

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vilstrup Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8971

CVR-nr. 50253910

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vilstrup 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 regnskabsbrugerne 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.

Trekantområdet, den 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Selv om året slutter med et driftsunderskud, som reelt er 77.247 kr., når der tages hensyn til de 25 t.kr. som er disponeret af sidste års overskud til indkøb af klaver, og reguleres i resultatdisponeringen, ser menighedsrådet fortrøstningsfuldt på det.

Graverpersonalet i det nye samarbejde med Halk-Grarup menighedsråd er kommet godt i gang, og der er ud over det sædvanlige arbejde arbejdet med kalkning af kirken, kirkegårdens udviklingsplan og styning af træer. Det kan heller ikke helt undgås, at der kommer nogle uforudsete udgifter i forbindelse med tilpasningen til det nye samarbejde og andre nødvendige tiltag.

Større budgetafvigelser:

Formål 2200, Inventar kirke, merforbrug 50.416 kr.:

Der er anskaffet et klaver til kirken for 28.000 kr. Heraf er 25.000 kr. af driftsoverskuddet i 2017 disponeret særskilt hertil i frie midler. Udlignes i resultatdisponeringen.

Nødvendige udgifter til mærkning af inventar efter tyveri 3.200 kr., udskiftning af alterkalk og lampe på prædikestol 7.599 kr. og udskiftning til led-pærer m.m. har ikke været budgetteret.

Formål 4000, Kirkegården, merforbrug 59.302 kr.:

Lønudgifterne er ca. 40.000 kr. større end budgetteret. Dette skyldes hovedsagelig arbejde med kirkegårdens udviklingsplan og styning af træerne på kirkegården og i alleen. Udgifter til liftleje 7.200 kr. og udskiftning af træer 27.000 kr. har ikke været budgetteret.

Desuden ikke budgetterede udgifter til udskiftning af vandstander, ekstra skrivebord på graverkontoret, gasflaskevogn, andel i udsk. af mobiltelefoner til graver og stedfortræder og opgradering af kirkegårdens IT-system m.m. for i alt ca. 25.000 kr.

Modsat har der været ca. 21.000 kr. større indtægter ved vedligeholdelse og erhvervelse af gravsteder og for ca. 15.000 kr. mindre udgifter til planter, grus, gran m.m.

Formål 6000, Fælles formål, merforbrug 15.324 kr.:

Skyldes hovedsagelig større forbrug af timer hos den fælles sognekoordinator, samt køb af ekstra timer i forbindelse med omlægning af hjemmeside.

Formål 6100, Menighedsrådet, mindre forbrug 11.851 kr.:

Andel i julegaver til personale 4.690 kr. er bogført under formål 6200.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder.

Samarbejde omkring organistfunktionen ved Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

(Søn- og helligdagsgudstjenester, entreprenørmodellen)

Deltagere: Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

Regnskabsførende: Halk-Grarup Sognes Menighedsråd

www.sogn.dk, Halk Sogn og Grarup Sogn

Samarbejdsaftale mellem Vilstrup og Hoptrup Sogne om organist

(kirkelige handlinger, der ikke falder på søn- og helligdage samt vikarforpl.)

Deltagere: Vilstrup og Hoptrup sognes Menighedsråd

Regnskabsførende: Hoptrup sogns Menighedsråd

www.sogn.dk, Hoptrup Sogn

Samarbejde omkring sognekoordinator for Halk, Grarup, Hoptrup, Vilstrup og Øsby-Aarø sogne

Deltagere: Menighedsrådene for Halk og Grarup sogne, Hoptrup sogn, Vilstrup sogn og Øsby-Aarø sogn.

Regnskabsførende: Halk-Grarup sognes Menighedsråd

www.sogn.dk, Halk Sogn og Grarup Sogn

Samarbejde omkring driften af kirkegårdene ved Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

(Entreprenørmodellen)

