

ÅRSREGNSKAB 2018

for Gellerup Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9097

CVR-nr. 58097810

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Gellerup 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 Gellerup Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Gellerup Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 fejlinformation, 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.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-
genting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aarhus, den 11. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsrammen:

Ligningsbeløbet til drift i 2018 udgør i alt 4.341.463,32 kr. Heraf udgør tillægsbevillinger fra 5%-midlerne, til projektet Kirkepraktik, 381.015,32 kr.

De samlede udgifter til drift udgør 4.256.932,77 kr., og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 84.530,55 kr.

Udgifter til kirkebygning og sognegård (formål 2) udgør 918.360,36 kr. (budget 909.500 kr.).

De Kirkelige aktiviteters (formål 3) udgifter udgør 2.284.387,74 kr. (budget 2.384.800 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 1.933.835,46 kr. (budget 1.864.800 kr.) og øvrige udgifter på 463.602,81 kr. (budget 526.500 kr.). Der er tale om generelle besparelser på flere områder. Der er indtægter på 113.050,53 kr. fra forskellige kirkelige aktiviteter, herunder betaling for deltagelse i juleaftensarrangement, sogneeftermiddage, sogneudflugt samt indbetalte tilskud mm. til menighedsplejen m.m.

For præsteboliger (formål 5) er der udgifter på 177.635,36 kr. (budgeterede udgifter 8.900,00 kr.). Merforbruget omfatter nyt tag på skur og carport samt omlægning og reetablering af forhav. Der indtægter på 57.938,52 kr. (55.000 kr.).

Udgifter til administration og fællesudgifter (formål 6) udgør 906.371,63 (budget 687.751 kr.). Udgifter til løn udgør 303.546,52 kr. (budget 292.700 kr.) og øvrige udgifter på 626.018,61 kr. (budget 395.051 kr.). Merforbruget vedrører anskaffelse af 4 nye pc'er, nye Dropbox brugerlicenser, ekstra annoncering ifm. ansættelse af ny præst samt omkostninger til Livsværkstederne vedr. projekt Kirkepraktik.

Anlægsrammen:

Anlægsrammen i 2018 udgør i alt 7.052.672 kr. Heraf er der videreførte midler fra 2017 på 552.672 kr. samt tildelte midler i 2018 på 6.500.000 kr. vedrørende helhedsplanprojektet for området - Fredspladsprojektet.

Der videreføres 6.847.791 kr. vedrørende 4 anlægsprojekter til gennemførelse i 2019.

Resultatdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2018 i alt 422.012,62 kr. Tillagt årets driftsoverskud på 84.530,55 kr. udgør de "frie midler" herefter ultimo året 506.543,17 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Gellerup Sogn har i 2018 deltaget i Aarhus Vestre Provstiudvalgets tværgående udviklingsprojekt **Projekt Kirkepraktik – det rummelige arbejdsmarked**. Gellerup Sogn har her, sammen med Brabrand Sogn, Sdr. Årslev Sogn og Livsværkstederne, bidraget med støtte til, at kirkerne i Aarhus Vestre Provsti tager et diakonalt medansvar ved at tilbyde praktikpladser til mennesker, som er langt fra arbejdsmarkedet.

Projektets økonomi er forankret i en leverandør- og samarbejdsaftale med Livsværkstederne, som er ansvarlige og udførende leverandør.

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	4.341.463,32	3.960.451,00	3.960.456,00
Øvrig drift i alt	-4.256.932,77	-3.960.451,00	-3.804.499,54
2 Kirkebygning og sognegård	-918.360,36	-909.500,00	-898.282,23
Indtægter	14.120,00	10.000,00	9.950,00
Udgifter, løn	-343.107,64	-367.000,00	-384.647,38
Udgifter, øvrig drift	-589.372,72	-552.500,00	-523.584,85
3 Kirkelige aktiviteter	-2.284.387,74	-2.384.800,00	-2.213.964,19
Indtægter	113.050,53	6.500,00	63.514,50
Udgifter, løn	-1.933.835,46	-1.864.800,00	-1.787.069,17
Udgifter, øvrig drift	-463.602,81	-526.500,00	-490.409,52
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-177.635,36	-8.900,00	-4.376,30
Indtægter	57.938,52	55.000,00	55.436,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-235.573,88	-63.900,00	-59.812,30
6 Administration og fællesudgifter	-906.371,63	-687.751,00	-717.803,40
Indtægter	23.193,50	0,00	21.527,00
Udgifter, løn	-303.546,52	-292.700,00	-279.325,42
Udgifter, øvrig drift	-626.018,61	-395.051,00	-460.004,98
7 Finansielle poster	29.822,32	30.500,00	29.926,58
A Resultat af drift	84.530,55	0,00	155.956,46

