

ÅRSREGNSKAB 2018

for Enghøj Sogns Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 9151

CVR-nr. 18167581

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 Enghøj 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 Enghøj sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Enghøj 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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Overtrædelse af momslovgivningen

Menighedsrådet har i strid med momsloven ikke ladet sig momsregistrere, hvilket er et krav ved en momspligtig indtægt over 50.000 kr., og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

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 19. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedr. driftsresultat og frie midler:

Driftsunderskuddet på 62.000 kr. skyldes, at vi har kalkuleret med at anvende frie midler til renovering af sognegårdens køkken. Dette arbejde er udført til en samlet pris på 175.000 kr. Samlet set har driftsregnskabet således udvist et overskud i forhold til budgettet på godt 100.000 kr. En væsentlig del af dette (74.000 kr.) skyldes lave a'contorater til varme på grund af lavt forbrug i 2017. Til gengæld kan vi allerede nu se, at underskuddet på varmebudgettet i 2019 bliver på ca. 90.000 kr.

Der har været en tillægsbevilling på 53.000 kr. som modsvares af tilsvarende udgift til Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning, konteret på note 6.

De frie midler udgør nu 183.000 kr., der vil blive anvendt til ovenstående varmeunderskud, ny mørklægning i et mødelokale, samt maling af gulv under kirkebænkene.

Desuden trænger vi til maling i sognegården, hvis der kan skaffes finansiering til dette.

Vedr. midler til ikke-udført anlægsarbejde:

Dette drejer sig om 500.000 kr. fra budget 2018 til tag og tagvinduer på kirken. Der arbejdes videre med dette projekt i 2019.

Desuden er der i 2018 betalt 40.000 for arbejder i præsteboligens have. Dette dækkes af anlægsbevilling i 2019.

Vedr. finansiel status:

Aktiver:

- Debitorer drejer sig primært om tilgodehavende tillægsbevilling for udgift til FAR (se ovenfor). Desuden modregnet forudbetalt boligbidrag for januar 2019.

Passiver:

- Kreditorer drejer sig om diverse skyldige omkostninger for arbejder mv. udført i 2018, som betales i 2019.

- Gældsforpligtelser løndele drejer sig om forudbetalte lønomkostninger for januar 2019. Optræder af tekniske grunde som negative beløb under skyldige omkostninger.

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	3.695.707,75	3.642.900,00	3.741.800,00
Øvrig drift i alt	-3.757.220,13	-3.643.000,00	-3.563.063,84
2 Kirkebygning og sognegård	-793.256,34	-746.500,00	-726.665,05
Indtægter	5.574,00	9.000,00	8.172,50
Udgifter, løn	-308.693,71	-295.500,00	-287.815,15
Udgifter, øvrig drift	-490.136,63	-460.000,00	-447.022,40
3 Kirkelige aktiviteter	-2.098.380,30	-2.067.700,00	-1.992.909,96
Indtægter	131.548,94	87.000,00	120.900,38
Udgifter, løn	-1.832.342,27	-1.812.700,00	-1.731.161,17
Udgifter, øvrig drift	-397.586,97	-342.000,00	-382.649,17
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.	-12.567,53	-24.000,00	-48.397,33
Indtægter	52.328,00	51.000,00	51.592,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.895,53	-75.000,00	-99.989,33
6 Administration og fællesudgifter	-842.411,50	-784.900,00	-756.949,83
Indtægter	27.245,44	0,00	24.148,08
Udgifter, løn	-513.827,55	-500.900,00	-484.118,98
Udgifter, øvrig drift	-355.829,39	-284.000,00	-296.978,93
7 Finansielle poster	-10.604,46	-19.900,00	-38.141,67
A Resultat af drift	-61.512,38	-100,00	178.736,16
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2,27	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.850.000,04	1.850.000,00	800.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-500.000,00	-887.591,09
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-39.687,50	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.810.314,81	1.350.000,00	-87.591,05
C Resultatopgørelse	1.748.802,43	1.349.900,00	91.145,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-808,48	-2,27	-810,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-205.000,00	0,00	-205.000,00
721150 Langfristet gæld	1.350.000,00	-1.350.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-244.363,74	61.512,84	-182.850,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-460.313,00	-460.313,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.748.802,43	1.748.802,43	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-40.095,91	15.965,25	-24.130,66