Deltagere: Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

Regnskabsførende: Halk-Grarup sognes Menighedsråd

www.sogn.dk, Halk Sogn og Grarup Sogn

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	1.051.842,96	1.051.843,00	1.329.087,04
Øvrig drift i alt	-1.154.090,49	-1.051.843,00	-1.273.663,00
2 Kirkebygning og sognegård	-336.530,75	-293.600,00	-294.771,40
Indtægter	23.535,43	8.000,00	15.879,80
Udgifter, løn	-130.092,89	-119.400,00	-149.612,50
Udgifter, øvrig drift	-229.973,29	-182.200,00	-161.038,70
3 Kirkelige aktiviteter	-327.380,17	-332.200,00	-349.685,81
Indtægter	21.004,20	7.000,00	11.716,00
Udgifter, løn	-275.018,95	-263.500,00	-286.486,07
Udgifter, øvrig drift	-73.365,42	-75.700,00	-74.915,74
4 Kirkegård	-337.882,81	-275.885,00	-392.164,36
Indtægter	380.187,81	351.100,00	343.179,22
Udgifter, løn	-511.528,98	-464.500,00	-576.830,09
Udgifter, øvrig drift	-206.541,64	-162.485,00	-158.513,49
5 Præstebolig mv.	4.775,05	4.750,00	4.371,10
Indtægter	6.180,00	6.200,00	5.780,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.404,95	-1.450,00	-1.408,90
6 Administration og fællesudgifter	-166.758,96	-163.300,00	-244.531,33
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-63.889,62	-47.000,00	-127.649,17
Udgifter, øvrig drift	-102.869,34	-116.300,00	-116.882,16
7 Finansielle poster	9.687,15	8.392,00	3.118,80
A Resultat af drift	-102.247,53	0,00	55.424,04
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)	35.831,04	35.831,00	365.193,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-258.750,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	35.831,04	35.831,00	106.443,96
C Resultatopgørelse	-66.416,49	35.831,00	161.868,00

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.397,44	0,00	-701.397,44
721150 Langfristet gæld	35.830,81	-22.222,22	13.608,59
741110 Menighedsrådets frie midler	-272.552,00	77.247,30	-195.304,70
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-13.608,59	-13.608,59
741150 Frie midler - Anskaffelse af klaver	-25.000,00	25.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	66.416,49	-66.416,49	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-290.666,86	-1.894,77	-292.561,63

Menighedsrådets forklaring til resultatdisponeringen

Konto 721150, Langristet gæld:

Beløbet 22.222,22 kr. udgør indfrielse af lån til istandsættelse af kirken, våbenhus m.m

Konto 741110, Frie midler:

Beløbet 77.247,30 kr. består af:

Årets underskud på driften

102.247

Overført fra konto 741150 Frie midler- anskaffelse af klaver jfr. nedenfor

- 25.000

77.247

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde:

Beløbet 13.608,59 er modtaget til indfrielse af lån til bev. af billede i altertavle, men er fejlagtigt ikke opkrævet af KAS. Sker i 2019.

Konto 741150, Frie midler – anskaffelse af klaver:

Beløbet 25.000 kr. er overført til konto 741110 Frie midler

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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
3.579.851,29	3.558.045,51
61.053,07	80.127,77
88.038,05	1.663,18
701.397,44	701.397,44
2.729.362,73	2.774.857,12
241.627,00	241.627,00
241.627,00	241.627,00
312.578,57	458.946,89
227.399,40	388.057,81
85.179,17	70.889,08
4.134.056,86	4.258.619,40

-1.253.785,49	-1.189.263,77
-701.397,44	-701.397,44
35.830,81	13.608,59
-290.666,86	-292.561,63
-272.552,00	-195.304,70
0,00	-13.608,59
-25.000,00	0,00
-2.729.362,73	-2.774.857,12
-2.729.362,73	-2.774.857,12
-35.830,81	-13.608,59
-35.830,81	-13.608,59
-115.077,83	-280.889,92
-94.893,24	-174.874,11
-11.810,45	-17.780,08
0,00	-87.623,75
-8.374,14	-611,98
-4.134.056,86	-4.258.619,40

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.051.842,96	1.051.843,00	1.094.087,04	1.051.842,96	0,00	0,00
0,00	0,00	235.000,00	0,00	0,00	0,00
1.051.842,96	1.051.843,00	1.329.087,04	1.051.842,96	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-181.044,64	-183.600,00	-220.664,21	13.485,43	-78.333,32	-116.196,75
-67.416,81	-17.000,00	-11.632,54	10.050,00	-4.000,00	-73.466,81
-88.069,30	-93.000,00	-62.474,65	0,00	-47.759,57	-40.309,73
-336.530,75	-293.600,00	-294.771,40	23.535,43	-130.092,89	-229.973,29

