

ÅRSREGNSKAB 2018

for Udby-Ørslev Sognes Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7477

CVR-nr. 66136817

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Udby-Ørslev Sognes 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 Udby-Ørslev Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Udby-Ørslev Sognes menighedsråd (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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

Roskilde, den 29. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Kommentarer til årsregnskab for Udby-Ørslev menighedsråd 2018

Opfølgning på årsrevision 2017 og kasseeftersyn af provstirevisor 29.08.2018:

Der var ingen bemærkninger fra revisor til årsregnskab 2017 eller ved kasseeftersyn 2018

Resultatet af driftsregnskabet i 2018 blev på 214.638,41 kr.

Kommentarer til indtægter:

Indtægter på kirkegården afviger i år da, vi har fået forsikringssum på ca. 35 tkr. udbetalt efter indbrud

Kommentarer til lønninger:

Samlet lønbudget for 2018 udgjorde	kr.	1.442.000
Realiserede lønomkostninger	kr.	1.392.000

Efter omlægning af vikarsatser har vi sparet ca. 22 tkr. årligt.

Der har været afholdt færre udgifter til honorarer til solister og foredragsholdere for 2018 med 20 tkr.

Kommentarer til øvrige udgifter:

Formål 2: Merudgift på ca. 20 tkr. skyldes vedligeholdelsesarbejde på kirkeladen og inventar

Formål 3: Kun ca. halvdelen af de budgetterede udgifter er anvendt i 2018

Nye rutiner for udsmykning i kirken er indført, hvilket har medført besparelser.

Særrangementer er afholdt med andet udgiftsniveau

Ingen buskørsel af konfirmander i 2018

Kun få udgifter til kirkekolet trods højt aktivitetsniveau

Formål 4: Der har været store besparelser på kirkegården i 2018. Arbejdsrutiner er omlagt og på grund af dette er der blevet plads til investering i en eldrevet løvsuger til stor gavn for miljø og arbejdsglæden

Formål 5: Budgettet er overskredet med mindre beløb, hvilket skyldes større vedligeholdelsesarbejde i udlejet ringerbolig.

Formål 6: Regnskabstal svarer stort set til budget.

Forklaring til anlægsregnskabet:

Formål 8: Renoveringsarbejde for ca. 1,6 mio. kr. er påbegyndt i Udby præstegård.
Udgifterne under formål 8 er alene anvendt til præstegården.

Vi har modtaget 1.369.849 kr. fra staten som tilskud til en kirkerenovering for år tilbage.

Provstiudvalget har besluttet, at beløbet skal ydes som anlægsbevilling til Udby-Ørslev kirker og anvendes til den løbende renovering af præstegården i Udby.

Hertil kommer at vi sammen med Provstiudvalget har besluttet at anvende ca. 230 tkr. af vores frie midler til projektet

Forklaring til videreførte anlæg:

Beløbet udgør 197.993 kr.

Midlerne skal anvendes til ny kirkegårdsplan i Ørslev.

Forklaring til frie midler:

			Konto
Frie midler primo 2018	kr.	503.936	741110
Årets resultat	kr.	214.638	
Frie midler i alt	kr.	718.575	
Anlægsbevilling projekt præstegård	kr.	-231.971	
Afsat til budgetunderskud 2019	Note 1	kr. -220.000	741150
Afsat til merudgift på Tårnrum i Udby	Note 2	kr. -30.000	741151
Afsat til gravstedssikring	Note 3	kr. -60.000	741152
Frie midler ultimo 2018		kr. 176.604	741110

Note 1:

Der er budgetteret med underskud i 2019 på ca. 220 tkr. som skyldes at

- * Ringerboligen i Udby skal have nyt tag
- * Der skal laves forbedringer i tårnrummet i Udby
- * Der fortsat skal afholdes vedligeholdelsesarbejder på kirkemuren i Udby

Note 2:

Der foreligger en skitse til nødvendige reparationer i tårnrummet i Udby.

Provstiudvalget har bedt menighedsrådet indhente yderligere tilbud, hvilket gør arkitektens regning større end budgetteret.

Note 3:

Provstiudvalget har i 2019 bevilget 120.000 kr. til gravstedssikring på Udby og Ørslev kirkegårde. Udgiften har vist sig at være endnu større, ca. 180.000 kr. hvorfor menighedsrådet har valgt at afsætte et yderligere beløb til sikringen.