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)	6.500.000,00	6.500.000,00	150.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-204.881,00	-6.500.000,00	-407.328,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	6.295.119,00	0,00	-257.328,00
C Resultatopgørelse	6.379.649,55	0,00	-101.371,54

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.000.609,00	0,00	-4.000.609,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-422.012,62	-84.530,55	-506.543,17
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-552.672,00	-6.295.119,00	-6.847.791,00
742010 Årsafslutningskonto	-6.379.649,55	6.379.649,55	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-172.995,75	-1.688,40	-174.684,15

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.072.637,83	4.075.395,51
72.028,83	74.786,51
4.000.609,00	4.000.609,00
155.286,84	155.169,49
155.286,84	155.169,49
2.095.891,75	8.181.892,02
1.666.613,22	7.749.074,36
421.192,03	422.997,78
8.086,50	9.819,88
6.323.816,42	12.412.457,02
-5.348.289,37	-11.729.627,32
-4.000.609,00	-4.000.609,00
-200.000,00	-200.000,00
-172.995,75	-174.684,15
-422.012,62	-506.543,17
-552.672,00	-6.847.791,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-975.527,05	-682.829,70
-85.701,48	-135.199,32
-871.704,00	-533.072,00
-18.121,57	-14.558,38
-6.323.816,42	-12.412.457,02

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.960.448,00	3.960.451,00	3.960.456,00	3.960.448,00	0,00	0,00
381.015,32	0,00	0,00	381.015,32	0,00	0,00
4.341.463,32	3.960.451,00	3.960.456,00	4.341.463,32	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-676.990,12	-703.000,00	-765.224,48	14.120,00	-336.206,64	-354.903,48
-234.469,24	-188.000,00	-126.270,26	0,00	0,00	-234.469,24
-6.901,00	-18.500,00	-6.787,49	0,00	-6.901,00	0,00
-918.360,36	-909.500,00	-898.282,23	14.120,00	-343.107,64	-589.372,72

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-145.832,51	-114.700,00	-112.185,35	0,00	-89.127,39	-56.705,12
-864.962,70	-862.600,00	-774.984,65	3.626,00	-778.072,09	-90.516,61
-116.936,59	-144.700,00	-129.594,69	0,00	-77.092,02	-39.844,57
-416.563,83	-449.200,00	-404.462,19	64.400,73	-349.616,71	-131.347,85
-266.000,16	-327.000,00	-306.260,34	0,00	-153.217,77	-112.782,39
-116.459,90	-117.600,00	-113.496,76	0,00	-115.341,27	-1.118,63
-202.222,39	-191.500,00	-208.156,01	39.866,80	-215.299,06	-26.790,13
-155.409,66	-177.500,00	-164.824,20	5.157,00	-156.069,15	-4.497,51
-2.284.387,74	-2.384.800,00	-2.213.964,19	113.050,53	-1.933.835,46	-463.602,81

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-177.635,36	-8.900,00	-4.376,30	57.938,52	0,00	-235.573,88
-177.635,36	-8.900,00	-4.376,30	57.938,52	0,00	-235.573,88

