

ÅRSREGNSKAB 2018

for Varnæs Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9021

CVR-nr. 30489217

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 Varnæs 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 Varnæs kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Varnæs 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 faint, light blue circular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2: kirkebygning og konfirmandstue

223130 2100 Stangarmatur til kor. PU er søgt om lov og der blev alene indhentet to tilbud, da der ikke var flere udbydere til dette projekt.

223130 2300 Epson projektor til konfirmandstuen

Formål 3: kirkelige aktiviteter

Graver Johnny fratrådte i februar måned, det betød udbetaling af særlige feriefridage og feriepenge op tjent i 2017 og i de to første måneder i 2018

223130 3100 Indkøbt adventskranseholder kr. 2.533

Formål 4: kirkegård

227055 4000 Center for historie og håndværk var ude og rådgive om nyindretning i kirkens kapel

227065 4000 På denne konto er der også kørsel af sand og blå/hvide ærtesten for kr. 19.026,13

227080 4000 Omfatter udgifter til Falck abonnement, kontrol af løftegrej samt flytning af gravsted

228065 4000 Elses ansættelse krævede nyt arbejdstøj

Formål 5: præstegården

227080 5100 Udgifter til watersystems

228030 5100 Udgift til kristeligt dagblad til præsten

Formål 6: administration

226520 6000 Eniro fremsendte en faktura til formanden. Modtager af faktura var forkert, formanden skrev tilbage til Eniro. Herefter blev opkrævningen fremsendt til inkasso.

186830 6300 Rolf havde ikke fået honorar i 2017, hvorfor dette beløb både er for 2017 og 2018

Aktierne fra Topdanmark blev solgt for kr. 194.323,50 og er blevet brugt til delvis finansiering af kirkestien. Aktierne fra jubilæumsfonden er også solgt, men det beløb er i resultatdisponering reserveret til ombygning af kirkeskib.

I begyndelsen af 2018 kunne menighedsrådet ikke få organistvikarer, da de ikke udbetalte kørselsgodtgørelse. Formanden kontaktede Provstiet for at løse udfordringen. Resultatet blev at menighedsrådet nu også betaler kørselsgodtgørelse og derfor også kan få vikarer.

Momsfradragsprocenten I2 er beregnet udfra Landsskatterettens afgørelse af 2017 med tillæg af Landsforeningens, Kirkeministeriets og provstirevisorernes tilføjelser.

Varnæs menighedsråd indgår i et samarbejde med Rise menighedsråd omkring regnskabsførerfunktion.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	1.603.833,00	1.603.833,00	1.603.833,00
Øvrig drift i alt	-1.201.547,81	-1.602.215,00	-1.799.597,06
2 Kirkebygning og sognegård	-224.033,13	-291.300,00	-417.016,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.192,92	-51.800,00	-35.493,59
Udgifter, øvrig drift	-183.840,21	-239.500,00	-381.523,15
3 Kirkelige aktiviteter	-634.133,96	-591.000,00	-608.980,68
Indtægter	27.865,00	25.000,00	19.512,92
Udgifter, løn	-500.020,86	-416.800,00	-487.021,04
Udgifter, øvrig drift	-161.978,10	-199.200,00	-141.472,56
4 Kirkegård	-405.859,98	-445.657,00	-415.823,79
Indtægter	317.915,11	316.443,00	257.334,34
Udgifter, løn	-479.409,09	-447.100,00	-457.712,97
Udgifter, øvrig drift	-244.366,00	-315.000,00	-215.445,16
5 Præstebolig mv.	-126.503,46	-87.150,00	-189.405,27
Indtægter	121.914,58	117.350,00	150.494,64
Udgifter, løn	-86.418,18	-48.000,00	-58.732,43
Udgifter, øvrig drift	-161.999,86	-156.500,00	-281.167,48
6 Administration og fællesudgifter	-118.480,19	-189.113,00	-144.896,24
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.113,10	-38.000,00	-28.367,25
Udgifter, øvrig drift	-85.367,09	-151.113,00	-116.528,99
7 Finansielle poster	307.462,91	2.005,00	-23.474,34
A Resultat af drift	402.285,19	1.618,00	-195.764,06
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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-236.140,32	0,00	-78.603,62
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-236.140,32	0,00	-78.603,62
C Resultatopgørelse	166.144,87	1.618,00	-274.367,68

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-160.387,62	0,00	-160.387,62
741110 Menighedsrådets frie midler	-113.615,94	-152.058,96	-265.674,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-78.604,00	78.604,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-92.689,91	-92.689,91
742010 Årsafslutningskonto	-166.144,87	166.144,87	0,00

