

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Ry Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 9104

CVR-nr. 37908312

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 Ry 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 Ry Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Ry 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 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 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 5. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatopgørelsen udviser på side E-1 et overskud af drift på kr. 28.056,57 og et overskud af anlæg på kr. 3.496,11, i alt et overskud på kr. 31.552,48.

Efterfølgende er de væsentligste afvigelser anført  
( - er lig med yderligere udgifter/mindre indtægter  
og + er lig med større indtægter/ besparelser/færre udgifter)

### DRIFT:

<b>Formål 1: Tillægsbevilling fra 5% midlerne</b>	<b>(Afvigelse 361.000)</b>
Søgt og fået bevilget til køb af ny traktor	
<b>Formål 2: Kirkebygning og Sognehus</b>	<b>(Afvigelse - 200.000)</b>
Arkitekthonorar, orgelprojekt	-71.000
Ny opvaskemaskine, Sognehus	-34.000
Nyt køleskab, Sognehus	-16.000
Ny kopimaskine, Sognehus	-82.000
<b>Formål 3: Kirkelige aktiviteter:</b>	<b>(Afvigelse -70.000)</b>
Yderligere lønudgift v/barsel	-90.000
Mindre omkostninger, kirkekoncerter	20.000
<b>Formål 4: Kirkegård:</b>	<b>(Afvigelse - 182.000)</b>
Køb af ny traktor (Ansøgt om 361.000 v/momsfradrag på 50%)	-352.000
Større indtægter, årsregninger mm	20.000
Færre udgifter v/begravelser	25.000
Refusion for arbejde uden for egen kirkegård	80.000
Færre udgifter vedr. vedligehold mm, kirkegården	45.000
<b>Formål 5: Præstegården:</b>	<b>(Afvigelse 37.000)</b>
Budgeteret vedligeholdelse bygning udføres først i 2019	37.000
<b>Formål 6: Administration:</b>	<b>(Afvigelse 84.000)</b>
Kontorhold og IT	55.000
Forsikring	29.000
<b>Formål 7: Finansielle poster:</b>	<b>(Afvigelse -2.000)</b>
Regulering af moms% fra a/c 64% til 62% i regnskabet	-2.000

Ry d. 19.02.2019 / PSL

## Oversigt vedr. Regnskab/budget samt finansiering af anlægsudgifter

### Renovering af søen i Skovkirkegården

#### Ry Kirke, udført i 2018

<u>Håndværker/arbejde</u>	<u>Faktura incl. moms</u>	<u>Tilbud incl. moms</u>	<u>Bevilget ligning incl. moms</u>	<u>Afvigelse</u>
Eske Kristiansen, renovering af søen	225.922,31	233.125,00	233.125,00	-7.202,69
Ry El-forretning, El installation	3.706,58			+ 3.706,58
<b>I alt</b>	<b>229.628,89</b>	<b>233.125,00</b>	<b>233.125,00</b>	<b>- 3.496,11</b>

#### Finansiering:

Ligningsmidler, bevilget til anlæg:	233.125,00
Anlægsomkostninger i alt	229.628,89
<b>Overskydende ligningsbeløb</b>	<b>3.496,11*)</b>

\*)

#### Overskydende ligningsbeløb:

Menighedsrådet vil ansøge Provstiudvalget om at få overført det overskydende ligningsbeløb, kr 3.496,11 til opsparing til det igangværende orgelprojekt i Ry Kirke.

