

ÅRSREGNSKAB 2018

for Notmark Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8993

CVR-nr. 84874051

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 Notmark 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 Notmark kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Notmark 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

Notmark Sogns Menighedsråd har pr. 1. januar 2016 vedtaget at tilslutte sig Det Fælles Regnskabskontor ved Christianskirken, Ringgade 98a, 6400 Sønderborg. Det Fælles Regnskabskontor varetager fremover alle regnskabsopgaver, undtaget er fakturering og evt. rykkerskrivelser for ydelser på kirkegården.

Menighedsrådet har budgetteret med et resultat kr. 39,00 på driften, men regnskabet 2018 slutter med et overskud på kr. 68.699,27. Årets resultat er på kr. 283.199,27 som efter resultatdisponeringen giver frie midler på kr. -57.391,45.

Menighedsrådet havde primo 2018 negative frie midler på kr. 11.307,82, for at få disse frie midler vendt til positive, har man fundet en del besparelser i løbet af året 2018, blandt andet på formål 6100.

Momsberegning for kirkegården:

Menighedsrådet har anvendt hjælpeark til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorrene og Kirkeministeriet.

Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Vi har beregnet den delvise fradragprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved præstegården.

Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønsprocenter.

Dette giver en skønsmæssig fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 16 %.

Forklaring til de enkelte formål, hvor der har været væsentlige afvigelser:

Formål 1100:

Notmark Menighedsråd har i 2018 søgt om tillægsbevillinger fra 5% midler ved Provsti Udvalget. Det har resulteret i, at der er blevet givet kr. 8.211,50 til Demenssalmesang, som er et projekt for demens-ramte, som præsten står for. Derudover er der givet kr. 9.975,00 i tillægsbevilling til stormskade.

Formål 2100:

På dette formål er der sparet kr. 18.361,73, hvilket primært skyldes, at el-regningen har været kr. 21.594,43 mindre end budgetteret. Derudover er kirketårnet blevet kalket, dette er der blevet givet til i engangsdrift i ligning.

Formål 2300:

Her er der budgetteret med en udgift til vand, varme, el og rengøring i sognehuset, men da sognehuset ikke er blevet bygget endnu, har man ikke haft udgifterne.

Formål 3100:

Her er der et merforbrug på kr. -49.318,37, som skyldes, at der er forbrugt kr. -53.124,00 mere på løn. På konto for kirkebil er der sparet kr. 4.951,25 i forhold til budgettet.

Formål 3200: Konfirmander

Her er der forbrugt kr. 25.211,14 mindre end budgetteret. Her er der på lønkontoen sparet kr. 18.000,00, ligesom der er sparet kr. 4.302,10 på indkøb af undervisningsmateriale. Derudover er der på konto 228025 hilsner til konfirmation forbrugt kr. 2.515,00 mindre end budgetteret.

Formål 3300:

På dette formål er der sparet kr. 18.107,81 i forhold til budgettet. Her har der været en indtægt på kr. 3.132,00, hvor der har været en egenbetaling i forbindelse med sogneudflugt og kaffe penge ved sognecafe. Ydermere er der sparet kr. 6.000,00 på fortæring efter regning, ligesom der på kirkebil har været afsat kr. 12.000 i budgettet, men kun brugt kr. 4.776. Annoncering og indkøb til fortæring er der samlet sparet kr. 4.462,25

Formål 3500:

Besparelse på kr. 9.842,62, som skyldes, at der ikke har været så mange korsangere tilknyttet, som der har været budgetteret med.

Formål 3600 :

På dette formål ligger besparelse på kr. 10.152,00 i, at der ikke er udbetalt så meget i honorar til koncerter, som der har været budgetteret med.

Formål 3700:

Her er der intet forbrugt, man har derved sparet kr. 16.500,00 på dette formål.

Formål 4000:

Ender med et merforbrug på kr. -52.794,57. Her er der på lønkontoen forbrugt kr. -108.873,34, hvilket skyldes, at der har været sygdom, som har gjort, at man har været nødsaget til at ansætte ekstra hjælp på kirkegården. På konto for anskaffelser af udenomsarealer, tekniske installationer og maskiner, er samlet sparet kr. 25.767,00. Generelt er der sparet på mange konti på kirkegården, ligesom der også er fundet besparelse på formål 4001 (mandskabsbygning).

Formål 4100:

På konto for vedl. af udenomsarealer er der forbrugt kr. -7.500,00, hvor man har repareret fliserne ved kapellet.

