

ÅRSREGNSKAB 2018

for Romdrup-Klarup Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9187

CVR-nr. 31697263

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 Romdrup-Klarup 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 Romdrup-Klarup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Romdrup-Klarup kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, 14. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Bemærkninger til årsresultat 2018

Generelle bemærkninger til årsregnskab 2018

Formål 2: Budgetoverskridelsen på kr. 311.346,64 skyldes følgende:

I referat fra PU møde den 15. febr. 2018 får vi lov til at anvende kr. 400.000 af de frie midler til indkøb af møbler og kontorinventar til sognegården. Dette indkøb beløber sig til kr. 282.025,75 specificeret således:

Reoler Kr. 5.360,75

Gardiner Kr. 22.500,00

Stole Kr. 182.771,25

Udsmykning Kr. 12.000,00

Interaktive tavler Kr. 59.393,75

Endvidere er der ansat medhjælp til sognegården. Dette beløber sig til kr. 21.293,48

Som det fremgår af driftsresultatet, påvirker købet af inventar samt ansættelsen af medhjælp, kun totaldriften med et underskud på kr. 37.729,72

Formål 3: Ingen bemærkninger.

Formål 4: Ingen bemærkninger.

Formål 5: Vi mangler 2 mdr. huslejeindtægter, men har heller ikke haft de løbende udgifter, da præstegården har været under renovering!

Formål 6 Opnormering tillæg til kordegn. Ekstraordinær udbetaling til regnskabsføreren som følge af merarbejde ved nyt lønsystem.

Formål 7. Ingen bemærkninger.

Vedr. Anlægsarbejder. Der henvises til vedhæftede "Styring af anlægsaktiver 2018" Bilag 1.

Her er såvel udbygningen af sognegården, Bilag 1-A, samt renovering af præstegården, bilag 1-B, nu afsluttet.

Udvidelse af sognegården med et underskud på kr. 40.761, som PU på mødet den 9-11-2018 har godkendt dækket via de frie midler!

Igangværende arbejder:

Ultimo 2018, har MR egne midler til renovering af tag på Romdrup Kirke. kr. 250.000+ kr. 96.250,00 til afgrænsede projekter. (Se resultatdisponering konto 741150).

Specificeret således:

Renovering af indre murværk, Romdrup Kirke kr. 62.500

Indvendig maling, Romdrup Kirke kr. 18.750

Rækværk, Romdrup Kirke kr. 15.000

I alt

kr. 96.250

Se bemærkninger i revisionsprotokol for 2017 side 69, punkt 8.

I alt til tag kr. 346.250.

Rest tages af vore midler i Stiftet.

Salg af grund på Sortspættevej, matr. 13AÆ, Klarup By, Klarup, Bilag 1-C, skæringsdato 01.10.2018, er ikke tinglyst ultimo 2018, tinglysningen er gennemført 14.01.2019, hvilket er oplyst fra advokaten den 17.01.2019 .

Vi har en prohiberet konto i Danske Bank på ultimo kr. 787.486,25. Beløbet er pr. 19.01.2019 frigivet af advokaten og er overført til vores almindelige driftskonto i Danske Bank. Så snart der er meldt slut samt vi har modtaget honorarnota fra advokaten, vil provenuet blive overført til Stiftet.

Vi har fordelt vore driftsmidler mellem SparNord og Danske bank:

SparNord, konto 9236 236 124811 kr. 700.000,00

Danske Bank, konto 10338654 kr. 699.807,26

Danske Bank, "Skødekonto" (prohiberet), konto 3411178943 kr. 787.486,25

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 nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.758.000,00	3.758.000,00	3.925.000,00
Øvrig drift i alt	-3.795.729,72	-3.758.000,00	-3.935.038,13
2 Kirkebygning og sognegård	-703.096,64	-391.750,00	-398.414,30
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.293,48	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-681.803,16	-391.750,00	-398.414,30
3 Kirkelige aktiviteter	-1.825.298,74	-1.967.000,00	-1.935.344,25
Indtægter	0,00	0,00	3.000,00
Udgifter, løn	-1.569.283,81	-1.582.500,00	-1.559.301,10
Udgifter, øvrig drift	-256.014,93	-384.500,00	-379.043,15
4 Kirkegård	-694.257,68	-821.159,00	-1.009.047,33
Indtægter	207.116,71	165.107,00	220.928,16
Udgifter, løn	-716.001,42	-622.300,00	-598.248,16
Udgifter, øvrig drift	-185.372,97	-363.966,00	-631.727,33
5 Præstebolig mv.	68.963,64	53.320,00	44.473,34
Indtægter	99.295,82	103.320,00	75.704,82
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.332,18	-50.000,00	-31.231,48
6 Administration og fællesudgifter	-592.144,14	-579.011,00	-627.208,38
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-300.092,15	-275.600,00	-272.937,57
Udgifter, øvrig drift	-292.051,99	-303.411,00	-354.270,81
7 Finansielle poster	-49.896,16	-52.400,00	-9.497,21
A Resultat af drift	-37.729,72	0,00	-10.038,13
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	787.486,25	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	760.000,00	760.000,00	1.640.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-485.088,52	-250.000,00	-3.255.671,08
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.047.334,79	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	15.062,94	510.000,00	-1.615.671,08
C Resultatopgørelse	-22.666,78	510.000,00	-1.625.709,21

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-377.651,50	0,00	-377.651,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-430.300,04	0,00	-430.300,04
721150 Langfristet gæld	2.958.834,40	47.415,60	3.006.250,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-715.567,43	115.825,43	-599.742,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-993.162,00	-44.324,25	-1.037.486,25
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-96.250,00	-96.250,00
742010 Årsafslutningskonto	22.666,78	-22.666,78	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.893.858,61	1.944.631,62
9.161,00	5.339,00
990.520,94	5.600,42
377.651,50	377.651,50
1.516.525,17	1.556.040,70
0,00	0,00
1.448.009,93	2.187.293,51
1.448.009,93	699.807,26
0,00	1.487.486,25
4.341.868,54	4.131.925,13

442.153,43	464.820,21
-377.651,50	-377.651,50
-430.300,04	-430.300,04
2.958.834,40	3.006.250,00
-715.567,43	-599.742,00
-993.162,00	-1.037.486,25
0,00	-96.250,00
-1.516.525,17	-1.556.040,70
-1.516.525,17	-1.556.040,70
-2.958.834,40	-3.006.250,00
-2.958.834,40	-3.006.250,00
-308.662,40	-34.454,64
-128.426,95	-44.608,74
-189.798,62	-18.095,00
9.563,17	28.249,10
-4.341.868,54	-4.131.925,13

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
3.758.000,00	3.758.000,00	3.925.000,00	3.758.000,00	0,00	0,00
3.758.000,00	3.758.000,00	3.925.000,00	3.758.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.253,88	-6.000,00	-706,90	0,00	0,00	-3.253,88
-83.094,68	-82.000,00	-139.238,29	0,00	0,00	-83.094,68
-59.022,36	-113.750,00	-62.492,45	0,00	0,00	-59.022,36
-557.725,72	-190.000,00	-195.976,66	0,00	-21.293,48	-536.432,24
-703.096,64	-391.750,00	-398.414,30	0,00	-21.293,48	-681.803,16

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

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-813,18	-58.300,00	-29.899,95	0,00	0,00	-813,18
-951.151,13	-947.000,00	-979.951,30	0,00	-905.924,25	-45.226,88
-508.373,06	-480.000,00	-530.102,67	0,00	-442.107,85	-66.265,21
-3.670,00	-5.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	-3.670,00
-85.054,50	-126.000,00	-115.084,54	0,00	-4.600,00	-80.454,50
-154.139,02	-171.000,00	-129.655,33	0,00	-140.920,25	-13.218,77
-32.293,32	-70.000,00	-46.889,68	0,00	-26.031,25	-6.262,07
-88.604,53	-109.700,00	-86.560,78	0,00	-49.700,21	-38.904,32
-1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.825.298,74	-1.967.000,00	-1.935.344,25	0,00	-1.569.283,81	-256.014,93