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-158.853,24	-143.600,00	-157.950,76	0,00	0,00	-158.853,24
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-77.063,24	-121.000,00	-73.315,61	0,00	-37.692,56	-39.370,68
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-90.986,85	-77.000,00	-55.726,35	15.012,50	-13.250,20	-92.749,15
63 Bygning	-289.018,63	-37.500,00	-126.667,42	0,00	-15.595,60	-273.423,03
64 Økonomi	-9.831,86	-10.300,00	-9.781,92	0,00	-8.043,86	-1.788,00
65 Personregistrering - civil	-212.406,42	-197.700,00	-200.266,95	0,00	-212.406,42	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-13.557,88	-11.700,00	-14.539,65	0,00	-13.557,88	0,00
67 Efteruddannelse	-16.486,75	-50.661,00	-32.676,39	8.181,00	-3.000,00	-21.667,75
68 Menighedsrådsvalg/provststudvalg	-185,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-185,81
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-37.980,95	-38.290,00	-46.878,35	0,00	0,00	-37.980,95
I alt	-906.371,63	-687.751,00	-717.803,40	23.193,50	-303.546,52	-626.018,61

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-182,24	0,00	-77,98	0,00	0,00	-182,24
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	30.004,56	30.500,00	30.004,56	30.004,56	0,00	0,00
I alt	29.822,32	30.500,00	29.926,58	30.004,56	0,00	-182,24

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-6.500.000,00	-41.500,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-204.881,00	0,00	-365.828,00	0,00	0,00	-204.881,00
92 Ligningsbeløb anlæg	6.500.000,00	6.500.000,00	150.000,00	6.500.000,00	0,00	0,00
I alt	6.295.119,00	0,00	-257.328,00	6.500.000,00	0,00	-204.881,00

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	
7Æ, Brabrand	1492	3.050.000,00	1.005.600,00	Præstebolig, Hejrebacken 18
Ejendomsværdi i alt		3.050.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlede kollekter i 2018:	35.232,50
Heraf vedrørende:	3.893,50
Kirkens Korshær	239,50
Gellerup Kirkes Nødhjælpsprojekt, Flygtninge	4.510,50
Gellerup Kirkes Nødhjælpsprojekt, Kanafani	6.442,00
Gellerup Kirkes Sociale Arbejde	10.760,00
Livsværkstederne	5.325,50
Gettogether	1.669,50
Tværkulturelt Center	528,50
Samvirkende Menighedsplejer	1.863,50

Styring anlægsaktiviteter 2018

pr. 31.12.2018, Gellerup

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
Videreførte midler fra tidl. år:									0			0
A. Udskiiftning af vinduer i kirken	90.000								90.000			0
B. Fredsbladsprojektet (8100)	104.172								104.172			0
C. Instandssættelse og nye møbler i menighedsrådslokalet, ændret til forskønnelsesprojekt mm. (8000)	358.500								358.500			0
Anlægsmidler i 2018:												
1. Helhedsplan, adgangsforhold & Parkering mm.		6.500.000					0		6.500.000	204.881		6.295.119
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
												0
Bevillinger i alt (netto)	552.672	6.500.000	0	0	0	0	0	0	7.052.672	204.881	0	6.847.791

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Gellerup 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: -

Budgetnavn: Budget 2018

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2018					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-780,00	-780,00
14-01-2018	31				Indb. kollekt via MP 14/1, til Kanafani		-100,00	-880,00
31-01-2018	73				Afregnet kollekt til Kirkens Nødhj.projekt Syrien		1.955,50	1.075,50
31-01-2018	73				Afregnet kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		2.048,50	3.124,00
31-01-2018	73				Afregnet kollekt til Livsværkstederne		440,00	3.564,00
31-01-2018	73				Indsamlet kollekt til Kirkens Nødhj.projekt Syrien		-1.955,50	1.608,50
31-01-2018	73				Indsamlet kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		-2.048,50	-440,00
31-01-2018	73				Indsamlet kollekt til Livsværkstederne		-440,00	-880,00
25-02-2018	121				Indb. MP 25/2, Kollekt til Folkekirkens Nødhjælp		-200,00	-1.080,00
04-03-2018	144				Indb MP 4/3, kollekt til Folkekirkens Nødhjælp		-100,00	-1.180,00
25-03-2018	166				Indb. via MÅ 25/3, kollekt t/Kirk. Nødhj.proj.Flyg		-250,00	-1.430,00
15-04-2018	251				Indb. kollekt via MP 15/4, til Kanafani		-100,00	-1.530,00
22-04-2018	265				Indb. kollekt via MP 22/4, Til Gettogether		-25,00	-1.555,00
29-04-2018	272				Indb. MP 29/4, kollekt til Kanafani		-100,00	-1.655,00
05-05-2018	307				Indb. MP 5/5 fra Markedsdag - Til Kanafani		-370,00	-2.025,00
20-05-2018	337				Indb. MP 20/5, kollekt til Gettogether		-50,00	-2.075,00
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Folkekirkens Nødhjælp		1.738,50	-336,50
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Gettogether		435,00	98,50
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Kanafani		2.721,50	2.820,00
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Kanafani Markedsdag		1.486,00	4.306,00
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Kirkens Nødhj.projekt Flygti		1.117,50	5.423,50
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		815,00	6.238,50
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Livsværkstederne		975,00	7.213,50
22-05-2018	338				Afregnet kollekt til Tværkulturelt Center		298,50	7.512,00
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Folkekirkens Nødhjælp		-1.738,50	5.773,50
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Gettogether		-435,00	5.338,50
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Kanafani		-2.721,50	2.617,00
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Kanafani Markedsdag		-1.486,00	1.131,00
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Kirkens		-1.117,50	13,50