Biregnskaber:

Foreløbigt anlægsregnskab over renoveringsarbejde i Præstegården i Udby

Regnskab over Niels og Hans Rasmussens legat/Menighedspleje

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	2.461.719,00	2.461.719,00	2.556.999,92
Øvrig drift i alt	-2.247.080,59	-2.461.719,00	-2.212.167,31
2 Kirkebygning og sognegård	-447.872,04	-423.173,00	-406.646,93
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-139.438,23	-135.200,00	-161.345,85
Udgifter, øvrig drift	-308.433,81	-287.973,00	-245.301,08
3 Kirkelige aktiviteter	-736.055,19	-916.032,00	-838.462,32
Indtægter	4.076,45	10.000,00	23.072,75
Udgifter, løn	-610.295,58	-660.800,00	-719.387,57
Udgifter, øvrig drift	-129.836,06	-265.232,00	-142.147,50
4 Kirkegård	-779.860,68	-835.999,00	-616.205,83
Indtægter	232.877,01	181.076,00	214.055,62
Udgifter, løn	-463.327,20	-474.200,00	-536.849,99
Udgifter, øvrig drift	-549.410,49	-542.875,00	-293.411,46
5 Præstebolig mv.	-26.438,61	-16.327,00	-101.421,88
Indtægter	203.197,87	196.100,00	200.404,91
Udgifter, løn	-51.932,82	-45.200,00	-62.966,13
Udgifter, øvrig drift	-177.703,66	-167.227,00	-238.860,66
6 Administration og fællesudgifter	-267.597,52	-273.152,00	-258.251,37
Indtægter	156,73	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.936,79	-127.000,00	-136.271,13
Udgifter, øvrig drift	-140.817,46	-146.152,00	-121.980,24
7 Finansielle poster	10.743,45	2.964,00	8.821,02
A Resultat af drift	214.638,41	0,00	344.832,61

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	3.895,87	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	1.769.849,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-400.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-673.260,35	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-669.364,48	0,00	1.369.849,08
C Resultatopgørelse	-454.726,07	0,00	1.714.681,69

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-932.455,52	-932.455,52
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-296.405,48	0,00	-296.405,48
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-503.936,23	327.332,59	-176.603,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.567.842,00	1.369.849,00	-197.993,00
741150 Frie midler - Underskud budget 2019	0,00	-220.000,00	-220.000,00
741151 Frie midler - Ekstrabeløb afsat til Tårnrum	0,00	-30.000,00	-30.000,00
741152 Frie midler - Gravstedssikring	0,00	-60.000,00	-60.000,00
742010 Årsafslutningskonto	454.726,07	-454.726,07	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-24.836,90	-4.747,06	-29.583,96

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.037.680,78	2.091.645,51
1.091,18	13.611,86
3.252,01	5.943,11
296.405,48	296.405,48
1.736.932,11	1.775.685,06
20.000,00	20.000,00
20.000,00	20.000,00
2.310.338,76	1.772.785,53
729.015,63	831.546,05
0,00	932.455,52
1.581.323,13	8.783,96
4.368.019,54	3.884.431,04

-2.493.020,61	-2.043.041,60
0,00	-932.455,52
-296.405,48	-296.405,48
-100.000,00	-100.000,00
-24.836,90	-29.583,96
-503.936,23	-176.603,64
-1.567.842,00	-197.993,00
0,00	-310.000,00
-1.736.932,11	-1.775.685,06
-1.736.932,11	-1.775.685,06
0,00	0,00
-138.066,82	-65.704,38
0,00	-400,00
-55.070,16	-28.767,76
-16.500,00	-16.500,00
-66.496,66	-20.036,62
-4.368.019,54	-3.884.431,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.461.719,00	2.461.719,00	2.396.999,92	2.461.719,00	0,00	0,00
0,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00
2.461.719,00	2.461.719,00	2.556.999,92	2.461.719,00	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-292.778,55	-293.716,00	-323.903,74	0,00	-110.120,40	-182.658,15
-90.512,32	-86.000,00	-53.255,17	0,00	0,00	-90.512,32
-64.581,17	-43.457,00	-29.488,02	0,00	-29.317,83	-35.263,34
-447.872,04	-423.173,00	-406.646,93	0,00	-139.438,23	-308.433,81

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
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.245,64	-11.700,00	-15.988,31	0,00	-12.030,98	-3.214,66
-433.450,13	-554.446,00	-512.813,45	996,45	-401.816,65	-32.629,93
-27.390,92	-39.060,00	-27.808,10	0,00	-6.719,62	-20.671,30
-12.370,60	-22.500,00	-8.964,05	2.480,00	0,00	-14.850,60
-29.204,00	-32.000,00	-32.437,75	0,00	0,00	-29.204,00
-79.579,93	-86.100,00	-74.893,62	0,00	-75.685,83	-3.894,10
-138.313,97	-169.026,00	-162.857,04	600,00	-114.042,50	-24.871,47
0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
-500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-500,00
-736.055,19	-916.032,00	-838.462,32	4.076,45	-610.295,58	-129.836,06

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-762.246,55	-806.659,00	-576.503,73	214.973,97	-436.431,62	-540.788,90
-17.614,13	-29.340,00	-39.702,10	17.903,04	-26.895,58	-8.621,59
-779.860,68	-835.999,00	-616.205,83	232.877,01	-463.327,20	-549.410,49

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-80.024,31	-74.427,00	-99.097,55	100.797,47	-51.932,82	-128.888,96
20.185,30	26.000,00	-36.577,05	69.000,00	0,00	-48.814,70
28.600,00	28.600,00	28.600,00	28.600,00	0,00	0,00
4.800,40	3.500,00	5.652,72	4.800,40	0,00	0,00
-26.438,61	-16.327,00	-101.421,88	203.197,87	-51.932,82	-177.703,66