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.527.360,70	2.679.666,46
33.916,06	105.071,36
-38.850,65	4.103,51
160.387,62	160.387,62
2.371.907,67	2.410.103,97
0,00	0,00
235.857,26	308.921,40
219.197,95	292.262,09
16.659,31	16.659,31
2.763.217,96	2.988.587,86

-352.607,56	-518.752,43
-160.387,62	-160.387,62
-113.615,94	-265.674,90
-78.604,00	0,00
0,00	-92.689,91
-2.371.907,67	-2.410.103,97
-2.371.907,67	-2.410.103,97
0,00	0,00
-38.702,73	-59.731,46
-7.514,67	-21.835,08
-31.188,06	-37.896,38
-2.763.217,96	-2.988.587,86

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
1.603.833,00	1.603.833,00	1.603.833,00	1.603.833,00	0,00	0,00
1.603.833,00	1.603.833,00	1.603.833,00	1.603.833,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-197.404,65	-219.300,00	-279.551,46	0,00	-36.933,21	-160.471,44
-11.991,10	-30.000,00	-125.596,29	0,00	0,00	-11.991,10
-14.637,38	-18.500,00	-11.868,99	0,00	-3.259,71	-11.377,67
0,00	-23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-224.033,13	-291.300,00	-417.016,74	0,00	-40.192,92	-183.840,21

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
-430.424,81	-372.800,00	-423.942,16	450,00	-383.325,90	-47.548,91
-47.967,43	-65.000,00	-39.536,45	0,00	0,00	-47.967,43
-23.851,70	-18.000,00	-10.437,50	0,00	-10.319,00	-13.532,70
-17.142,50	-22.000,00	-31.070,00	27.415,00	0,00	-44.557,50
-87.615,12	-80.000,00	-85.277,17	0,00	-83.390,04	-4.225,08
-24.028,40	-20.000,00	-17.317,40	0,00	-22.985,92	-1.042,48
-1.904,00	-12.000,00	-200,00	0,00	0,00	-1.904,00
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-634.133,96	-591.000,00	-608.980,68	27.865,00	-500.020,86	-161.978,10

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
-355.021,50	-395.357,00	-375.040,61	317.915,11	-445.184,28	-227.752,33
-50.838,48	-50.300,00	-40.783,18	0,00	-34.224,81	-16.613,67
-405.859,98	-445.657,00	-415.823,79	317.915,11	-479.409,09	-244.366,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-164.508,46	-125.900,00	-226.860,27	83.909,58	-86.418,18	-161.999,86
38.005,00	38.750,00	37.455,00	38.005,00	0,00	0,00
-126.503,46	-87.150,00	-189.405,27	121.914,58	-86.418,18	-161.999,86

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-27.451,63	-43.500,00	-69.628,61	0,00	0,00	-27.451,63
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-37.092,57	-74.000,00	-45.819,59	0,00	-12.913,10	-24.179,47
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.508,31	-36.000,00	-8.696,04	0,00	-5.050,00	-13.458,31
63 Bygning	-10.100,00	-5.000,00	-568,33	0,00	-10.100,00	0,00
64 Økonomi	-5.050,00	-5.000,00	-5.050,00	0,00	-5.050,00	0,00
67 Efteruddannelse	-9.665,00	-15.000,00	-1.329,51	0,00	0,00	-9.665,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-10.612,68	-10.613,00	-13.804,16	0,00	0,00	-10.612,68
I alt	-118.480,19	-189.113,00	-144.896,24	0,00	-33.113,10	-85.367,09

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-1.167,45	0,00	-6,17	0,00	0,00	-1.167,45
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.004,86	2.005,00	1.202,90	2.004,86	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	297.773,91	0,00	0,00	297.773,91	0,00	0,00
76 Momsregulering	8.851,59	0,00	-24.671,07	8.851,59	0,00	0,00
I alt	307.462,91	2.005,00	-23.474,34	308.630,36	0,00	-1.167,45

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	-236.140,32	0,00	-78.603,62	0,00	0,00	-236.140,32
I alt	-236.140,32	0,00	-78.603,62	0,00	0,00	-236.140,32

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	
140 m.fl Varnæs, Varnæs	134250	4.200.000,00	813.800,00	Præstegård + jord
Ejendomsværdi i alt		4.200.000,00		

Kollektregnskab for Varnæs for 2018

<u>Dato:</u>	<u>Formål:</u>	<u>Beløb:</u>
16.09.2018	Spejdere i Felsted	kr. 2.170

Kollekten er afregnet via 972010, se vedlagte bilag.

