

ÅRSREGNSKAB 2018

for Islebjerg Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 9113

CVR-nr. 84446017

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: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Islebjerg 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 Islebjerg Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Islebjerg Sogns kirkekasse 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 2017 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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

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.

Hellerup, den 26. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Der er frie midler for 299.573 kr.

På hovedkonti ser det således ud:

Note 1: Som budget.

Note 2: Brugt 96%. Det er 30.000 kr. mindre end budget. Det skyldes at budget til anskaffelser og vedligehold ikke er blevet brugt. Udgifter til EL er ikke så store som budget. Der er pudset vinduer 4 gange, men kun budgetsat 1 gang. Der er et stort overforbrug af forbrugsvarer.

Note 3: Brugt 88%. Det er 125.000 kr. mindre end budget. Flere konti er ikke blevet brugt op. På grund af færre konfirmander, er der ikke brugt så meget på konfirmandkonto. Den årlige bustur gav ikke så stort underskud som forventet. Annoncebudget er sat for lavt. Brugt mindre til koncerter. Vikarudgift til organist var væsentlig lavere end budget.

Note 5: Brugt 567%. Det er 150.000 kr. mere end budget. Der er givet tilladelse til ekstra udgifter i forbindelse med præsteskitte, hvor der er brugt frie midler fra 2017.

Note 6: Brugt 108%. Det er 45.000 kr. mere end budget. Budget for kontorudgifter er sat for lavt. Honorar til formand, kontaktperson og kasserer er sat op i forhold til budget. Der har været ekstra annonceudgifter vedrørende personaleskitte. Der er betalt vikartimer for kordegn, som ikke er budgetteret.

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	2.590.992,67	2.591.000,00	2.520.999,96
Øvrig drift i alt	-2.628.524,37	-2.591.000,00	-2.416.507,08
2 Kirkebygning og sognegård	-914.788,38	-944.006,00	-905.798,77
Indtægter	2.600,00	0,00	400,00
Udgifter, løn	-490.590,05	-479.400,00	-484.386,93
Udgifter, øvrig drift	-426.798,33	-464.606,00	-421.811,84
3 Kirkelige aktiviteter	-929.686,61	-1.054.800,00	-901.790,51
Indtægter	51.202,72	61.000,00	75.061,50
Udgifter, løn	-661.544,49	-823.300,00	-678.137,63
Udgifter, øvrig drift	-319.344,84	-292.500,00	-298.714,38
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.	-181.685,83	-32.000,00	-15.880,72
Indtægter	83.042,68	109.000,00	438.119,84
Udgifter, løn	-843,00	0,00	-958,00
Udgifter, øvrig drift	-263.885,51	-141.000,00	-453.042,56
6 Administration og fællesudgifter	-605.773,55	-560.194,00	-593.037,08
Indtægter	0,00	0,00	3,25
Udgifter, løn	-382.603,11	-345.300,00	-352.190,98
Udgifter, øvrig drift	-223.170,44	-214.894,00	-240.849,35
7 Finansielle poster	3.410,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	-37.531,70	0,00	104.492,88
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)	275.003,33	275.000,00	250.000,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-184.500,00	-275.000,00	-408.721,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-23.284,06
B Resultat af anlæg	90.503,33	0,00	-182.005,23
C Resultatopgørelse	52.971,63	0,00	-77.512,35

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-393.231,71	0,00	-393.231,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-355.812,36	0,00	-355.812,36
741110 Menighedsrådets frie midler	-396.601,91	97.028,37	-299.573,54
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-41.929,00	-150.000,00	-191.929,00
742010 Årsafslutningskonto	-52.971,63	52.971,63	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

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

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
60.137,77	79.653,33
60.137,77	79.653,33
0,00	0,00
1.236.688,60	1.460.972,03
835.428,84	1.057.901,00
393.231,71	393.231,71
6.157,55	7.323,82
1.870,50	2.515,50
1.296.826,37	1.540.625,36

-1.187.574,98	-1.240.546,61
-393.231,71	-393.231,71
-355.812,36	-355.812,36
-396.601,91	-299.573,54
-41.929,00	-191.929,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-109.251,39	-300.078,75
136.331,61	-52.690,38
0,00	-228.887,00
-245.583,00	-18.501,37
-1.296.826,37	-1.540.625,36

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
2.590.992,67	2.591.000,00	2.520.999,96	2.590.992,67	0,00	0,00
2.590.992,67	2.591.000,00	2.520.999,96	2.590.992,67	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
-854.647,86	-891.306,00	-837.336,72	2.600,00	-490.590,05	-366.657,81
-60.140,52	-45.000,00	-62.247,64	0,00	0,00	-60.140,52
0,00	-7.700,00	-6.214,41	0,00	0,00	0,00
-914.788,38	-944.006,00	-905.798,77	2.600,00	-490.590,05	-426.798,33