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-712.466,30	-826.159,00	-1.029.886,85	183.140,09	-716.001,42	-179.604,97
18.208,62	5.000,00	20.839,52	23.976,62	0,00	-5.768,00
-694.257,68	-821.159,00	-1.009.047,33	207.116,71	-716.001,42	-185.372,97

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.698,82	-6.680,00	-16.791,48	38.031,00	0,00	-30.332,18
61.264,82	60.000,00	61.264,82	61.264,82	0,00	0,00
68.963,64	53.320,00	44.473,34	99.295,82	0,00	-30.332,18

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-162.300,74	-167.000,00	-160.833,04	0,00	-60.764,21	-101.536,53
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-98.364,99	-125.800,00	-126.733,39	0,00	-16.667,31	-81.697,68
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-71.823,36	-28.700,00	-93.671,06	0,00	-12.087,73	-59.735,63
63 Bygning	-2.265,00	-6.100,00	0,00	0,00	-2.265,00	0,00
64 Økonomi	-65.824,96	-55.000,00	-56.075,59	0,00	-65.824,96	0,00
65 Personregistrering - civil	-71.748,63	-68.200,00	-66.287,99	0,00	-70.891,41	-857,22
66 Personregistrering - kirkelig	-71.748,74	-67.177,00	-67.001,99	0,00	-70.891,53	-857,21
67 Efteruddannelse	-7.034,00	-20.000,00	-2.912,00	0,00	-700,00	-6.334,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-41.033,72	-41.034,00	-53.693,32	0,00	0,00	-41.033,72
I alt	-592.144,14	-579.011,00	-627.208,38	0,00	-300.092,15	-292.051,99

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-47.194,08	-53.100,00	-10.461,14	0,00	0,00	-47.194,08
72 Øvrige renteudgifter	-4.590,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.590,34
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.888,26	0,00	1.888,26	1.888,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-924,33	0,00	0,00	0,00
I alt	-49.896,16	-52.400,00	-9.497,21	1.888,26	0,00	-51.784,42

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-485.088,52	0,00	-3.255.671,08	0,00	0,00	-485.088,52
85 Præsteboliger	-1.047.334,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.047.334,79
91 Salg af anlæg m.v.	787.486,25	0,00	0,00	787.486,25	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	760.000,00	760.000,00	510.000,00	760.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	1.130.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	15.062,94	510.000,00	-1.615.671,08	1.547.486,25	0,00	-1.532.423,31

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	
64, Romdrup by Romdrup		0,00	0,00	Undtaget fra vurdering
2 A, Romdrup by Romdrup	168.925 m ²	5.600.000,00	817.000,00	Jord bortforpagtet
35 E. Romdrup by Romdrup		0,00	0,00	Undtaget fra vurdering
8 Gl. Klarup by Klarup		0,00	0,00	Undtaget fra vurdering
Ejendomsværdi i alt		5.600.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Saldo	0,00
2018	
Indsamlet : kr. 2.664,00	
Afregnet : Folkekirkens Familiestøtte: kr. 2.664,00	

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-993.162	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 721120
Note 2	760.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	47.416	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	2.588.064	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.532.423	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	18.154	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-1.037.487	Saldo på artskonto 721120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

721120	-1.037.487	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-993.162	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-44.325	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	47.416	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	--------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

