

ÅRSREGNSKAB 2018

for Søllested-Skovlænge-Gurreby Sogns Menighedsråd

i Lolland Vestre Provsti

i Lolland Kommune

Myndighedskode 9195

CVR-nr. 36774916

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 Søllested-Skovlænge-Gurreby 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 Søllested-Skovlænge-Gurreby Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søllested-Skovlænge-Gurreby Sogns Menighedsråd 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.

Ringsted, den 10. oktober 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Steen Lange', written over the printed name and title.

Steen Lange
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Søllested Skovlænge Gurreby menighedsråd har i 2018 modtaget kr. 2.499.000,- i ligningsmidler. Fordeling er kr. 1.859.000,- til drift og kr. 640.000,- til anlæg (kr. 120.000,- til kalkning og kr. 520.000,- til afdrag på lån).

Derudover har menighedsrådet modtaget kr. 425.000,- i 5% midler fra provstiet til projekter vedr. gangbroer i Søllested og Skovlænge kirker samt nyt tag på gravkapellet i Søllested kirke. Midlerne er hensat på opsparingskonto til udførelse i 2019.

Menighedsrådet kommer ud med et driftunderskud på kr. 30.956,-

Grunden til merforbruget skyldes bl.a. ansættelse af gravermedhjælper til højere løn-indplacering end de tidligere medhjælpere grundet en gartneruddannelse og 37 års anciennitet. De samlede lønudgifter giver ialt en merudgift på kr. 17.011,- i.f.t. budgettet.

Note 2 Kirkebygninger viser et mindreforbrug på kr. 21.782,-

Lønningerne viser mindreforbrug på kr. 25.600,- hvilket skyldes %-fordeling mellem note 3 + 4.

Søllested kirke viser et merforbrug på kr. 21.000,- der bl.a. skyldes renovering af indgangslågerne til kirkegården kr. 17.000,- Ny rampe til Våbenhuset kr. 12.000,- samt maling af vinduer mm kr. 18.000,- EL-forbruget er steget med kr. 16.500,- mens andre forbrugsafgifter er mindre end budget kr. 6.500,-

Skovlænge kirke viser et merforbrug på kr. 11.700,- Renovering og beplantning af P-plads kr. 20.500,- Reparation af vindue med maling og glas kr. 2300,- EL-forbruget er steget med kr. 26.500,- mens andre forbrugsafgifter er mindre end budget kr. 5.000,-

Gurreby kirke viser et mindreforbrug på kr. 22.000,- TV inspektion af septitank kr. 14.000,- rep. af lem og luger kr. 6.000,- rep. efter vandskade på kontor kr. 5.500,- Varme, el og vand viser mindreforbrug på kr. 12.000,- samt besparelse på udgifter til alarm kr. 9000,-

Klokker og orgel i de 3 kirker er blevet eftersat, faste ordninger/abonnementer.

Note 3 Kirkelige aktiviteter viser et mindreforbrug på kr. 102.000,-

besparelsen ligger i lønningerne kr. 113.600,- igen justering mellem note 2 + 4.

udsmykning, vin og alterbrød viser merforbrug på kr. 10.000,- Undervisningskontoen viser et merforbrug på kr. 3800,- køb af bibler samt forældre/konfirmand arrangement. udgifter til kirkebil mindreforbrug på kr. 1400,- Kirkeblad et mindreforbrug på kr. 1100,- Kirkekoncerter og foredrag viser mindreforbrug på kr. 7500,-

Note 4 Kirkegården viser et merforbrug på kr. 133.500,-

Som nævnt tidligere i kommentarerne er lønudgift til ny gravermedhjælper kr. 35.000,- større end de tidligere år, dernæst kommer %-fordelingen af lønningerne mellem note 2 + 3, her er der budgetteret kr. 139.200,- for meget.

Hjemfaldne gravstedskapitaler og renteindtægter er kr. 7800,- større end budgetteret.
gravstedsvedligeholdelser (årsregninger) er større end budget på kr. 3600,- men salg og fornyelser af gravsteder er mindre kr. 11.800

Indkøb af planter, blomster, perlesten mm viser mindreforbrug på kr. 5500,- affaldskørsel passer med budgettet.

Graverfaciliteterne viser mindreforbrug på kr 8600,- besparelser på alle konti på nær udgifter til alarm, hvor der er et merforbrug på kr. 7500,-

Maskinkontoen viser et mindreforbrug på kr. 16.000,- Der er indkøb ny hækklipper kr. 3500,- ellers er det kun alm. vedligeholdelse af maskiner og værktøj.

Arbejdstøj er steget med kr. 2300,- ansættelse af ny gravermedhjælper. Mindreforbrug af gødning mm kr. 3100,-

Udskiftning af hække på kirkegårdene viser et merforbrug på kr. 11.500,-

Mindre indtægter på begravelser og urnenedsættelser kr. 2100,-

Note 5 Præstebolig viser større indtægter end budgetsat kr. 33.000,-

boligbidrag, varme, el og vand er større med kr. 9.900,-

Præstegårdshaven er blevet renoveret kr. 12.000,- ellers ingen større bygnings-renoveringer p.g.a. istandsættelse i 2017

besparelse på vand og varme, men lidt mere EL-forbrug.