## Oversigt vedr. modtaget ligningsmidler til anlæg af nyt orgel i Ry Kirke, samt specifikation af Artskonto 721110 side F-1

Modtaget ligning til orgelprojekt i 2017	1.000.000,00	
Garanti beløb vedr. P-plads, betales ultimo 2018	57.109,90	
Bevilget overførsel af overskydende ligning, anlæg 2017	<u>48.544,50</u>	
Opspartet ligning til anlæg, ultimo 2017 (art 721110)		1.105.654,40
Modtaget ligning til orgelprojekt i 2018	1.000.000,00	
Udbetalt garantibeløb vedr. P-plads	-57.109,90	
Gebyr, Danske Bank	- 1.395,00	
Overskydende ligning 2018, ansøges ovf til orgelprojekt	<u>3.496,11</u>	
I alt overført ultimo 2018 til anlæg, orgelprojekt		<u>944.991,21</u>
<b>Saldo artskonto 721110, ultimo 2018</b>		<b><u>2.050.645,61</u></b>

## Bilag til Årsregnskabet 2018 for Ry Kirke

Oversigt vedr. "frie midler" (Ultimo 2018, i alt 291.899,18 kr)

(se Årsregnskabet 2018, side F-1 samt Bilag 3-4)

<b>Art, kontonr.</b>	<b>Beløb</b>
<b>Aktiver:</b>	
611520 Debitorer 2018	39.963,44
611590 Debitorer 2017	5.924,33
619010 Forudbetalte omkosninger	36.414,57
638105 Danske Bank	354.990,44
<u>638160 Danske Bank</u>	<u>146.982,38</u>
Aktiver i alt	584.275,16
<b>Passiver:</b>	
951510 Kreditorer	142.238,53
969010 Garanti, Dåbsværelset	<u>15.000,00</u>
I alt	427.036,63
Likviditet stillet til rådighed	135.137,45
<b>Frie Midler</b>	<b><u>291.899,18</u></b>
I alt	427.036,63

Ry d. 19.02.2019 / PSL



## **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

### **1. Samarbejde med Tulstrup menighedsråd.**

Ry menighedsråd stiller personale til rådighed for Tulstrup menighedsråd til varetagelse af alle opgaver i forbindelse med driften af Tulstrup kirke, kirkegårdsdrift, kirketjeneste og renholdelse af graverhus/kapel, parkeringsplads og omkringliggende arealer samt præstegårdens arealer.

Opgaverne er nærmere beskrevet i en arbejdsbeskrivelse for Tulstrup kirke, kirkegård mm.

Arbejdets omfang er vurderet til 1924 årligt – fordelt ugentlig efter behov.

Ry Menighedsråd er ansættelsesmyndighed og den daglige ledelse udføres af kirkegårdslederen ved Ry kirke. Ry menighedsråd afholder alle personaleomkostninger – på nær arbejdstøj. Tulstrup betaler kvartalsvis bagud for ydelsen.

Regnskabet vedrørende samarbejdet er indeholdt i regnskabet for Ry kirke.

### **2. Samarbejde med menighedsrådene for Dover-Tulstrup-Alling, Gl. Rye og Låsby.**

Ry menighedsråd stiller personale – kordegn/kirkesekretær - til rådighed for ovennævnte menighedsråd.

Arbejdsopgaverne er nærmere beskrevet i en samarbejdsaftale om en fælles kordegn/kirkesekretær.

Arbejdets omfang er vurderet til 1560 timer årligt

Overskriften for opgaverne er følgende:

- Grundregistrering – sagsbehandling med korrespondance
- Sekretærfunktion for menighedsrådet
- Diverse administrative opgaver, herunder kalenderstyring
- Bistand til præsterne
- IT-opgaver

Ry menighedsråd er ansættelsesmyndighed og afholder alle personaleomkostninger. Menighedsrådene fra DTA, Gl. Rye og Låsby betaler kvartalsvis bagud for ydelsen.