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					Nødhj.proj. Flygtning			
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		-815,00	-801,50
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Livsværkstederne		-975,00	-1.776,50
22-05-2018	338				Indsamlet kollekt til Tværkulturelt Center		-298,50	-2.075,00
03-06-2018	365				Indb. MP 3/6, kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		-140,00	-2.215,00
29-07-2018	499				Indb. MP 29/7, Kollekt til Livsværkstederne		-100,00	-2.315,00
29-07-2018	499				Indb. MP 29/7, Kollekt til Livsværkstederne		-50,00	-2.365,00
26-08-2018	539				Indb. MP 26/8, kollekt til Livsværkstederne		-250,00	-2.615,00
15-09-2018	569				Indb. MP 14/9, Kollekt til ??		-10,00	-2.625,00
28-09-2018	614				Indb. MP 30/9, Kollekt t/kirkens nødhj.proj.flygtn		-100,00	-2.725,00
21-10-2018	680				Indb. MP 21/10, Kollekt til GK's Sociale Arbejde		-50,00	-2.775,00
29-10-2018	698				Indb. MP 29/10, Kollekt til GK's Sociale Arbejde		-100,00	-2.875,00
06-11-2018	734				Indb. MP 6/11, Kollekt GK's Sociale Arbejde		-100,00	-2.975,00
08-12-2018	825				Indb. MP 8/12, kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		-700,00	-3.675,00
09-12-2018	826				Indb. MP 9/12, kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		-100,00	-3.775,00
10-12-2018	827				Indb. MP 10/12, Kollekt til Kirkens Sociale Arbejd		-500,00	-4.275,00
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, Gettogether		1.159,50	-3.115,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, Kirkens Sociale Arbejde		828,00	-2.287,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, Krikens Nødhj. Proj., Kanafani		854,50	-1.433,00
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, Livsværkstederne		3.510,50	2.077,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, MP, Livsværkstederne		400,00	2.477,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, MP, Folkekirkens Nødhjælp		300,00	2.777,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, MP, Gettogether		75,00	2.852,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, MP, Kirkens Nødhj. Proj., flygtn		1.130,00	3.982,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, MP, Kirkens Nødhj.P., Kanafani		670,00	4.652,50
19-12-2018	889				Afregnet kollekt, Samvirkende Menighedsplejer		1.863,50	6.516,00
19-12-2018	889				Indsamlet kollekt til Gettogether		-1.159,50	5.356,50
19-12-2018	889				Indsamlet kollekt til Kirkens Nødhj.Proj., Kanafan		-854,50	4.502,00
19-12-2018	889				Indsamlet kollekt til Kirkens Sociale Arbejde		-828,00	3.674,00
19-12-2018	889				Indsamlet kollekt til Livsværkstederne		-3.510,50	163,50
19-12-2018	889				Indsamlet kollekt til Samvirkende Menighedsplejer		-1.863,50	-1.700,00
21-12-2018	892				Afregnet kollekt, Kirkens Nødhj.Proj. Flygtn. Syri		307,50	-1.392,50
21-12-2018	892				Afregnet kollekt, Kirkens Nødhj.Proj. Kanafani		710,00	-682,50

