

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hjerm Vestre-Hjerm Østre Sogne

i Struer Provsti

i Struer Kommune

Myndighedskode 8820

CVR-nr. 34762120

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Hjerm Vestre-Hjerm Østre Sogne.

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 Hjerm Vestre – Hjerm Østre Sognes kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hjerm Vestre – Hjerm Østre Sognes 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er et overskud på kr. 79.569,58.

Frie midler udgør primo kr. 364.365,82. Der er i 2018 omlagt kr. 150.000,00 fra frie midler til anlægsprojektet vedr. maskinhus, overskud på resultat kr. 79.569,58 hvilket medfører, at frie midler ultimo udgør kr. 293.935,40.

Udover de frie midler der er godkendt til overførsel til anlæg mellem opsparing til anlæg på kr. 100.000. Heraf er anvendt kr. 21.810,43 til påbegyndt anlæg af det nye maskinhus. Videreførsel af anlægsmidler udgør herefter kr. 228.189,57.

Der er i 2018 tilsagn om brug af frie midler til drift på i alt kr. 117.500. Der er anvendt kr. 47.000 i forbindelse med overgang til Det Fælles Regnskabskontor i 2017, kr. 13.450 til katafalk, synsudsat udgift på graverbygning i Hjerm Østre kr. 10.422 og kr. 8.179 til synsudsat udgift Hjerm Vestre kirke. Udgifter til instrumenter og lydanlæg til band er udsat til 2019.

Den samlede lønudgift for 2018 er budgetteret til kr. 1.510.000, og der er afholdt udgifter på i alt kr. 1.509.602, heri er udgiften til Det Fælles Regnskabskontor kr. 47.000 indeholdt. Det betyder, at der er et samlet mindre forbrug på kr. 47.000. Det skyldes blandt andet, at der er lønbudgetteret med rengøring i de tjenestelig lokaler med kr. 17.000. Denne opgave bliver nu udført af et rengøringssselskab og har i 2018 udgjort kr. 23.500. Endvidere er der i forbindelse med ny organist sket omfordeling af funktioner, så organisten er opnormeret, dog er der i 2018 en besparelse, da stillingen først blev besat i februar, og derved ikke optjent ferie med løn altså en besparelse i indeværende år, men ikke fremadrettet.

Vedrørende formål ex. løn:

Formål 2:

2100: De samlede udgifter på ordinær drift af kirkerne udgør kr. 75.100 mindre end budgetteret. Der er sparet kr. 42.625 på udvendig vedligehold, hvilket stort set svarer til udgiften til kalkning. Der er ikke kalket i 2017 og 2018, og det skal ske i 2019. Udgifter til el og varme er budgetteret til kr. 85.000 og den samlede udgift udgør kr. 47.000, en besparelse på kr. 38.000.

2200: Der er budgetteret med kr. 29.500 og anvendt kr. 67.900 en overskridelse på kr. 38.400. Der er foretaget en renovering af bænkevaser på i alt kr. 3.850, renovering af kirkesølv kr. 19.500, service på orgler kr. 23.000 og eftersyn af klokker kr. 5.500.

2500: Der er en overskridelse på kr. 32.900. Tidligere er rengøringen i tjenestelig lokaler foretaget af en ansat og lønbudgetteret. I 2018 benyttedes et rengøringsfirma. Udgiften dertil udgør kr. 23.500. Der er installeret teleslynge i konfirmandstuen for kr. 9.800, ikke budgetteret.

Formål 3:

3300: Samlet et mindre forbrug på i alt kr. 16.100. En besparelse på fortæring på i alt kr. 10.800. Indkøb til fortæring anvendes på tværs i alle formål 3, så samlet er fortæring budgetteret korrekt i alt kr. 40.500 og forbrugt i alt kr. 40.462.

3500: En samlet besparelse på kr. 5.000 i 2018, og der er en forventning om at aktiviteten med kirkekoret i 2019 vil være på niveau med tidligere år.

Formål 4:

4000: De samlede indtægter vedrørende salg af planter, vedligeholdelse, nyanlæg mv. på kirkegården er budgetteret til kr. 197.000 mod faktisk salg på kr. 157.800 altså en mindre indtægt på kr. 39.200.