Regnskabet vedrørende samarbejdet er indeholdt i regnskabet for Ry kirke.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.996.069,20</b>	<b>3.634.589,00</b>	<b>3.574.291,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.968.012,63</b>	<b>-3.634.589,00</b>	<b>-3.615.816,28</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-945.759,02</b>	<b>-745.500,00</b>	<b>-941.519,05</b>
Indtægter	90.335,20	45.000,00	37.837,20
Udgifter, løn	-370.609,29	-360.500,00	-346.927,57
Udgifter, øvrig drift	-665.484,93	-430.000,00	-632.428,68
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.269.682,98</b>	<b>-1.200.100,00</b>	<b>-1.219.135,58</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.127.042,74	-923.100,00	-995.056,18
Udgifter, øvrig drift	-142.640,24	-277.000,00	-224.079,40
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.075.726,46</b>	<b>-892.989,00</b>	<b>-752.487,75</b>
Indtægter	584.828,19	1.099.800,00	495.737,76
Udgifter, løn	-928.794,37	-1.451.200,00	-839.593,38
Udgifter, øvrig drift	-731.760,28	-541.589,00	-408.632,13
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>28.212,44</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>8.941,80</b>
Indtægter	108.644,74	100.000,00	87.712,45
Udgifter, løn	0,00	0,00	-7.083,18
Udgifter, øvrig drift	-80.432,30	-109.000,00	-71.687,47
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-703.045,60</b>	<b>-787.000,00</b>	<b>-711.153,73</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-276.302,89	-278.300,00	-269.975,67
Udgifter, øvrig drift	-426.742,71	-508.700,00	-441.178,06
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-2.011,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-461,97</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>28.056,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.525,28</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)	1.233.125,00	1.233.125,00	1.643.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-594.455,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-229.628,89	-233.125,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.003.496,11</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.048.544,50</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.031.552,68</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.007.019,22</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>
721110 Opsparing til anlæg	-1.105.654,40	-944.991,21	-2.050.645,61
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-103.343,24	0,00	-103.343,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-122.931,94	-12.205,51	-135.137,45
741110 Menighedsrådets frie midler	-217.543,22	-74.355,96	-291.899,18
742010 Årsafslutningskonto	-1.031.552,68	1.031.552,68	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

**Hensættelser**

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>4.915.878,63</b>	<b>4.949.303,73</b>
31.605,44	45.887,77
98.826,99	36.414,57
103.343,24	103.343,24
4.682.102,96	4.763.658,15
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.774.697,47</b>	<b>2.676.485,99</b>
244.245,91	354.990,44
1.105.654,40	2.050.645,61
424.797,16	270.849,94
<b>6.690.576,10</b>	<b>7.625.789,72</b>
<b>-1.549.472,80</b>	<b>-2.581.025,48</b>
-1.105.654,40	-2.050.645,61
-103.343,24	-103.343,24
-122.931,94	-135.137,45
-217.543,22	-291.899,18
<b>-4.820.718,52</b>	<b>-4.887.525,71</b>
-138.615,56	-123.867,56
-4.682.102,96	-4.763.658,15
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-320.384,78</b>	<b>-157.238,53</b>
-227.707,66	-142.238,53
-72.109,90	-15.000,00
-20.567,22	0,00
<b>-6.690.576,10</b>	<b>-7.625.789,72</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.634.591,00	3.634.589,00	3.574.291,00	3.634.591,00	0,00	0,00
361.478,20	0,00	0,00	361.478,20	0,00	0,00
<b>3.996.069,20</b>	<b>3.634.589,00</b>	<b>3.574.291,00</b>	<b>3.996.069,20</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  
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	-4.500,00
-332.567,80	-319.600,00	-332.111,13	0,00	-128.486,01	-204.081,79
-132.623,59	-68.000,00	-232.584,19	0,00	0,00	-132.623,59
-428.076,01	-315.600,00	-327.885,96	90.335,20	-194.537,89	-323.873,32
-47.991,62	-42.300,00	-47.437,77	0,00	-47.585,39	-406,23
<b>-945.759,02</b>	<b>-745.500,00</b>	<b>-941.519,05</b>	<b>90.335,20</b>	<b>-370.609,29</b>	<b>-665.484,93</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-699.355,52	-600.500,00	-548.079,50	0,00	-642.681,41	-56.674,11
-243.330,51	-249.100,00	-270.572,53	0,00	-207.844,58	-35.485,93
-122.389,83	-132.700,00	-145.961,99	0,00	-88.522,53	-33.867,30
-38.393,39	-46.500,00	-95.181,56	0,00	-38.068,42	-324,97
-103.277,62	-99.900,00	-105.436,45	0,00	-98.093,88	-5.183,74
-20.788,80	-44.400,00	-36.708,75	0,00	-13.331,61	-7.457,19
-40.947,31	-26.000,00	-15.994,80	0,00	-38.500,31	-2.447,00
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-1.269.682,98</b>	<b>-1.200.100,00</b>	<b>-1.219.135,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.127.042,74</b>	<b>-142.640,24</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser  
43 Arbejde uden for egen kirkegård

