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-133.953,30	-132.000,00	-118.761,18	0,00	0,00	-133.953,30
-62.747,22	-57.000,00	-59.220,93	0,00	0,00	-62.747,22
-22.911,34	-26.000,00	-23.559,85	0,00	0,00	-22.911,34
-4.557,25	-3.500,00	-3.466,88	0,00	0,00	-4.557,25
-1.450,00	-25.000,00	-9.440,00	0,00	0,00	-1.450,00
-1.731,65	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.731,65
-49.479,84	-49.500,00	-66.702,76	0,00	0,00	-49.479,84
-276.830,60	-303.000,00	-281.151,60	0,00	0,00	-276.830,60

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-103.906,28	-118.000,00	-5.812,36	0,00	0,00	-103.906,28
-1.998,88	0,00	-1.562,30	0,00	0,00	-1.998,88
0,00	0,00	40,41	0,00	0,00	0,00
-105.905,16	-118.000,00	-7.334,25	0,00	0,00	-105.905,16

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.218.123,63	0,00	-3.342.139,68	0,00	0,00	-3.218.123,63
0,00	0,00	-193.162,43	0,00	0,00	0,00
315.000,00	315.000,00	515.000,00	315.000,00	0,00	0,00
-2.903.123,63	315.000,00	-3.020.302,11	315.000,00	0,00	-3.218.123,63

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	
Herning Bygrunde 1226 B	1510	2.550.000,00	769.600,00	Præstebolig Kingosvej 1
Tjørring, Herning jorder 1	861	1.700.000,00	445.400,00	Præstebolig Frijsenborgvej 35
Ejendomsværdi i alt		4.250.000,00		

Kollekt 2018

Kollekt dato	Søndag	Organisation	I alt
1. januar	Nytårsdag	Bibelselskabet	100,00
7. januar	1. s.e.H3K	Åbne døre	820,00
14. januar	2. s.e.H3K	MAF	560,00
21. januar	Sidste s. e. H3K	Agape	310,00
28. januar	Septuagesima	KFS	280,00
4. februar	Seksagesima	Dansk Oase	365,00
11. februar	Fastelavn	DFS	361,50
18. februar	1. s. i fasten	Dansk Bibelinstitut	450,00
25. februar	2. s. i fasten	Retten til liv	272,00
4. marts	3. s. i fasten	Retten til liv	355,00
11. marts	Midfaste	Folkekirken Nødhjælp	295,50
18. marts	Mariæ Bebudelse	Indre Mission	703,00
25. marts	Palmesøndag	Menighedsarbejdet	857,00
29. marts	Skærtorsdag	Retten til liv	205,00
30. marts	Langfredag		0,00
1. april	Påskedag	Åbne døre	490,00
2. april	2. Påskedag	Menighedsfakultetet	190,00
8. april	1. s.e. Påske	MAF	1.461,00
15. april	2. s.e. Påske	DFS	445,00
22. april	3.s.e. Påske	Agape	440,00
27. april	Bededag	Dansk Europa Mission	305,00
29. april	4. s.e. Påske	Konfirmation	0,00
6. maj	5. s.e. Påske	Dansk Bibel institut	370,00
10. maj	Kr. Himmelfartsdag	Åbne døre	270,00
13. maj	6. s.e. Påske	KFS	130,00
20. maj	Pinsedag	MAF	567,00
21. maj	2. pinsedag	Dansk Oase	245,00
27. maj	Trinitatis søndag	Agape	432,50
3. juni	1. s.e. Trinitatis	Menighedsfakultetet	440,00
10. juni	2. s. e. Trinitatis	Menighedsarbejdet	900,00
17. juni	3. s.e. Trinitatis	Indre Mission	856,50
24. juni	4. s.e. Trinitatis	Dansk Europa Mission	628,00
1. juli	5. s.e. Trinitatis	Åbne døre	423,00
8. juli	6. s.e. Trinitatis	MAF	660,00
15. juli	7. s.e. Trinitatis	Dansk Bibelinstitut	418,50
22. juli	8. s.e. Trinitatis	DFS	650,00
29. juli	9. s.e. Trinitatis	Agape	511,00
5. august	10. s.e. Trinitatis	Retten til liv	730,00
12. august	11. s.e. Trinitatis	Indre Mission	525,50
19. august	12. s.e. Trinitatis	Menighedsfakultetet	562,00
26. august	13. s.e. Trinitatis	Dansk Oase	291,50
2. september	14. s.e. Trinitatis	KFS	730,00
9. september	15. s.e. Trinitatis	Menighedsarbejdet	280,00
16. september	16. s.e. Trinitatis	Åbne døre	5.510,00
23. september	17. s.e. Trinitatis	Dansk Europa Mission	586,00
30. september	18. s.e. Trinitatis	MAF	580,00
7. oktober	19. s.e. Trinitatis	Åbne døre	1.214,50
14. oktober	20. s.e. Trinitatis	Dansk Bibel institut	540,00
21. oktober	21. s.e. Trinitatis	DF søndagsskoler	740,00
28. oktober	22. s.e. Trinitatis	Agape	520,00
28. oktober		KRIS	841,00
4. november	Alle helgen	Retten til liv	190,00
11. november	24. s.e. Trinitatis	Indre Mission	956,00
18. november	25. s.e. Trinitatis	Menighedsfakultetet	595,00
25. november	Sidste s. i kirkeåret	Dansk Oase	230,00
2. december	1. s. i advent	Menighedsarbjde	505,00
9. december	2. s. i advent	Retten til liv	450,00
16. december	3. s. i advent	Menighedsfakultetet	846,00
23. december	4. s. i advent	Dansk Oase	237,00
24. december	Juleaften	Børnesagens fællesråd	110,00
25. december	Juledag	Menighedsarbjedet	20,00
26. december	2. juledag		0,00
30. december	Julesøndag	Åbne døre	752,00
		Kollekt I alt 2018	35.308,00

