

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Svenstrup Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9000

CVR-nr. 59266217

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 Svenstrup 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 Svenstrup kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Svenstrup 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

Svenstrup Sogns Menighedsråd har pr. 1. januar 2015 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.-3.300,00 på driften, men regnskabet 2018 slutter med et overskud på kr. 86.052,09. Årets resultat er på kr. 177.502,27 som efter resultatdisponeringen giver frie midler på kr. -403.736,16.

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 både præstegården og sognegården.

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 skønsbaseret fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 11 %.

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

**Formål 1100:**

Svenstrup Sogn har i 2018 fået en tillægsbevilling til indvendig maling af præstegården og til indkøb af inventar til præstekontor i forbindelse med præsteansættelse på kr. 64.268,20.

**Formål 2100:**

På dette formål er der samlet set forbrugt kr. -73.520,34 mere end budgetteret. Dette skyldes blandt andet at man har valgt at tjære klokketårnet til kr. -48.225,00, ligesom understrykning af tag til kr. -29.493,75 ikke har været med på budgetteret. Derudover har man indkøbt nye salmebøger til kr. -19.000,00 og projektor med lærred kr. -31.806,25 til kirken. På løn- og el-kontoen har der været en besparelse samlet på kr. 42.580,00

**Formål 2300:**

Her er der forbrugt kr. -12.7776,66 kr. mere end budgetteret, hvilket skyldes, at der er drænet ved konfirmandladen, som har kostet kr. -15.567,75. Der har, på dette formål været budgetteret med en udgift på kr.-20.000,00 til rengøring, da man tidligere har haft rengøringsfirma til at varetage denne opgave, men i 2018 blev der ansat en rengøringsassistent og udgiften til rengøring, bliver derfor bogført på lønkontoen – formål 2500 i stedet.

**Formål 3100:**

På dette formål er der et overskud på kr. 101.242,91, som primært skyldes, at der er sparet på lønomkostningerne, herunder organist løn.

**Formål 3200. Konfirmander:**

Her er forbrugt kr.11.870,74 mindre end budgetteret, dette skyldes en generel besparelse på de fleste konti.

**Formål 3300:**

Her er der forbrugt kr. -27.182,94 mere end budgetteret. Dette skyldes, at udgifter til udflugt, indkøb af borde til sommerfest bliver bogført herunder.

**Formål 3400:**

Et mindre forbrug på kr. 16.030,00. Dette skyldes, at der ikke er forbrugt noget til trykning.

**Formål 3500:**

Her er der sparet kr. 49.585,77 i forhold til budgettet. Dette skyldes primært, at der pt ingen kirkekor er i Svenstrup Kirke.

**Formål 3600:**

I 2018 er der ikke afholdt nogen kirkekoncerter, derfor en besparelse på løn på kr. 10.000,00

**Formål 4000:**

Her er der en afvigelse på kr. – 12.642,00

Dette skyldes især:

Ekstra indtægt:		Salg af planter	kr. 8.036,00
		Besparelse på løn	kr. 63.230,00.
Udgifter:	Vedl. af udenomsareal	Etabl. af ny sti	kr. -37.147,00
	Vedl. af gravminder	Maling af gravsten	kr. -19.662,50
	Anskaff. Inventar	Rosenbænk og opslagstavle	kr. -4.958,19
	Vand	Større forbrug	kr. -11.635,97
	Køb af IT	Brandsoft	kr. -9.959,38

**Formål 5100:**

Dette formål giver et underskud på kr. 46.982,15. Dette skyldes primært istandsættelse af præstebolig i forbindelse med præsteansættelse kr. -29.944,75 ligesom udvendig kalkning af skorsten har givet en ekstra udgift på udv. vedligehold. på kr. -8.500,00. Derudover er der brugt kr. -10.433,95 på robotplæneklipperen til præstegården.

**Formål 5700:**

Her har der været et større forbrug på kr. -11.705,00. På konto for Skovdrift er der solgt for kr. 10.334,00 mere brænde end budgetteret. På vedligeholdelse af udenomsarealer er der forbrug kr. -18.750,00, hvor der ikke har være budgetteret noget, dette skyldes, at man har repareret skovvejen.

**Formål 6000-6900:**

Samlet set er der på disse formål forbrugt kr. -15.987,25. I forbindelse med præsteansættelse er der indkøbt møbler til Præstekontoret kr. -18.647,50 ligesom der er indkøbt kopimaskine med til hørende copi-kit til i alt kr. - 21.560,00. Til sidstnævnte indkøb har PU, pga. at præsten er 50 % Skole-præst, betalt kr. 10.380,00, som er bogført på konto 280530-6000. På lønkontoen på formål 6100 er der sparet kr. 16.291, da det er kun er formandens løn der figurerer her, men der er budgetteret med hele Menighedsrådets løn her.