Formål 5100:

Her er der samlet set forbrugt kr. -22.829,71 mere end budgetteret. Her er der sparet kr. 16.931,97 på udv. vedl. af bygning, men på indv. vedl. af bygning er der forbrugt kr. -9.518,88 mere. Til renovering af badeværelset er der i engangsdrift givet kr 73.000. På konto for vedl. af udenomsarealer er der forbrugt kr. -7.586,25, hvor der ikke har været noget budgetteret. Der har været brug for sugning af rendestensbrønde, grus til gårdspladsen og dæksel på brønd.

Konto 227040 er der forbrugt kr. -15.110,00, hvor der ikke har været budgetteret noget, da MR har valgt, at købe hjælp udefra til Præstegårdshaven.

Formål 6100:

På dette formål er der sparet kr. 17.291,72, som blandet andet skyldes, at der på konto 221040 (ophold og fortæring) er sparet kr. 8.885,00. Ligesom der er sparet på indkøb til fortæring og diverse tjenesteydelser.

Formål 6200:

Her er der forbrugt kr. -18.891,65 mere end budgetteret, hvilket skyldes, at der blev afholdt afskedsreception for afgangende kirkesanger og disse udgifter bliver bogført under dette formål. Derudover er der brugt kr. -2.300,00 på studietur til personalet, ligesom abonnement på Kristeligt Dagblad bliver givet til organisten kr. -4.065,89.

Formål 6400:

Besparelse på kr. 5.631,86. som primært skyldes, at kassereren får Idrætscirculæret udbetalt i stedet for almindelig honorar.

Formål 6700:

Besparelse på kr. 12.100,00. Der er intet forbrugt på dette formål i 2018.

Anlæg:

Notmark Sogn har i 2018 ikke fået anlægsmidler til nye anlægsprojekter og har dermed kun haft et videreført anlægsprojekt, Sognehus, fra 2017. Her er der forbrugt kr. -5.500,00, hvor der er indkøbt en ny flagstang, som skal stå ved det nye sognehus, når det er bygget.

Menighedsrådet har i 2018 haft brug for at undersøge flere mulige placeringer med hensyn til bygning af sognehus. Den placering, som er i spil nu, er en beliggenhed foran kirken på den nuværende parkeringsplads, som egentlig var den oprindelige.

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	1.985.989,54	1.967.803,00	1.607.714,00
Øvrig drift i alt	-1.917.290,27	-1.967.764,00	-1.808.500,34
2 Kirkebygning og sognegård	-310.493,46	-374.100,00	-260.703,37
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.614,44	-71.800,00	-71.309,87
Udgifter, øvrig drift	-240.879,02	-302.300,00	-189.393,50
3 Kirkelige aktiviteter	-645.877,56	-677.100,00	-667.301,66
Indtægter	5.132,00	5.300,00	2.621,60
Udgifter, løn	-499.144,29	-491.400,00	-516.304,84
Udgifter, øvrig drift	-151.865,27	-191.000,00	-153.618,42
4 Kirkegård	-612.160,04	-567.212,00	-479.959,39
Indtægter	240.456,49	239.838,00	224.941,05
Udgifter, løn	-626.727,78	-516.500,00	-498.457,54
Udgifter, øvrig drift	-225.888,75	-290.550,00	-206.442,90
5 Præstebolig mv.	-143.316,27	-124.900,00	-172.645,26
Indtægter	136.769,10	133.600,00	135.753,14
Udgifter, løn	-49.139,44	-48.200,00	-49.194,52
Udgifter, øvrig drift	-230.945,93	-210.300,00	-259.203,88
6 Administration og fællesudgifter	-197.858,40	-220.653,00	-201.503,50
Indtægter	0,00	0,00	542,00
Udgifter, løn	-16.212,00	-21.000,00	-28.382,25
Udgifter, øvrig drift	-181.646,40	-199.653,00	-173.663,25
7 Finansielle poster	-7.584,54	-3.799,00	-26.387,16
A Resultat af drift	68.699,27	39,00	-200.786,34

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)	220.000,00	220.000,00	292.523,44
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.500,00	0,00	-270.972,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-8.599,90
B Resultat af anlæg	214.500,00	220.000,00	12.951,29
C Resultatopgørelse	283.199,27	220.039,00	-187.835,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-155.789,98	0,00	-155.789,98
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-91.000,00	0,00	-91.000,00
721150 Langfristet gæld	617.284,53	-220.000,00	397.284,53
741110 Menighedsrådets frie midler	11.307,82	-68.699,27	-57.391,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-51.551,00	5.500,00	-46.051,00
742010 Årsafslutningskonto	-283.199,27	283.199,27	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-83,73	14,88	-68,85