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

611510-90	Debitorer
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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
25.814,88	50.556,75
25.514,88	50.556,75
300,00	0,00
0,00	0,00
445.376,99	807.065,26
404.108,60	780.360,10
808,48	810,75
40.095,91	25.356,41
364,00	538,00
471.191,87	857.622,01

859.731,87	-873.105,31
-808,48	-810,75
-205.000,00	-205.000,00
1.350.000,00	0,00
-40.095,91	-24.130,66
-244.363,74	-182.850,90
0,00	-460.313,00
0,00	0,00
-1.350.000,00	0,00
-1.350.000,00	0,00
19.076,26	15.483,30
-29.920,67	-33.088,54
48.996,93	48.571,84
-471.191,87	-857.622,01

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
3.642.900,00	3.642.900,00	3.685.800,00	3.642.900,00	0,00	0,00
52.807,75	0,00	56.000,00	52.807,75	0,00	0,00
3.695.707,75	3.642.900,00	3.741.800,00	3.695.707,75	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
-698.082,05	-603.500,00	-592.826,67	5.574,00	-308.693,71	-394.962,34
-81.902,94	-125.000,00	-118.270,64	0,00	0,00	-81.902,94
-13.271,35	-18.000,00	-15.567,74	0,00	0,00	-13.271,35
-793.256,34	-746.500,00	-726.665,05	5.574,00	-308.693,71	-490.136,63

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-51.292,79	-43.000,00	-38.753,45	59.541,01	0,00	-110.833,80
-542.779,02	-534.600,00	-555.067,53	10.146,37	-465.434,11	-87.491,28
-218.092,11	-197.200,00	-186.842,60	0,00	-148.651,20	-69.440,91
-437.522,77	-439.000,00	-425.376,27	17.399,75	-420.345,59	-34.576,93
-303.767,22	-274.300,00	-256.826,40	810,00	-245.586,43	-58.990,79
-250.802,79	-282.300,00	-259.865,77	0,00	-249.209,96	-1.592,83
-91.806,60	-92.200,00	-95.096,03	19.891,81	-101.766,54	-9.931,87
-202.317,00	-205.100,00	-175.081,91	23.760,00	-201.348,44	-24.728,56
-2.098.380,30	-2.067.700,00	-1.992.909,96	131.548,94	-1.832.342,27	-397.586,97

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
-12.567,53	-24.000,00	-48.397,33	52.328,00	0,00	-64.895,53
-12.567,53	-24.000,00	-48.397,33	52.328,00	0,00	-64.895,53

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
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-62.925,03	-72.000,00	-73.464,90	15.432,50	0,00	-78.357,53
-259.832,69	-272.200,00	-257.417,00	870,00	-205.994,26	-54.708,43
-109.002,80	-58.000,00	-50.029,88	2.246,00	-24.845,20	-86.403,60
-19.853,90	-10.000,00	-8.487,50	0,00	-6.453,00	-13.400,90
-199.374,54	-195.200,00	-189.617,75	7.950,00	-191.673,99	-15.650,55
-34.498,50	-31.800,00	-30.908,53	0,00	-33.748,01	-750,49
-51.515,24	-50.700,00	-49.455,76	0,00	-51.113,09	-402,15
-54.503,56	-44.000,00	-28.247,95	746,94	0,00	-55.250,50
-50.905,24	-51.000,00	-69.320,56	0,00	0,00	-50.905,24
-842.411,50	-784.900,00	-756.949,83	27.245,44	-513.827,55	-355.829,39

Formål

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-13.908,33	-23.000,00	-42.058,33	0,00	0,00	-13.908,33
3.303,87	3.100,00	3.916,66	3.303,87	0,00	0,00
-10.604,46	-19.900,00	-38.141,67	3.303,87	0,00	-13.908,33

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-500.000,00	-887.591,09	0,00	0,00	0,00
-39.687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.687,50
2,27	0,00	0,00	2,27	0,00	0,00
1.850.000,04	1.850.000,00	800.000,04	1.850.000,04	0,00	0,00
1.810.314,81	1.350.000,00	-87.591,05	1.850.002,31	0,00	-39.687,50