En stor del af overskuddet på kr. 86,052,09 fremkommer på grund af, at der på lønnen (på formål 4000) kun er forbrugt 82 %. Dette skyldes, at der er budgetteret med en fuldtids-ansat medhjælper, men der har været ansat en deltidsmedhjælper i perioden april- november.

**Anlæg:**

Der er fra 2015 og 2018 videreført 2 anlægsprojekter - henholdsvis kalkning af kirkeskib og våbenhus og reparation af stråtag på Præstegården.



Sidstnævnte er der, med PUs godkendelse i 2017, overført kr. 109.731 fra tidligere anlægsprojekt. Der er, pt, forbrugt kr. 8.549,82 på dette projekt og der videreføres derfor kr. 101.181,18 til 2019. Derudover er der givet en betinget bevilling på Renovering af Herskabsstolen på kr. 100.000, dette projekt bliver afsluttet i 2019.

På vinduesrenovering på Svenstrup Kirke har der i 2017 været kr. 23.799 i udgift, dette dækker over honorar til Arkitekt John Kronborg Christensen. Svenstrup Menighedsråd forventer, at denne opgave kommer med i nærmeste fremtid, som et anlægsprojekt senere, derfor er udgiften videreført.

Det samme gælder facaderenovering på Svenstrup Præstegård, her har der i 2017 været udgift på kr. 19.549. dette dækker ligeledes over honorar til Arkitekt John Kronborg Christensen, Svenstrup Menighedsråd forventer, at denne opgave kommer med, som et anlægsprojekt senere, derfor er udgiften videreført.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.469.791,20</b>	<b>1.405.523,00</b>	<b>1.592.345,79</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.383.739,11</b>	<b>-1.408.823,00</b>	<b>-1.579.118,27</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-324.015,34</b>	<b>-250.500,00</b>	<b>-388.088,73</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.247,54	-38.000,00	-46.888,91
Udgifter, øvrig drift	-279.767,80	-212.500,00	-341.199,82
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-365.612,42</b>	<b>-532.450,00</b>	<b>-382.301,70</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-287.182,58	-428.500,00	-332.173,92
Udgifter, øvrig drift	-78.429,84	-103.950,00	-50.127,78
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-454.808,88</b>	<b>-445.677,00</b>	<b>-634.004,39</b>
Indtægter	115.710,59	104.123,00	91.602,65
Udgifter, løn	-327.035,04	-399.000,00	-406.285,74
Udgifter, øvrig drift	-243.484,43	-150.800,00	-319.321,30
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-64.527,40</b>	<b>-22.850,00</b>	<b>-11.221,88</b>
Indtægter	142.039,73	125.300,00	122.093,38
Udgifter, løn	-19.745,04	-19.000,00	-18.861,26
Udgifter, øvrig drift	-186.822,09	-129.150,00	-114.454,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-178.387,25</b>	<b>-162.400,00</b>	<b>-158.212,57</b>
Indtægter	10.380,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.931,85	-28.000,00	-28.156,01
Udgifter, øvrig drift	-153.835,40	-134.400,00	-130.056,56
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>3.612,18</b>	<b>5.054,00</b>	<b>-5.289,00</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>86.052,09</b>	<b>-3.300,00</b>	<b>13.227,52</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	100.000,00	100.000,00	805.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-909.180,05
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-8.549,82	0,00	-19.549,43
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>91.450,18</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-123.729,48</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>177.502,27</b>	<b>96.700,00</b>	<b>-110.501,96</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-684.307,40	0,00	-684.307,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-77.500,00	0,00	-77.500,00
721150 Langfristet gæld	200.000,00	-100.000,00	100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-317.684,07	-86.052,09	-403.736,16
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-161.532,00	8.549,82	-152.982,18
742010 Årsafslutningskonto	-177.502,27	177.502,27	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-42.919,22	8.023,68	-34.895,54

**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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**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 lønde

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>1.967.846,15</b>	<b>1.973.542,41</b>
4.722,05	-70,00
11.377,33	8.179,67
684.307,40	684.307,40
1.267.439,37	1.281.125,34
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>635.795,54</b>	<b>893.990,45</b>
201.824,86	239.315,15
400.139,39	621.344,01
33.831,29	33.331,29
<b>2.603.641,69</b>	<b>2.867.532,86</b>