I alt

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-267.762,22	-269.300,00	-293.131,80	6.316,00	-254.259,29	-19.818,93
-16.222,70	-17.500,00	-9.943,56	0,00	0,00	-16.222,70
-4.300,00	-2.400,00	-995,88	11.888,20	0,00	-16.188,20
-11.280,55	-15.200,00	-16.001,20	0,00	0,00	-11.280,55
0,00	0,00	-251,30	0,00	0,00	0,00
-10.838,75	-5.200,00	-12.961,22	2.800,00	-8.000,00	-5.638,75
-15.775,95	-21.400,00	-15.200,85	0,00	-12.759,66	-3.016,29
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-327.380,17	-332.200,00	-349.685,81	21.004,20	-275.018,95	-73.365,42

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-269.387,83	-210.085,00	-327.447,04	363.806,86	-439.197,81	-193.996,88
-68.494,98	-65.800,00	-64.717,32	16.380,95	-72.331,17	-12.544,76
-337.882,81	-275.885,00	-392.164,36	380.187,81	-511.528,98	-206.541,64

I alt

5 Præstebolig mv.

- 57 Skov og landbrug

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.775,05	4.750,00	4.371,10	6.180,00	0,00	-1.404,95
4.775,05	4.750,00	4.371,10	6.180,00	0,00	-1.404,95

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-44.024,99	-28.700,00	-111.107,93	0,00	-26.945,23	-17.079,76
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-42.449,67	-54.300,00	-61.479,46	0,00	0,00	-42.449,67
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-23.383,27	-15.500,00	-14.879,05	0,00	0,00	-23.383,27
63 Bygning	-119,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-119,85
64 Økonomi	-46.105,72	-44.500,00	-43.528,13	0,00	-36.944,39	-9.161,33
67 Efteruddannelse	-372,50	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-372,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-10.302,96	-10.300,00	-13.536,76	0,00	0,00	-10.302,96
I alt	-166.758,96	-163.300,00	-244.531,33	0,00	-63.889,62	-102.869,34

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-222,22	-358,00	-2.602,45	0,00	0,00	-222,22
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.767,46	8.750,00	5.260,46	8.767,46	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.141,91	0,00	460,79	1.141,91	0,00	0,00
I alt	9.687,15	8.392,00	3.118,80	9.909,37	0,00	-222,22

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	0,00	0,00	-258.750,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	35.831,04	35.831,00	106.443,96	35.831,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	258.750,00	0,00	0,00	0,00
I alt	35.831,04	35.831,00	106.443,96	35.831,04	0,00	0,00

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	
41, Nr. Vilstrup	7.683	580.000,00	191.700,00	graverfac./sognehus/bortforp.j
Ejendomsværdi i alt		580.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekter 2018:	
16.09.2018 Høst, Folkekirkens Nødhjælp	3.350,00
24.12.2018 Jul, Diakonalt arbejde	340,00
I alt	3.690,00
Mellemregning Diakonalt arbejde - menighedspleje:	
Kollekt 24.12.2018, Jul	340,00
Overført til 2019, konto 972091	340,00
	0,00
Kobbelgaards Legat:	
Se vedhæftet bilag	

Biregnskab: KOBELGAARDS LEGAT

Resultatopgørelse for året 2018:

Indtægter:

Udbytte Danske Invest	kr.	10.559,50
	kr.	10.559,50

Udgifter:

Gebyrer bank	kr.	45,00
Udgifter gravsted	kr.	2.971,53
Tilskud til udflugt for sognets ældre	kr.	5.648,20
	kr.	8.664,73
Overskud	kr.	1.894,77
	kr.	10.559,50

Til disposition:

Overført fra foregående år	kr.	39.322,59
Årets overskud	kr.	1.894,77
	kr.	41.217,36
	kr.	41.217,36

Resultat

der overføres til næste år.

Kapitalregnskab for året 2018:

	Bunden kap. Danske Inv.	Bunden kap. Kontant
Beholdning pr. 1. januar 2018	kr. 241.627,00	kr. 9.717,27
Bevægelser	kr. -	kr. -
Beholdning pr. 31. december 2018	kr. 241.627,00	kr. 9.717,27

Balance pr. 31. december 2018:

Aktiver:

Danske Invest, investeringsbeviser lange danske obligationer	kr.	241.627,00
Danske Bank, konto 7425640687 (bunden kapital)	kr.	9.717,27
Danske Bank, konto 7480238864 (disponibel kapital)	kr.	42.930,17
	kr.	294.274,44

Passiver:

Bunden fondskapital	kr.	251.344,27
Disponibel fondskapital	kr.	41.217,36
Gæld til kirkekassen, konto 969011 (gravstedsregning dec.)	kr.	1.712,81
	kr.	294.274,44

Bemærkninger.

Investeringsbeviserne er i henhold til reglerne optaget til kursværdi pr. 31.12.2010.