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	
Helsted 3AI (2011)	1320	1.400.000,00	455.300,00	Præstebolig, Olivenvej 8
Helsted 10 I (2012)	24211	4.050.000,00	220.000,00	Kirke/Sognegård
Ejendomsværdi i alt		5.450.000,00		

Enghøj Kirkekasse

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: Enghøj 2018

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-01-2018	64				Bibelselskabet, nytår		-20,00	-20,00
31-01-2018	66				Bibelselskabet 0701		-110,00	-130,00
31-01-2018	69				Bibelselskabet 1401		-50,00	-180,00
31-01-2018	71				Y's Men 2101		-110,00	-290,00
31-01-2018	73				Y's Men 2801		-70,00	-360,00
15-02-2018	109				Afregnet bibelselskabet		180,00	-180,00
15-02-2018	110				Afregnet Fremtidsbørn		22,00	-158,00
15-02-2018	111				Afregnet Y's Men		356,00	198,00
15-02-2018	112				Y's Men 0402		-126,00	72,00
15-02-2018	114				Y's Men 1102		-50,00	22,00
15-02-2018	115				Fremtidsbørn 1102		-22,00	,00
28-02-2018	141				Folkekirkens nødhjælp 2502		-54,00	-54,00
15-03-2018	174				Folkekirkens Nødhjælp 0403		-100,00	-154,00
28-03-2018	206				Folkekirkens Nødhjælp 1803		-60,00	-214,00
28-03-2018	208				Folkekirkens nødhjælp 2503		-70,00	-284,00
31-03-2018	212				Folkekirkens Nødhjælp 2803		-30,00	-314,00
31-03-2018	213				Folkekirkens Nødhjælp 3003		-100,00	-414,00
13-04-2018	252				KFUM og KFUK 0104		-130,00	-544,00
13-04-2018	253				KFUM og KFUK 0204		-60,00	-604,00
13-04-2018	255				KFUM og KFUK 0804		-96,00	-700,00
13-04-2018	257				KFUM og KFUK 1504		-12,50	-712,50
30-04-2018	291				KFUM og KFUK 2204		-110,00	-822,50
30-04-2018	293				Fremtidsbørn 2704		-30,00	-852,50
30-04-2018	294				KFUM og KFUK 2904		-55,00	-907,50
16-05-2018	317				Afregnet Fremtidsbørn		134,75	-772,75
16-05-2018	318				Afregnet Folkekirkens Nødhjælp		414,00	-358,75
16-05-2018	319				Afregnet KFUM og KFUK		463,50	104,75
17-05-2018	332				Fremtidsbørn, 0605		-19,75	85,00
17-05-2018	334				Fremtidsbørn 0505		-65,00	20,00
17-05-2018	335				Fremtidsbørn 0605		-20,00	,00
17-05-2018	337				Folkekirkens YM 1305		-50,00	-50,00
30-05-2018	360				Ydre Mission 2005		-50,00	-100,00
30-05-2018	364				Ydre Mission 2005		-110,00	-210,00
30-05-2018	366				Ydre Mission 2705		-165,00	-375,00
22-06-2018	422				Ydre mission 0306		-133,00	-508,00
22-06-2018	423				Ydre mission 1006		-60,00	-568,00
22-06-2018	425				DSUK 1706		-150,00	-718,00
24-06-2018	426				DSUK 2406		-60,00	-778,00
30-06-2018	440				dsuk 2406		-50,00	-828,00
05-07-2018	460				afregnet YM		568,00	-260,00
12-07-2018	481				DSUK 0107		-155,00	-415,00
12-07-2018	482				DSUK 0807		-70,00	-485,00
31-07-2018	508				DSUK 2307		-50,00	-535,00
31-07-2018	509				DSUK 1507		-175,00	-710,00