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.075.047,98	-790.489,00	-683.718,28	573.216,99	-950.901,32	-697.363,65
-119.932,17	-142.600,00	-162.430,48	11.611,20	-98.690,33	-32.853,04
119.253,69	40.100,00	93.661,01	0,00	120.797,28	-1.543,59
<b>-1.075.726,46</b>	<b>-892.989,00</b>	<b>-752.487,75</b>	<b>584.828,19</b>	<b>-928.794,37</b>	<b>-731.760,28</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
28.212,44	-9.000,00	8.941,80	108.644,74	0,00	-80.432,30
<b>28.212,44</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>8.941,80</b>	<b>108.644,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.432,30</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	-181.100,59	-237.000,00	-219.524,70	0,00	0,00	-181.100,59
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-122.396,38	-125.000,00	-104.235,48	0,00	-38.360,35	-84.036,03
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-85.387,68	-85.000,00	-84.344,10	0,00	-60.713,18	-24.674,50
63 Bygning	-10.969,10	-15.400,00	-11.890,00	0,00	-10.969,10	0,00
64 Økonomi	-100.189,35	-100.000,00	-98.445,00	0,00	-100.189,35	0,00
65 Personregistrering - civil	-15.997,16	-14.100,00	-14.614,91	0,00	-15.861,75	-135,41
66 Personregistrering - kirkelig	-28.795,12	-25.400,00	-26.306,62	0,00	-28.551,23	-243,89
67 Efteruddannelse	-106.764,22	-105.100,00	-84.284,80	0,00	-21.657,93	-85.106,29
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-51.446,00	-80.000,00	-67.508,12	0,00	0,00	-51.446,00
<b>I alt</b>	<b>-703.045,60</b>	<b>-787.000,00</b>	<b>-711.153,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-276.302,89</b>	<b>-426.742,71</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-1,68	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	775,06	0,00	0,00	775,06	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.786,07	0,00	-460,29	0,00	0,00	-2.786,07
<b>I alt</b>	<b>-2.011,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-461,97</b>	<b>775,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.786,07</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	0,00	-594.455,50	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-229.628,89	-233.125,00	0,00	0,00	0,00	-229.628,89
92 Ligningsbeløb anlæg	1.233.125,00	1.233.125,00	1.643.000,00	1.233.125,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.003.496,11</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.048.544,50</b>	<b>1.233.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.628,89</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	
Matr. nr. 7r Siim, Dover	7,735	0,00	0,00	Kildebakken 5, Kirkegård
Matr. nr. 7ar Siim, Dover	1.300	3.150.000,00	285.200,00	Kildebakken 3, Præstebolig
Matr. nr. 7no, Siim, Dover	2.684	2.650.000,00	603.900,00	Kildebakken 1, Sognehuset
Matr. nr. 34, Siim, Dover	11.154	0,00	0,00	Agnetevej 2, Kirke & Kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.800.000,00		



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
KOLLEKT REGNSKAB 2018	
Indsamlet i kirkebøsserne i 2018, til Folkekirkens Nødhjælp	812,00