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

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
0,00	0,00	-5.077,50	0,00	0,00	0,00
-500.385,23	-597.100,00	-526.368,71	2.869,12	-460.581,69	-42.672,66
-127.438,37	-148.000,00	-96.905,43	27.213,20	-69.015,53	-85.636,04
-16.824,32	-34.000,00	-19.155,13	19.578,00	-10.000,00	-26.402,32
-181.764,93	-165.700,00	-165.874,68	0,00	-46.542,69	-135.222,24
-59.272,53	-70.700,00	-55.658,77	0,00	-51.732,46	-7.540,07
-42.801,23	-38.100,00	-31.550,29	1.542,40	-23.672,12	-20.671,51
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-929.686,61	-1.054.800,00	-901.790,51	51.202,72	-661.544,49	-319.344,84

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.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-181.685,83	-32.000,00	-15.880,72	83.042,68	-843,00	-263.885,51
-181.685,83	-32.000,00	-15.880,72	83.042,68	-843,00	-263.885,51

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-230.656,35	-240.000,00	-214.000,87	0,00	-155.142,60	-75.513,75
-73.296,39	-71.600,00	-104.020,65	0,00	-49.935,74	-23.360,65
-55.925,28	-31.500,00	-56.755,18	0,00	-11.063,10	-44.862,18
-7.053,00	-8.500,00	-7.188,00	0,00	-7.053,00	0,00
-95.019,72	-77.500,00	-81.170,00	0,00	-91.603,00	-3.416,72
-52.291,49	-33.800,00	-35.119,33	0,00	-52.291,49	0,00
-15.514,18	-16.600,00	-14.719,52	0,00	-15.514,18	0,00
-35.987,15	-40.000,00	-40.638,44	0,00	0,00	-35.987,15
-9.772,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.772,00
-30.257,99	-30.694,00	-39.425,09	0,00	0,00	-30.257,99
-605.773,55	-560.194,00	-593.037,08	0,00	-382.603,11	-223.170,44

Formål

7 Finansielle poster

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.410,00	0,00	0,00	3.410,00	0,00	0,00
3.410,00	0,00	0,00	3.410,00	0,00	0,00

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-184.500,00	-275.000,00	-408.721,25	0,00	0,00	-184.500,00
0,00	0,00	-23.284,06	0,00	0,00	0,00
275.003,33	275.000,00	250.000,08	275.003,33	0,00	0,00
90.503,33	0,00	-182.005,23	275.003,33	0,00	-184.500,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ude Sundby 16 1h	1072	3.650.000,00	1.377.800,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	120,00
Folkekirkens Nødhjælp	586,00
Menighedsplejen	781,00
Y's men region	120,00
Kirkens Korshær	1.050,00
Kofods skole	368,00
Danske Sømands- og udlandskirker	80,00
KFUM og KFUK	180,00
Danmission	899,50
Døvemenighederne	300,00
Diakonissen	90,00
Sankt Lukasstiftelsen	238,00
Spedalskhedsmission	220,00
Dansk Missionsråd	70,00
Den grønlandske bibelsag	270,00

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Islebjerg

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2018	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
Renovering bad kælder		150.000							150.000			150.000
Gulv i menighedslokale		125.000							125.000	184.500	-59.500	0
Lydanlæg før 2018	41.928								41.928			41.928
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	41.928	275.000	0	0	0	0	0	0	316.928	184.500	-59.500	191.928

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

**Biregnskab
Lydanlæg
2018
Islebjerg**

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2018	41.928,00	
	41.928,00	0,00
Beholdning 31-12-2018	41.928,00	

Projekt er ikke færdigmeldt

Biregnskab
Gulv i menighedslokale
2018
Islebjerg

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2018	0,00	
Anlægsbevilling	150.000,00	
MH tømrer		184.500,00
Fra driften	34.500,00	
	184.500,00	184.500,00
Beholdning 31-12-2018	0,00	

Tilladelse fra provsti til at dække underskud med driftsmidler

Biregnskab
Orgel - opsparing
2018
Islebjerg

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2018	393.231,71	
	393.231,71	0,00
Beholdning 31-12-2018	393.231,71	

Ingen projekt - kun opsparing

**Biregnskab
Bad i kældere
2018
Islebjerg**

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2018	0,00	
Anlægsbevilling	150.000,00	
	150.000,00	0,00
Beholdning 31-12-2018	150.000,00	

Projekt er ikke udført endnu

**Biregnskab
Menighedsplejen
2018
Islebjerg**

	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1-1-2018	6.157,55	
Kollekt	244,00	
Kaffepege til MP fra 2017	900,00	
Konfirmandhjælp		1.500,00
Hævet - fejl		900,00
Natteravne - fejl		500,00
Hævet - fejl		900,00
Indsat vedr. fejl	1.800,00	
Kollekt	104,00	
Til MP inkl. uafhentet julehjælp	4.590,00	
Natteravne - fejl	500,00	
Kollekt	260,00	
Gave til julehjælp	1.000,00	
Indkøb julehjælp		299,00
Indkøb julehjælp		7.535,33
Indkøb julehjælp		1.953,00
Mindesamvær til MP	2.500,00	
Kaffepege til MP	2.855,60	
	20.911,15	13.587,33
Beholdning 31-12-2018	7.323,82	