Anlægsregnskab renovering af kirken 2016-2018

Udgifter

Finn Balle (2016)	6.946,88
E+N Arkitekter (2016)	37.500,00
Søren Andersen Arkitekter (2016)	37.500,00
Finn Balle (2016)	36.871,88
Finn Balle (2016)	20.306,25
Midtconsult (2016)	557,81
Midtconsult (2016)	557,81
Meedom Bæch Arkitekster	500.000,00
Intego	1.437,50
Hansen & Vedel ApS	5.949,71
Lind Blik og VVS	2.932,50
Marcussen & Søn	35.703,16
Bruunsgaard	4.338,04
Hansen & Vedel ApS	4.316,50
PSAL	2.406,25
Intego	31.250,00
Intego	5.641,64
Laigaard	3.500,00
Woodwize	25.000,00
Intego	93.750,00
Woodwize	37.500,00
Kjærgaard - murer	500.000,00
Landinspektørcentret	22.375,00
Woodwize	134.375,00
Intego	250.000,00
hansen facadeentreprenøren	372.750,00
PT Tømrer	39.807,50
Lind Blik og VVS	100.000,00
hansen facadeentreprenøren	186.375,00
Kjærgaard - murer ac 2	562.500,00
Intego	250.000,00
PT Tømrer	15.485,00
PT Tømrer	28.442,50
Intego	62.500,00
Lundorff Boligfarver	76.879,21
Lundorff Boligfarver	241.222,50
Lundorff Boligfarver	41.100,00
Lundorff Boligfarver	5.468,75
Woodwize	151.475,63
Intego	62.500,00
hansen facadeentreprenøren	62.125,00
PT Tømrer	52.943,03
Intego	13.065,89
Intego	10.543,75
Intego	37.500,00
Okholm lightning	27.718,75
PT Tømrer	71.747,50
Føtex - indvielse	1.136,00
Lundorff Boligfarver	93.225,00
Lundorff Boligfarver	45.912,50
Fruehøj	19.000,00
PT Tømrer	58.444,47

Woodwize	207.218,75
Nørfeldt	78.311,25
Konica Minolta	2.491,25
Bauhaus	2.213,60
Dagrofa	2.035,00
Condair	9.380,00
Gardinmester	32.431,00
AV center	1.376,60
Herning Gravstensforretning	575,00
PT Tømrer	7.957,10
AV center	514.394,39
Meedom Bæch Arkitekster	125.000,00
Marcussen & Søn	20.399,50
AV center	54.674,25
Kvik	707,55
Glarmester Kurt Lykke	1.112,50
Ready2clean	2.250,00
Lind Blik og VVS	129.118,75
Nørfeldts gulvbelægning	70.208,38
Lundorff Boligfarver	23.190,00
Lundorff Boligfarver	36.250,00
Lundorff Boligfarver	44.218,76
Lundorff Boligfarver	15.236,25
AV center	3.223,90
PT Tømrer	31.018,64
Lundorff Boligfarver	98.900,00
Intego	14.455,00
Jysk Indretning	160.861,25
Kjærgaard Murer	209.008,75
Nørfeldts gulvbelægning	15.662,50
Woodwize	2.218,75
Woodwize	77.820,00
AV center	1.715,99
Grape design	13.323,75
Slutregning arkitekt	128.750,00
Woodwize	18.125,00
AV center	61.050,99
Synsudsatte arbejder (omp til drift)	-70.768,75
I alt udgifter	6.636.699,56
Finansiering:	
Stiftslån	6.300.000,00
Anvendt tidl. modtaget anlægsmidler	157.500,00
Forbrug af frie midler	59.199,56
5% midler til anlæg	42.000,00
Udskudte synsudsatte arbejder 2019	78.000,00
I alt finansiering	6.636.699,56

Biregnskab:

Ruskjærs og Nielsens Mindelegat 2018

		Indtægter		Udgifter
	VP renter	1.330,00		
	Indsat i alt		1.330,00	
	Depotgebyr			40,00
	Depotgebyr			40,00
				0,00
	Renter - gebyr i alt			80,00
	Udbetalinger i alt			0,00
	Indtægter og udgifter pr. 31.12		1.330,00	80,00

Årets "resultat" pr. 31.12		1.250,00		
----------------------------	--	----------	--	--

Status				
Beholdning pr. 01.01		1.336,25		
Årets over/underskud		1.250,00		
Beholdning pr. 31.12		2.586,25		