KIRKE

ROMDRUP-KLARUP MENIGHEDSRÅD

BILAG 1-A

ANLÆGSARBEJDE

Udvidelse sognegård

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2017	2018	I alt	Budget
Budget - samlet				3.700.000
Arkitekt	415.323,83	38.079,58	453.403,41	
Ingeniør	0,00	0,00	0,00	
Hovedentreprise	2.393.750,00	275.820,00	2.669.570,00	
Tømrer	0,00	0,00	0,00	
Murer	0,00	0,00	0,00	
El			0,00	
VVS			0,00	
Køkkenlev	182.200,00	15.037,50	197.237,50	
Ekstraarb. iflg aftalesedler	262.192,25	66.467,69	328.659,94	
Haveanlæg		37.467,50	37.467,50	
Lydsystem		51.726,25	51.726,25	
..			0,00	
..			0,00	
..			0,00	
Diverse	2.205,00	490,00	2.695,00	
Omkostninger i alt	0	0	0	3.255.671,08
				485.088,52
				3.740.759,60
				3.700.000,00
Anlægsbevilling			0,00	3.700.000,00
Tillægsbevilling			0,00	0,00
Stiftslån	3.190.084,40	509.915,60	3.700.000,00	0,00
Anvendt anlægsopsparring			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg			0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.			0,00	0,00
..			0,00	0,00
..			0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00
Frie midler	0	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0	0	0	3.190.084,40
				509.915,60
				3.700.000,00
				3.700.000,00
Afstemning	0	0	0	65.586,68
				-24.827,08
				40.759,60
				0,00

Bemærkninger:

KIRKE

ROMDRUP-KLARUP MENIGHEDSRÅD

BILAG 1-B

ANLÆGSARBEJDE

Renovering Romdrup-Klarup præstegård

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2017	2018	I alt	Budget	
Budget - samlet				1.065.645	
Arktitekt		25.000,00	25.000,00		
Ingeniør		0,00	0,00		
Hovedentreprise		821.007,19	821.007,19		
Tømrer		0,00	0,00		
Murer		0,00	0,00		
El			0,00		
VVS			0,00		
Køkkenlev		123.000,00	123.000,00		
Ekstraarb. Iflg aftalesedler		0,00	0,00		
Haveanlæg		4.412,50	4.412,50		
Inventar præstekontor og kælderdepotrum		32.918,89	32.918,89		
..			0,00		
..			0,00		
..			0,00		
Uforudsete udgifter		40.996,21	40.996,21		
Omkostninger i alt	0 0 0	0,00	1.047.334,79	1.047.334,79	1.065.645,00
Anlægsbevilling			0,00	0,00	
Tillægsbevilling		850.000,00	850.000,00	0,00	
Stiftslån		0,00	0,00	0,00	
Anvendt anlægsopsparing			0,00	0,00	
Anvendt provenu - salg anlæg			0,00	0,00	
Tilskud fra fonde mv.			0,00	0,00	
..			0,00	0,00	
..			0,00	0,00	
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	
Frie midler	0	0,00	197.334,79	197.334,79	0,00
Finansiering i alt	0 0 0	0,00	1.047.334,79	1.047.334,79	0,00
Afstemning	0 0 0	0,00	0,00	0,00	1.065.645,00

Bemærkninger:

BIREGNSKAB ÅRSREGNSKAB 2018

BILAG 1-C

Salg af Sortspættevej		salgsum	omkostninger	indbetalt af køber
	Oprindelig salgssum	895.000,00		
	afslag for tilføjelse af 2 servitutter	75.000,00		
		820.000,00		
	½ andel vedr tinglysn på servitutter	3.500,00		
		816.500,00		
	salær til ejendomsmægler		31.250,00	
	godtgørelse af vurderingshonorar		2.500,00	
	salær til ejendomsmægler		28.750,00	
	ejendomsdatarapport		263,75	
27.09	indbetalt			257.311,79
28.09	indbetalt			500.000,00
28.09	indbetalt			19.188,21
28.09	indbetalt			40.000,00
		29.013,75	29.013,75	816.500,00
		787.486,25		
	afstemt til			
	Saldo på skødekonto i Danske bank	787.486,25		
	Omkostninger til advokat			
	andre omkostninger			