En samlet besparelse på kr. 23.700. Udgifter betalt af de frie midler kr. 10.422 til graverhus ved Østre Kirke. Der er en besparelse på vedligeholdelse af maskiner på kr. 10.200, anskaffelse af maskiner og værktøj kr. 8.400, el og varme kr. 7.600, mindre udgifter ialt til planter og kørsel af affald ialt kr. 33.800, arbejdstøj og sikkerhedsudstyr kr. 8.300. Der er afholdt en engangsudgift til skitse til mindelund kr. 7.100.

4100:

Anvendt frie midler til katafalk kr. 13.450.

Formål 5:

Samlet set en besparelse på kr. 5.000 i forhold til budgettet. Der er ikke afholdt udgifter til havearbejde, som er budgetteret til kr. 10.000.

Formål 6:

Samlet er der et mindre forbrug i forhold til budgettet på kr. 48.400. Der er ikke anvendt kr. 28.000 til efteruddannelse som budgetteret. Samlede repræsentationsudgifter er budgettet til kr. 30.000, og der er afholdt udgifter på i alt kr. 17.900, en besparelse på kr. 12.100. Udgifter til kørsel budgetteret til kr. 9.000 ej afholdt. En ekstraordinær indtægt på kr. 2.600 i forbindelse med tidligere års feriegirioafregning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde med alle menighedsråd i Struer provsti om Det Fælles Regnskabskontor. Regnskabsmæssig registrering i Gimsing Menighedsråd. Kontaktperson er Fællesudvalget.

Samarbejde med Gimsing Menighedsråd om gensidig forpligtigelse til vikardækning for organisterne i de to sogne.

Samarbejde med Mejrup, Borbjerg og Hogager menighedsråd om fælles præsteseekretær.

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	1.910.000,04	1.910.000,00	1.907.000,04
Øvrig drift i alt	-1.830.430,46	-1.910.000,00	-1.908.647,18
2 Kirkebygning og sognegård	-286.515,24	-319.784,00	-321.347,08
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.539,46	-95.000,00	-56.282,14
Udgifter, øvrig drift	-220.975,78	-224.784,00	-265.064,94
3 Kirkelige aktiviteter	-881.380,84	-934.900,00	-876.108,15
Indtægter	3.307,86	2.500,00	2.256,00
Udgifter, løn	-691.537,69	-729.900,00	-728.747,32
Udgifter, øvrig drift	-193.151,01	-207.500,00	-149.616,83
4 Kirkegård	-456.291,41	-445.435,00	-433.599,21
Indtægter	451.006,52	487.355,00	543.434,90
Udgifter, løn	-660.554,84	-641.600,00	-672.584,58
Udgifter, øvrig drift	-246.743,09	-291.190,00	-304.449,53
5 Præstebolig mv.	3.549,35	-1.500,00	-4.737,10
Indtægter	43.644,44	46.500,00	46.279,02
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.095,09	-48.000,00	-51.016,12
6 Administration og fællesudgifter	-206.523,60	-209.100,00	-273.790,13
Indtægter	2.609,43	0,00	0,00
Udgifter, løn	-91.969,59	-43.500,00	-65.459,43
Udgifter, øvrig drift	-117.163,44	-165.600,00	-208.330,70
7 Finansielle poster	-3.268,72	719,00	934,49
A Resultat af drift	79.569,58	0,00	-1.647,14
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	1.500,00	791,79
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-21.810,43	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-143.941,18
B Resultat af anlæg	-21.810,43	1.500,00	-143.149,39
C Resultatopgørelse	57.759,15	1.500,00	-144.796,53

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-222.039,75	100.000,00	-122.039,75
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-21.913,14	0,00	-21.913,14
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-262.707,00	0,00	-262.707,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-364.365,82	70.430,42	-293.935,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-228.189,57	-228.189,57
742010 Årsafslutningskonto	-57.759,15	57.759,15	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.861,04	0,00	-1.861,04

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.140.381,82	4.060.183,41
50.775,59	53.302,48
-20.692,87	-10.120,70
21.913,14	21.913,14
4.088.385,96	3.995.088,49
0,00	0,00
923.613,71	1.057.913,45
212.138,17	77.060,86
222.039,75	122.039,75
489.435,79	858.812,84
5.063.995,53	5.118.096,86
-872.886,75	-930.645,90
-222.039,75	-122.039,75
-21.913,14	-21.913,14
-262.707,00	-262.707,00
-1.861,04	-1.861,04
-364.365,82	-293.935,40
0,00	-228.189,57
-4.088.385,96	-3.995.088,49
-4.088.385,96	-3.995.088,49
0,00	0,00
-102.722,82	-192.362,47
-62.878,08	-106.397,46
-31.727,18	-74.490,58
-8.117,56	-11.474,43
-5.063.995,53	-5.118.096,86