Forpagtning på kr. 150.000,-

Note 6 Administration og fællesudgifter viser et merforbrug på kr 50.900,-

Kontorhold og EDB på alle konti viser stort merforbrug kr. 29.000,- Indkøb af makulator kr. 2612,-, regnskabsass. til Beierholm vedr. regnskab 2017 kr. 4500,- samt abonnementer til Brandsoft på kirkegårds- og regnskabsprogrammer kr. 12.200,-.
Konsulentydelse til Brandsoft kr. 7905 til oplæring af graver i systemet.

Indkøb af mobil-telefon kr. 6.448,- til sognepræsten samt ny printer kr. 3235,-

Der har været afholdt påskefrokost for menigheden kr. 5400,- sogneudflugt til Næstved kr. 12.000,-

graver Kim Sigvard har deltaget i 2 uger's AMU kursus og sognepræsten har deltaget i kurser, LED for frivillige og Folkekirkens Videntcenter ialt kr. 23.000,-.

Dorthe Friis har vikareret som kirkebogsfører i marts og aug md. kr. 3100,-
Der er udbetalt honorarer til menighedsrådsmedlemmerne efter Provstiets takster.

Note 7 Finansielle poster viser et merforbrug på kr. 3200,-

Renteudgifter i stedet for renteindtægter i Jyske bank samt en lille momsregulering.

Note 8 anlægsinvestering viser et forbrug på kr. 182.026,-

Det er anlægsmidler (opsparing) som er brugt til:

Kalkning af Gurreby kirke	kr.	138.226,-
Behandling og tjæring af klokketårn, Søllested kirke	kr.	43.800,-

Indestående på konti pr. 31. december 2018, opsparinger og drift:

Jyske Bank, drift:	kr.	46.996,83
Lollands Bank, drift:	kr.	98.237,02

Lollands Bank, opsparing kalkning:	kr.	1,64
Lollands Bank, opsparing varmeanlæg	kr.	150.050,30
Lollands Bank, opsparing, 5% midler, gangbroer i Søllested og Skovlænge kirker samt nyt tag på graverkapellet i Søllested	kr.	425.000,00

kassebeholdningen pr. 1. januar 2018	kr.	179.000,-
driftsunderskud 2018	kr.	-30.956,-

kassebeholdning pr. 31. december 2018	kr.	148.044,-
---------------------------------------	-----	-----------

Søllested d. 16 marts 2019
Kirsten Suhr, regnskabsfører
Jytte Stenkjær, valgt kasserer

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles kirkeblad med Halsted Avnede, Vesterborg, Landet-Ryde og Søllested-Skovlænge-Gurreby menighedsråd.

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	1.859.000,00	1.859.000,00	2.029.138,95
Øvrig drift i alt	-1.889.956,01	-1.859.000,00	-2.052.453,97
2 Kirkebygning og sognegård	-567.717,67	-589.500,00	-494.428,03
Indtægter	0,00	242.000,00	0,00
Udgifter, løn	-178.385,72	-446.000,00	-188.547,05
Udgifter, øvrig drift	-389.331,95	-385.500,00	-305.880,98
3 Kirkelige aktiviteter	-510.515,44	-612.500,00	-464.226,35
Indtægter	376,00	3.000,00	132,00
Udgifter, løn	-393.436,91	-507.000,00	-375.419,36
Udgifter, øvrig drift	-117.454,53	-108.500,00	-88.938,99
4 Kirkegård	-518.587,07	-385.100,00	-431.349,21
Indtægter	341.052,45	341.900,00	447.337,54
Udgifter, løn	-701.111,33	-545.000,00	-706.058,39
Udgifter, øvrig drift	-158.528,19	-182.000,00	-172.628,36
5 Præstebolig mv.	144.868,15	112.000,00	-292.416,29
Indtægter	252.390,28	241.000,00	225.227,78
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-107.522,13	-129.000,00	-517.644,07
6 Administration og fællesudgifter	-392.284,18	-341.400,00	-316.053,08
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.288,65	-179.000,00	-130.947,59
Udgifter, øvrig drift	-209.995,53	-162.400,00	-185.105,49
7 Finansielle poster	-45.719,80	-42.500,00	-53.981,01
A Resultat af drift	-30.956,01	0,00	-23.315,02
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2,04	0,00	169,83
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.065.000,00	640.000,00	790.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-182.026,13	0,00	-278.116,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-77.026,41
B Resultat af anlæg	882.975,91	640.000,00	435.027,04
C Resultatopgørelse	852.019,90	640.000,00	411.712,02

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-212.077,03	-362.974,91	-575.051,94
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-50.289,52	0,00	-50.289,52
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
721150 Langfristet gæld	2.399.389,13	-519.092,48	1.880.296,65
741110 Menighedsrådets frie midler	-24.279,77	30.047,49	5.767,72
742010 Årsafslutningskonto	-852.019,90	852.019,90	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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
-----------	---