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00		
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
21-12-2018	892				Afregnet kollekt, Kirkens Sociale Arbejde		5.368,50	4.686,00
21-12-2018	892				Afregnet kollekt, Krikens Korshær		239,50	4.925,50
21-12-2018	892				Afregnet kollekt, Tværkulturelt Center		230,00	5.155,50
21-12-2018	892				Indsamlet kollekt, Kirkens Nødhj.Proj, Flygtn. Syr		-307,50	4.848,00
21-12-2018	892				Indsamlet kollekt, Kirkens Nødhj.Proj, Kanafani		-710,00	4.138,00
21-12-2018	892				Indsamlet kollekt, Kirkens Sociale Arbejde		-5.368,50	-1.230,50
21-12-2018	892				Indsamlet kollekt, Krikens Korshær		-239,50	-1.470,00
21-12-2018	892				Indsamlet kollekt, Tværkulturel Center		-230,00	-1.700,00
25-12-2018	893				Indb. MP 25/12, Indsamlet kollekt t/FK Nødhj. Syri		-1.105,00	-2.805,00
26-12-2018	894				Indb. MP 26/12, Indsamlet kollekt t/FK Nødhj. Syri		-500,00	-3.305,00
31-12-2018	907				Indb. MP 31/12, Indsamlet kollekt til FK Nød. Syri		-250,00	-3.555,00
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			3.555,00
					Rest i procent			

Gellerups sogns legater 2018

Opgørelse pr.

ultimo 2018

Pr. ultimo 2017:

Udtrukne obl. fra gavekap. 581220	-117,35	0,00
Aktier, Danske Bank (depot 7098909713)	Beløb uændret/bibeholdes	28.600,00
Obligationer Gavekapital	Danske Bank, Opbevaringsdepot 3003380661	80.679,89
Obligation Jubilæums Fonden (Sydbank, depot 7040-000257781)	InvesteringsbeviserD epot 1609890, uændret	45.889,60
I alt, aktier og obligationer	(581220)	155.169,49
Opsamlingskonto, gravkapital	(638141)	14.651,40
Jubilæums afkast konto	Sydbank, (7920 - 1014267)	4.858,78
Jubilæums legat kapital konto	Sydbank, (7920 - 9207384)	4,48

I alt: **(721160)** **174.684,15**

* Beløbet på kr. xx.xxx.xx fastholdes i regnskabet indtil salg! Jf. skrivelse i Legat-mappen.
(Dog nedskrivning ifm. salg/udtrækninger o.s.v.)

Konto / art	Primo	Ultimo	Bevægelse
638141	13.252,65	14.651,40	1.398,75
638142	4.451,78	4.858,78	407,00
638143	4,48	4,48	0,00
581220	155.286,84	155.169,49	-117,35
			1.688,40

Konto / art	Primo	Ultimo	Bevægelse
721160	172.995,75	174.684,15	1.688,40

(Januar 2019)

Antie Depot, 7098909713	År	Beholdn.	Kursværdi	Rente/udtrækn.
Danske Bank, Danske aktier, VP, DK 0010274414		200,00	25.780,00	2.000,00

Obligations Depot	År	Beholdning	Kursværdi	Rente
VP, DK0003211415	2029	49,58	58,75	3,94
VP, DK0009265076	2032	196,67	239,94	13,08
VP, DK0009269227	2035	295,28	348,70	16,85
Danske Investeringsbevis VP DK0010078070	-	823,00	78.670,57	1.481,40
I alt		-	79.317,96	1.515,27

DB, opbevar.depot, 3003380661 79.317,96

Handler/udtræk via depot 3003380661 i 2017:			
	-	12	117,35
			-

Kontrol af 174.684,15:	14.651,40	Art 581220
	4.858,78	primo 155.286,84
174.684,15	-117,35	ultimo 155.169,49
-172.995,75	-13.252,65	117,35
	-4.451,78	
	4,48	
	-4,48	
1.688,40	1.688,40	(Nulstilling af Art 771010!)
		0,00