<b>-1.083.942,69</b>	<b>-1.253.421,28</b>
-684.307,40	-684.307,40
-77.500,00	-77.500,00
200.000,00	100.000,00
-42.919,22	-34.895,54
-317.684,07	-403.736,16
-161.532,00	-152.982,18
<b>-1.267.439,37</b>	<b>-1.281.125,34</b>
-1.267.439,37	-1.281.125,34
<b>-200.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>
-200.000,00	-100.000,00
<b>-52.259,63</b>	<b>-232.986,24</b>
-39.331,92	-63.317,11
0,00	-150.196,33
-12.927,71	-19.472,80
<b>-2.603.641,69</b>	<b>-2.867.532,86</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
1.405.523,00	1.405.523,00	1.318.860,00	1.405.523,00	0,00	0,00
64.268,20	0,00	273.485,79	64.268,20	0,00	0,00
<b>1.469.791,20</b>	<b>1.405.523,00</b>	<b>1.592.345,79</b>	<b>1.469.791,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-19.745,04	-19.000,00	-18.925,90	0,00	-19.745,04	0,00
-208.091,39	-165.000,00	-117.013,54	0,00	-3.442,54	-204.648,85
-7.342,29	-8.000,00	-190.036,15	0,00	0,00	-7.342,29
-67.776,66	-55.000,00	-52.179,39	0,00	0,00	-67.776,66
-21.059,96	-3.500,00	-9.933,75	0,00	-21.059,96	0,00
<b>-324.015,34</b>	<b>-250.500,00</b>	<b>-388.088,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.247,54</b>	<b>-279.767,80</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-315.449,09	-416.750,00	-318.892,10	0,00	-276.278,21	-39.170,88
-11.379,26	-23.000,00	-12.169,59	0,00	0,00	-11.379,26
-29.182,94	-2.000,00	-10.701,03	0,00	-3.600,00	-25.582,94
-6.470,00	-22.500,00	-7.215,00	0,00	-6.000,00	-470,00
-1.122,23	-50.700,00	-32.229,18	0,00	-904,37	-217,86
-1.608,90	-10.500,00	-800,00	0,00	0,00	-1.608,90
-400,00	-6.000,00	-294,80	0,00	-400,00	0,00
<b>-365.612,42</b>	<b>-532.450,00</b>	<b>-382.301,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-287.182,58</b>	<b>-78.429,84</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-431.287,45	-412.377,00	-602.882,01	115.710,59	-307.290,00	-239.708,04
-23.521,43	-33.300,00	-31.122,38	0,00	-19.745,04	-3.776,39
<b>-454.808,88</b>	<b>-445.677,00</b>	<b>-634.004,39</b>	<b>115.710,59</b>	<b>-327.035,04</b>	<b>-243.484,43</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål  
51 Præstebolig 1  
57 Skov og landbrug

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-19.745,04	-19.200,00	-18.926,04	0,00	-19.745,04	0,00
-76.432,15	-29.450,00	-56.833,88	82.647,23	0,00	-159.079,38
31.649,79	25.800,00	64.538,04	59.392,50	0,00	-27.742,71
<b>-64.527,40</b>	<b>-22.850,00</b>	<b>-11.221,88</b>	<b>142.039,73</b>	<b>-19.745,04</b>	<b>-186.822,09</b>

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	-58.741,07	-34.100,00	-29.944,37	10.380,00	-13.408,78	-55.712,29
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-50.954,22	-58.500,00	-56.669,60	0,00	-11.708,88	-39.245,34
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-5.368,53	-5.300,00	-22.428,09	0,00	-2.500,00	-2.868,53
63 Bygning	-1.006,75	0,00	0,00	0,00	-1.006,75	0,00
64 Økonomi	-51.547,44	-53.000,00	-47.492,42	0,00	-6.307,44	-45.240,00
67 Efteruddannelse	0,00	-500,00	-560,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	13.403,79	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-10.769,24	-11.000,00	-14.521,88	0,00	0,00	-10.769,24
<b>I alt</b>	<b>-178.387,25</b>	<b>-162.400,00</b>	<b>-158.212,57</b>	<b>10.380,00</b>	<b>-34.931,85</b>	<b>-153.835,40</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-3.500,00	-3.500,00	-6.187,50	0,00	0,00	-3.500,00
72 Øvrige renteudgifter	-42,33	0,00	-83,27	0,00	0,00	-42,33
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	866,44	2.000,00	657,78	866,44	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.553,82	8.554,00	5.132,30	8.553,82	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.265,75	-2.000,00	-4.808,31	0,00	0,00	-2.265,75
<b>I alt</b>	<b>3.612,18</b>	<b>5.054,00</b>	<b>-5.289,00</b>	<b>9.420,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.808,08</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-23.799,30	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-885.380,75	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-8.549,82	0,00	-19.549,43	0,00	0,00	-8.549,82
92 Ligningsbeløb anlæg	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	705.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>91.450,18</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-123.729,48</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.549,82</b>

**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	
165 / Alslev, Ø.Højst	359.906	1.600.000,00	647.800,00	Skovbrug og plantage
111 / Svenstrup	105.911	870.000,00	304.900,00	Præstebolig og skov
Ejendomsværdi i alt		2.470.000,00		



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	30,00
Jysk Børneforsorg	62,00
KFUMs Soldatermission	15,50