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
1.910.000,04	1.910.000,00	1.907.000,04	1.910.000,04	0,00	0,00
1.910.000,04	1.910.000,00	1.907.000,04	1.910.000,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-134.686,36	-230.400,00	-125.751,51	0,00	-44.282,33	-90.404,03
-67.881,78	-29.500,00	-146.428,47	0,00	0,00	-67.881,78
-83.947,10	-59.884,00	-49.167,10	0,00	-21.257,13	-62.689,97
-286.515,24	-319.784,00	-321.347,08	0,00	-65.539,46	-220.975,78

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
-577.112,42	-592.800,00	-561.681,84	3.307,86	-512.616,12	-67.804,16
-57.326,54	-64.600,00	-52.450,43	0,00	-14.840,16	-42.486,38
-30.632,51	-46.700,00	-32.561,49	0,00	0,00	-30.632,51
-70.933,99	-70.500,00	-62.478,89	0,00	-32.611,99	-38.322,00
-65.745,72	-81.600,00	-90.866,80	0,00	-64.779,15	-966,57
-68.327,61	-59.500,00	-64.023,57	0,00	-57.290,27	-11.037,34
-10.102,05	-18.000,00	-10.845,13	0,00	-9.400,00	-702,05
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-881.380,84	-934.900,00	-876.108,15	3.307,86	-691.537,69	-193.151,01

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
-358.683,30	-363.935,00	-371.177,88	451.006,52	-586.570,70	-223.119,12
-97.608,11	-81.500,00	-62.421,33	0,00	-73.984,14	-23.623,97
-456.291,41	-445.435,00	-433.599,21	451.006,52	-660.554,84	-246.743,09

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.549,35	-1.500,00	-4.737,10	43.644,44	0,00	-40.095,09
3.549,35	-1.500,00	-4.737,10	43.644,44	0,00	-40.095,09

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-23.168,00	-20.971,00	-56.180,04	0,00	0,00	-23.168,00
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-35.716,65	-71.250,00	-28.869,06	0,00	0,00	-35.716,65
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-19.766,39	-24.000,00	-70.740,24	2.609,43	0,00	-22.375,82
63 Bygning	-11.178,65	0,00	-8.429,00	0,00	0,00	-11.178,65
64 Økonomi	-50.750,00	-7.000,00	-53.680,82	0,00	-47.000,00	-3.750,00
65 Personregistrering - civil	-14.898,12	-12.800,00	-7.792,78	0,00	-14.898,12	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-35.755,47	-30.700,00	-18.702,71	0,00	-35.755,47	0,00
67 Efteruddannelse	-112,00	-42.379,00	-9.994,00	0,00	5.684,00	-5.796,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-798,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-798,40
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-14.379,92	0,00	-19.401,48	0,00	0,00	-14.379,92
I alt	-206.523,60	-209.100,00	-273.790,13	2.609,43	-91.969,59	-117.163,44

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-3.908,35	0,00	-2.040,81	0,00	0,00	-3.908,35
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	500,00	3.370,87	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	219,14	219,00	109,56	219,14	0,00	0,00
76 Momsregulering	420,49	0,00	-505,13	420,49	0,00	0,00
I alt	-3.268,72	719,00	934,49	639,63	0,00	-3.908,35

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	-21.810,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.810,43
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-143.941,18	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	1.500,00	791,79	0,00	0,00	0,00
I alt	-21.810,43	1.500,00	-143.149,39	0,00	0,00	-21.810,43

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	
4 g Den mellemste del	6.777 m2	1.800.000,00	126.800,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		1.800.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
SATS	344,00
KFS	250,00
DFS	450,00
Folkekirkens Nødhjælp	107,50
KFUM&K	302,00
Promission	511,00
Dansk Oase	50,00
ALPHA Danmark	250,00
Parasollen	5.913,00
Varmestuen Kirkens korshær	5.913,00
Børneklubben	420,00
FDF kollekt	425,00
1/2 syv kollekt	420,00
Indre Mission	403,00
Ialt kr.	15.758,50