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.240.333,79	2.144.837,67
50.694,25	66.495,25
39.021,97	27.828,29
50.289,52	50.289,52
2.100.328,05	2.000.224,61
0,00	0,00
383.999,08	720.285,79
47.454,69	46.996,83
212.077,03	575.051,94
124.467,36	98.237,02
2.624.332,87	2.865.123,46
1.957.742,81	1.105.722,91
-212.077,03	-575.051,94
-50.289,52	-50.289,52
-155.000,00	-155.000,00
2.399.389,13	1.880.296,65
-24.279,77	5.767,72
-2.100.328,05	-2.000.224,61
-2.100.328,05	-2.000.224,61
-2.399.389,13	-1.880.296,65
-2.399.389,13	-1.880.296,65
-82.358,50	-90.325,11
-82.358,50	-90.325,11
-2.624.332,87	-2.865.123,46

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
1.859.000,00	1.859.000,00	1.870.000,00	1.859.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	159.138,95	0,00	0,00	0,00
1.859.000,00	1.859.000,00	2.029.138,95	1.859.000,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-517.339,07	-529.500,00	-465.939,19	0,00	-178.385,72	-338.953,35
-25.288,75	-35.000,00	-23.170,01	0,00	0,00	-25.288,75
-25.089,85	-25.000,00	-5.318,83	0,00	0,00	-25.089,85
-567.717,67	-589.500,00	-494.428,03	0,00	-178.385,72	-389.331,95

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
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
-435.948,65	-531.000,00	-406.967,74	376,00	-369.015,34	-67.309,31
-18.862,83	-15.000,00	-12.464,23	0,00	0,00	-18.862,83
-2.555,90	-4.000,00	-6.550,00	0,00	0,00	-2.555,90
-13.883,84	-15.000,00	-16.492,56	0,00	0,00	-13.883,84
-29.553,05	-35.000,00	-18.125,51	0,00	-22.921,57	-6.631,48
-8.511,17	-11.000,00	-2.426,31	0,00	-1.500,00	-7.011,17
-1.200,00	-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-510.515,44	-612.500,00	-464.226,35	376,00	-393.436,91	-117.454,53

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-531.979,87	-400.100,00	-446.825,96	321.585,45	-701.111,33	-152.453,99
13.392,80	15.000,00	15.476,75	19.467,00	0,00	-6.074,20
-518.587,07	-385.100,00	-431.349,21	341.052,45	-701.111,33	-158.528,19

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.127,36	-40.000,00	-443.349,27	100.997,80	0,00	-107.125,16
150.995,51	152.000,00	150.932,98	151.392,48	0,00	-396,97
144.868,15	112.000,00	-292.416,29	252.390,28	0,00	-107.522,13

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	-64.165,86	-34.500,00	-49.567,04	0,00	0,00	-64.165,86
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-61.387,73	-61.500,00	-72.049,70	0,00	-4.450,84	-56.936,89
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-128.740,07	-139.000,00	-56.773,39	0,00	-85.270,73	-43.469,34
63 Bygning	-30.636,62	-24.000,00	-22.620,98	0,00	-24.183,00	-6.453,62
64 Økonomi	-66.944,94	-63.000,00	-65.990,17	0,00	-65.290,04	-1.654,90
65 Personregistrering - civil	-3.094,04	0,00	-24.508,02	0,00	-3.094,04	0,00
67 Efteruddannelse	-24.919,60	-7.000,00	-8.553,06	0,00	0,00	-24.919,60
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.395,32	-12.400,00	-15.990,72	0,00	0,00	-12.395,32
I alt	-392.284,18	-341.400,00	-316.053,08	0,00	-182.288,65	-209.995,53

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-45.392,32	-45.000,00	-55.774,18	0,00	0,00	-45.392,32
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-267,69	2.000,00	-449,23	-267,69	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	502,90	500,00	1.005,80	502,90	0,00	0,00
76 Momsregulering	-562,69	0,00	1.236,60	0,00	0,00	-562,69
I alt	-45.719,80	-42.500,00	-53.981,01	235,21	0,00	-45.955,01

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-182.026,13	0,00	-278.116,38	0,00	0,00	-182.026,13
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-77.026,41	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	2,04	0,00	169,83	2,04	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	640.000,00	640.000,00	790.000,00	640.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	425.000,00	0,00	0,00	425.000,00	0,00	0,00
I alt	882.975,91	640.000,00	435.027,04	1.065.002,04	0,00	-182.026,13

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	
Skovlænge by 1 A		2.600.000,00	724.800,00	bortforpagtet
Søllested by 5 A		1.900.000,00	603.100,00	bortforpagtet
Søllested by 1 AC		1.700.000,00	392.000,00	præstegård
Søllestedgård 1 M		380.000,00	50.200,00	graverfaciliteter
Ejendomsværdi i alt		6.580.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Ingen afregning foretaget i regnskabsåret 2018, det vi sige at kirkebøsserne ikke tømmes før i 2019.	
--	--