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-07-2018	510		DSUK 2207		-10,00	-720,00
31-07-2018	511		DSUK 2907		-135,00	-855,00
31-08-2018	575		Cafe exit		-100,00	-955,00
31-08-2018	576		DSUK 2308		-50,00	-1.005,00
31-08-2018	577		DSUK 0508		-185,00	-1.190,00
31-08-2018	578		Cafe Exit 1208		-391,50	-1.581,50
31-08-2018	582		DSUK 1908		-150,00	-1.731,50
31-08-2018	583		DSUK 2608		-150,00	-1.881,50
05-09-2018	595		Afregnet Café Exit		491,50	-1.390,00
05-09-2018	596		Afregnet DSUK		1.350,00	-40,00
07-09-2018	602		Afregnet DSUK, rest		50,00	10,00
07-09-2018	605		DSUK 0209		-10,00	,00
24-09-2018	634		Afregnet fremtidsbørn		2.114,50	2.114,50
30-09-2018	645		Aflastningstj. 0909		-219,50	1.895,00
30-09-2018	647		Fremtidsbørn 1609		-264,50	1.630,50
30-09-2018	648		Fremtidsbørn 1609		-1.550,00	80,50
30-09-2018	651		Aflastningstj. 2309		-70,00	10,50
30-09-2018	653		Aflastningstj. 3009		-65,00	-54,50
30-09-2018	656		Aflastningstj. 0909		-50,00	-104,50
30-09-2018	657		Fremtidsbørn 1609		-200,00	-304,50
30-09-2018	659		Fremtidsbørn 1609		-100,00	-404,50
22-10-2018	711		Fremtidsbørn 0510		-1.416,50	-1.821,00
22-10-2018	712		Aflastningstj. 0710		-88,00	-1.909,00
22-10-2018	715		Aflastningstj. 1410		-142,00	-2.051,00
22-10-2018	716		Aflastningstj. 2110		-70,00	-2.121,00
22-10-2018	718		Fremtidsbørn 0510		-1.761,00	-3.882,00
24-10-2018	721		Afregnet danmission		3.177,50	-704,50
07-11-2018	754		Aflastningstj. 2810		-105,50	-810,00
07-11-2018	756		Aflastningstj. 0411		-368,00	-1.178,00
07-11-2018	759		Aflastningstj. 0411		-50,00	-1.228,00
15-11-2018	773		Aflastningstj. 11.11		-181,50	-1.409,50
30-11-2018	804		Aflastningstj. 1811		-140,00	-1.549,50
30-11-2018	805		Aflastningstj. 2511		-105,00	-1.654,50
07-12-2018	817		A>fregnet aflastningstjenesten		1.654,50	,00
12-12-2018	835		Julehjælp 0212		-50,00	-50,00
12-12-2018	839		Julehjælp 0212		-194,00	-244,00
12-12-2018	840		Julehjælp 0912		-532,50	-776,50
20-12-2018	862		Julehjælp 1612		-100,00	-876,50
20-12-2018	863		Julehjælp 1612		-621,00	-1.497,50
27-12-2018	880		Afregnet julehjælp		3.266,50	1.769,00
27-12-2018	884		Julehjælp 2412+2512		-600,00	1.169,00
27-12-2018	885		Julehjælp 2412		-802,50	366,50
27-12-2018	886		Julehjælp 2512		-366,50	,00
31-12-2018	894		Bibelselskabet 3012		-50,00	-50,00
31-12-2018	895		Bibelselskabet 3112		-100,00	-150,00
31-12-2018	902		Afregnet bibelselskabet		150,00	,00
Budgetteret beløb						
Difference beløb						,00
Rest i procent						

Enghøj Kirkekasse

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Enghøj 2018

Formål:2112 Køkkenrenovering						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
20-07-2018	498	223020			Tvis køkken		81.500,00	81.500,00
20-07-2018	499	223020			Gryde+pande, induktion		499,00	81.999,00
20-08-2018	542	223020			Bent Brandt		7.092,00	89.091,00
21-08-2018	544	223020			Hornbæk el, ekstra		18.878,69	107.969,69
21-08-2018	544	223020			Hornbæk el, tilbud		17.630,00	125.599,69
28-08-2018	547	223020			Lillegården ventilation		9.462,50	135.062,19
10-09-2018	607	223020			Specialvogne,, Bent Brandt		13.200,00	148.262,19
12-09-2018	610	223020			Maler		8.706,25	156.968,44
22-10-2018	705	223020			VVS, tilbud		9.712,50	166.680,94
22-10-2018	706	223020			VVS, ekstra		957,25	167.638,19
30-11-2018	794	223020			Lampe		799,95	168.438,14
31-12-2018	910	223020			Køkken ekstra, smed		6.715,23	175.153,37
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-175.153,37
Rest i procent								