Formål

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-30.538,28	-38.000,00	-26.754,37	0,00	1,14	-30.539,42
-57.714,06	-72.958,00	-59.366,18	0,00	-19.003,56	-38.710,50
-27.472,29	-37.000,00	-35.511,32	156,73	-11.684,18	-15.944,84
-24.841,66	-18.400,00	-16.745,69	0,00	-16.288,71	-8.552,95
-90.894,71	-81.207,00	-91.279,65	0,00	-79.961,48	-10.933,23
0,00	0,00	-660,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-16.550,00	-5.000,00	-2.515,00	0,00	0,00	-16.550,00
-19.586,52	-19.587,00	-25.419,16	0,00	0,00	-19.586,52
-267.597,52	-273.152,00	-258.251,37	156,73	-126.936,79	-140.817,46

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
14.760,04	0,00	10.055,10	14.760,04	0,00	0,00
2.964,08	2.964,00	2.964,08	2.964,08	0,00	0,00
-6.980,67	0,00	-4.198,16	0,00	0,00	-6.980,67
10.743,45	2.964,00	8.821,02	17.724,12	0,00	-6.980,67

8 Anlægsramme

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
-673.260,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-673.260,35
3.895,87	0,00	0,00	3.895,87	0,00	0,00
0,00	0,00	1.769.849,08	0,00	0,00	0,00
-669.364,48	0,00	1.369.849,08	3.895,87	0,00	-673.260,35

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	
Udby By, Udby 1a	74903	3.000.000,00	307.300,00	Præstebolig
Udby By, Udby 2c	948	960.000,00	194.700,00	Ringerbolig, udlejet
Ejendomsværdi i alt		3.960.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Niels og Hans Rasmussens legat

Årsregnskab 2018

Værdi Legat/Menighedspleje Primo 2018	kr.	24.836,90
---------------------------------------	-----	-----------

Donationer til menighedsplejen:

Donation Cordelia høst 2018	kr.	85,00
Donation Cordelia	kr.	2.527,00
Donation Cordelia høst 2018	kr.	245,00
Donotation Cordelia	kr.	355,00
Donation Cordelia Julesalg	kr.	1.095,50
Donation Cordelia Musikfestival	kr.	300,00
Donation Cordelia Køngmarked	kr.	120,00
Donation Cordelia	kr.	240,00
Donation Cordelia Sommermarked	kr.	440,00
I alt	kr.	5.407,50

Øvrige indtægter:

Pantebrevsydelse vedr. december 2017	kr.	400,00
Pantebrevsydelse vedr. juni 2018	kr.	400,00
Pantebrevsydelse vedr. december 2018	kr.	400,00
I alt	kr.	1.200,00

Renteindtægt Nordea	kr.	7,40
Renter legatkonto	kr.	9,77
Renter legatkonto 30/6 2018	kr.	4,79
I alt	kr.	21,96

Indtægter i alt	kr.	6.629,46
------------------------	-----	-----------------

Udgifter:

Julehjælp til 2 familier	kr.	-1.882,40
I alt	kr.	-1.882,40

Resultat af året	kr.	4.747,06
-------------------------	-----	-----------------

	Konto		
Saldo ultimo 2018	721160	kr.	29.583,96

Balance:	Konto		
Likvider	638142	kr.	8.783,96
Pantebrev	581220	kr.	20.000,00
Tilgode hos Pantebrevsdebitor vedr december 2018	611530	kr.	400,00
Tilgode hos Udby Ørslev kirkekaske	611530	kr.	400,00
Afstemt i forhold til 721160		kr.	29.583,96

Anlægsregnskab Præstegården - foreløbigt

Regnskabsåret 2018

Overført til anlægsopsparing ultimo 2018 kr. 1.601.820,00

Fremkommet ved

Statstilskud kr. 1.369.849,00

Overførsel fra frie midler kr. 231.971,00

Posterings i 2018:

1. aconto murerarbejde kr. 115.000,00

Aconto betaling tømrer kr. 142.988,50

Arkitekt juli - august - september kr. 45.064,98

Arkitekt okt.-nov. kr. 25.152,31

Arkitekten i perioden 1/5-30/6 kr. 28.489,76

Arne og Lasse Rasmussen I/S Fakt. 19359 kr. 79.305,00

Arp og Nielsen kr. 62.155,35

Arp og Nielsen 4 mdr. regning plan PRG kr. 32.198,20

Murer aconto nr. 2 kr. 98.000,00

Punkt 6 malerarbejde + ekstraarbejde kr. 44.906,25

Udbetalinger i alt kr. -673.260,35

Renteindtægt af opsparing kr. 3.895,87 kr. 3.895,87

Rest ultimo 2018 kr. 932.455,52

Balance

Saldo konto 638120 kr. 932.455,52

Saldo konto 721110 kr. -932.455,52

Balance kr. -