Varnæs Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018 Posteringstyper: primo, regnskab
Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
26-10-2018	319				afregnet høstkollekt		2.170,00	2.170,00
26-10-2018	319				indsamlet høstkollekt		-2.170,00	,00



Kunde: Varnæs Kirkekasse

Kundenummer: 98188

Detaljer - Overførsel

Fra konto Varnæs Menighedsråd: 8060-0001076856, Driftskonto
Modtager Spejderne i Felsted
Kontonummer 7910 1033714 SYDBANK

Tekst på eget kontoudskrift Spejderne i Felsted

Beløb 2.170,00 DKK
Betalingsdato 26.10.2018
Hos modtagers pengeinstitut 26.10.2018
Tekst til modtager Høstkollekt Varnæs

End-to-end reference

Indbetaler Varnæs Menighedsråd
Varnæs Kirkevej 20
6200 Aabenraa

Bestillingsstatus: Bestillingen er gennemført af banken den 26.10.2018 kl. 10:50

Oprettet/afsendt den 26.10.2018 kl. 10:49 af bruger BNI/Bente Bæk Nielsen

1. håndsgodkendt den 26.10.2018 kl. 10:50 af bruger BNI/Bente Bæk Nielsen

2. håndsgodkendt den 26.10.2018 kl. 10:50 af bruger BNI/Bente Bæk Nielsen

Bestillingsnummer: 273835672

PC-løbenummer: 0

Leverancenummer: 7126

Posteringsoplysninger:

Bogføringsdato 26.10.2018
Modtager Spejderne i Felsted
Beløb -2.170,00

Udskrevet af: Bente Bæk Nielsen

Udskrevet den: 26.10.2018 kl. 10:52

Dato	Formål	Beløb indkommet		Bevægelsesunderskrift (2 underskriver)	Afseend		
		kr.	o.		dato	kr.	o.
16-9 2018	Hjstguldby	217900		<i>Henrik J. Jørgensen</i> <i>Henrik Jørgensen</i>			

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	<input type="text" value="78.604"/>	Afstemmes til: Side F-1 "Før disponering" ved konto 721120 (bemærk modsat fortegn)
Note 2	<input type="text" value="0"/>	Afstemmes til: Budget 2018 side 2- "Ligningsbeløb til anlæg (92)"
Note 3	<input type="text" value="0"/>	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721110 (excl. renter)
Note 4	<input type="text" value="0"/>	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721150
Note 5	<input type="text" value="0"/>	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	<input type="text" value="194.324"/>	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	<input type="text" value="0"/>	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	<input type="text" value="0"/>	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	<input type="text" value="115.720"/>	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	<input type="text" value="236.140"/>	Afstemmes til: Side E-1 (summen af udgifter til formål 8)
Note 11	<input type="text" value="-120.421"/>	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året Biregnskab for afsluttede anlægsarbejder indarbejdes i bilag 2
Note 12	<input type="text" value="0"/>	Afstemmes til: Side F-1 "Efter disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn)

Kirkesti ved Varnæs Kirke påbegyndt i 2017 færdiggjort i 2018

Sum af Beløb	Kolonnenavn	
Rækkenavn	2017	2018
Fl. Pedersen, levering materiale, tilsyn kirkesti		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
Levering og materialer og udført tilsyn, bilag 372		7142,81
Flemming Pedersen		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
Granitfliser bilag 4	112185,5	
5 stk. entreprenørkøreplader i plast, bilag 81	2963,12	
Opmåling, projektering m.v. bilag 92	10775	
Flemming Pedersen ompost.m. moms		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
Granitfliser bilag 4	-60250	
Flemming Pedersen, rullegræs til ny kirkesti		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
Levering og lægning af rullegræs, bilag 346		2078,13
Flemming Pedersen, tilsyn udgravning		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
Tilsyn under udgravning bilag 337		8276,88
Lyng, kirkesti		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
Sti fra port til hovedindgang, bilag 330		218642,5
Niels Junggreen Have		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
Rådgivningsarbejde fra Junggreen have, bilag 75	12930	
Nulstilling ved årsafslutning		
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn		
(tom)	-78603,62	
Hovedtotal	0	236140,32
Udgifter i alt til kirkesti for 2017 og 2018		314.744
Kirkestien er finansieret ved salg af Topdanmark Aktier	194.324	
Resterende udgifter, er taget af de frie midler	120.420	314.744
		<u>0</u>

Provstiet er ansøgt om at bruge af de frie midler til kirkestien.