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.654.706,48	2.579.235,25
40.687,75	46.412,01
55.551,47	52.373,39
155.789,98	155.789,98
2.402.677,28	2.324.659,87
0,00	0,00
88.546,79	342.393,02
88.463,06	342.324,17
83,73	68,85
2.743.253,27	2.921.628,27

330.167,64	46.983,25
-155.789,98	-155.789,98
-91.000,00	-91.000,00
617.284,53	397.284,53
-83,73	-68,85
11.307,82	-57.391,45
-51.551,00	-46.051,00
-2.402.677,28	-2.324.659,87
-2.402.677,28	-2.324.659,87
-617.284,53	-397.284,53
-617.284,53	-397.284,53
-53.459,10	-246.667,12
-34.354,80	-33.692,84
0,00	-191.030,50
-19.104,30	-21.943,78
-2.743.253,27	-2.921.628,27

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
1.967.803,04	1.967.803,00	1.586.370,00	1.967.803,04	0,00	0,00
18.186,50	0,00	21.344,00	18.186,50	0,00	0,00
1.985.989,54	1.967.803,00	1.607.714,00	1.985.989,54	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
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
0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-299.210,27	-317.600,00	-250.590,72	0,00	-69.614,44	-229.595,83
-11.283,19	-8.000,00	-8.495,12	0,00	0,00	-11.283,19
0,00	-45.000,00	-1.617,53	0,00	0,00	0,00
-310.493,46	-374.100,00	-260.703,37	0,00	-69.614,44	-240.879,02

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-519.642,37	-470.300,00	-486.886,26	2.000,00	-456.548,02	-65.094,35
-38.670,76	-61.100,00	-56.753,21	0,00	0,00	-38.670,76
-9.142,19	-27.250,00	-12.069,35	3.132,00	-4.612,44	-7.661,75
-47.466,86	-51.000,00	-43.604,06	0,00	-15.300,00	-32.166,86
-14.507,38	-24.350,00	-19.572,94	0,00	-13.183,83	-1.323,55
-15.248,00	-25.400,00	-34.182,21	0,00	-9.500,00	-5.748,00
0,00	-16.500,00	-13.033,63	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-645.877,56	-677.100,00	-667.301,66	5.132,00	-499.144,29	-151.865,27

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
-532.404,93	-482.912,00	-401.047,05	240.456,49	-557.113,34	-215.748,08
-79.755,11	-84.300,00	-78.912,34	0,00	-69.614,44	-10.140,67
-612.160,04	-567.212,00	-479.959,39	240.456,49	-626.727,78	-225.888,75

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionær bolig
57 Skov og landbrug

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-179.721,71	-156.900,00	-209.798,26	99.616,10	-49.139,44	-230.198,37
-747,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-747,56
37.153,00	32.000,00	37.153,00	37.153,00	0,00	0,00
-143.316,27	-124.900,00	-172.645,26	136.769,10	-49.139,44	-230.945,93

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-29.237,21	-35.900,00	-29.724,78	0,00	-4.200,00	-25.037,21
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-65.658,28	-82.950,00	-68.767,82	0,00	-12.012,00	-53.646,28
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-33.841,65	-14.950,00	-15.383,51	0,00	0,00	-33.841,65
63 Bygning	0,00	0,00	-6.892,35	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-55.368,14	-61.000,00	-53.082,00	0,00	0,00	-55.368,14
67 Efteruddannelse	0,00	-12.100,00	-9.086,76	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-13.753,12	-13.753,00	-18.566,28	0,00	0,00	-13.753,12
I alt	-197.858,40	-220.653,00	-201.503,50	0,00	-16.212,00	-181.646,40

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-11.620,70	-6.246,00	-11.976,40	0,00	0,00	-11.620,70
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-7,20	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	276,10	500,00	329,77	276,10	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.947,36	1.947,00	1.168,42	1.947,36	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.812,70	0,00	-15.901,75	2.100,06	0,00	-287,36
I alt	-7.584,54	-3.799,00	-26.387,16	4.323,52	0,00	-11.908,06

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-72.523,44	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-5.500,00	0,00	-198.448,81	0,00	0,00	-5.500,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-8.599,90	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	220.000,00	220.000,00	280.000,00	220.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	12.523,44	0,00	0,00	0,00
I alt	214.500,00	220.000,00	12.951,29	220.000,00	0,00	-5.500,00

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	
66, Notmark	27.778 m ²	560.000,00	184.700,00	bortforpagtet
19 m.fl. Notmark	100.337 m ²	3.250.000,00	641.500,00	præstegård + bortforpagtet
108, Notmark	15.032 m ²	310.000,00	102.500,00	bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		4.120.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	1.663,50
Møldrup Optagelseshjem	3.418,50
Møldrup Optagesleshjem	145,48