

ÅRSREGNSKAB 2018

for Tved Sogns Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7680

CVR-nr. 22109316

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel 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 Tved 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 udførte 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 Tved kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tved 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 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.

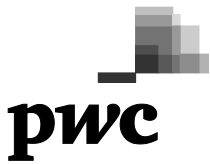
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Trekantområdet, den 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Tved menighedsråd har følgende forklaring til regnskabet:

Totalt set har der i 2018 et underskud på 349.693 kr., der er budgettet med et underskud på 150.000 kr. i 2018.

Der er derfor et merforbrug på 199.693 kr. i forhold til budgettet. Det skyldes især, at der er brugt 121.000 kr. til installation af nyt ludanlæg, som der ikke har været budgetteret med. Det samme gør sig gældende ved installation af 4 kanals sende/modtager anlæg på 18.570 kr. Endelig er der brugt 88.886 kr. til ny transportledning for drænvand gennem Folden, som der heller ikke har været budgetteret med.

LØN. Lønudgifterne er for hele personalet (formål 2100 til 6600) blevet ca. 43.000 kr. mindre end budgetteret og det skyldes primært at organisten er ansat med en mindre løn, da han er under uddannelse samtidig med jobbet.

Formål 2: Kirkebygning og sognegård er realiseret med **122.463 kr.** mere end budgetteret.

Det skyldes primært udgifterne til nyt lydanlæg, det var en nødvendig udskiftning.

Udgifterne til sognegården (Kirkely) indeholder indkøb af ny vaskemaskine samt inventar til køkkenet på ca. 16.000 kr. Der nogle budgetterede poster der er realiseret med mindre beløb og det gør, at en del af merudgifterne er dækket ind på den måde.

Formål 3: Kirkelige aktiviteter er realiseret med ca. **158.000 kr.** mindre end budgetteret, det skyldes primært mindre udgifter til honorar og lønudgifter på **68.000 kr.** Endvidere er udgifterne til **formål 3500 kirkekor** blevet ca. 29.000 kr. mindre end budgetteret, **formål 3600 kirkekoncerter** blevet ca. 36.000 kr. mindre end budgetteret og **formål 3700 foredrags- og mødevirksomhed** blevet ca. 22.000 kr. mindre end budgetteret.

Det har været en god ting, at der har været nogle besparelser her, som så har været med til at underskudet ikke blev endnu større.

Formål 4: Kirkegården er realiseret med ca. **169.900 kr. større** end budgetteret totalt set.

Overordnet set, er der differencer på de fleste konti under formål 4.

Indtægterne på kirkegården er realiseret som budgetteret.

Lønudgifterne er realiseret med ca. **33.000 kr.** mere end budgetteret. Det skyldes at graveren har fratrådt sin stilling og derfor er der beregnet feriepenge, som gør udgiften større til ferie - penge. Der er udbetalt jubilæumsgratiale til gravermedhjælperen på ca. 6.000 kr.

Udgifter til vedligeholdelse af bygninger og maskiner er blevet ca. **34.000 kr.** større end budgetteret. Anskaffelser **konto 223130 og 223140**, er blevet ca. **23.000 kr.** større end budgetteret.

Formål 4300

Formål 4300 Konto 223030 vedligeholdelse af udenoms arealerne er blevet ca. **88.000 kr.** større end budgetteret, det drejer sig en ny transportledning for drænvand ved folden.

Formål 5: Præstegården er budgetteret med en nettoudgift på **20.405 kr.** og realiseret med en udgift på **15.309 kr.**, altså stort set som budgetteret.

Formål 6: Administration og fællesudgifter er totalt set blevet ca. **61.000 kr.** større end budgetteret.

Der er flere grunde til den større udgift:

Formål 6000 fælles formål, indeholder en udgift til konsulent vedrørende APV og arbejdsmiljø på 9.450 kr. som der ikke er budgetteret med.

Formål 6100 menighedsrådet og Formål 6200 er stort set realiseret som budgetteret.

Det samme gør sig gældende med **Formål 6400 økonomi**.

Formål 6500 og 6600 personregistrering er blevet ca. 49.000 kr. større end budgetteret, det skyldes større lønudgift til kordegnen end budgetteret på ca. 49.000 kr., som følge af ny ansættelse af kordegn, med aftale om løn under kursUSDeltagelse i kordegnekurser.

Formål 7: Finansielle poster er realiseret som budgetteret, bortset fra momsregulering på 9.000 kr.

Formål 8: Anlægsinvestering der er budgetteret i 2018. (Se biregnskaberne.)

- * Der er budgetteret med udgifter på **50.000 kr. til kitning af vinduer i kirken (stål)**, dette arbejde er udsat til senere udførelse.
 - * Der er budgetteret med udgifter på **37.500 kr. til sandblæsning og pulverlarkering af 4 låger**, dette arbejde er blevet udført i 2018 til en pris på 18.225 og restbeløbet er overført til kassen.
- Anlægsinvestering der er budgetteret i 2019.** (Se biregnskaberne.)
- * Der er budgetteret med udgifter på **12.000 kr. Tårnluger reparerer i nødvendigt omfang**, dette arbejde er udsat til senere udførelse.

Formål 9: Anlægsfinansiering, på 656.823,96 kr. er budgetteret til ovenstående anlægsinvesteringerne på, kr. 12.000 kr. samt opsparing til køb af Kirkely med 50.000 kr.
Resten 529.824 kr. budgetteret til afdrag på Stiftslån.

Moms: Menighedsrådet har valgt at anvende det regneark der tager udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Til beregning af momsfradragsprocenterne anvender vi Metode C, da fællesomkostningerne på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde. Medarbejderne passer også arealer på præstegården samt et grønt areal (folden). Metode C - Opgører også en fradragsprocent for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet.

Vi har ikke været opmærksom på en fradragsprocent for beregning for fællesudgifter til hele menighedsrådet, så den procent er ikke reguleret. Men når vi ser størrelsen af den moms der er afregnet for hele året, har vi i hvertfald ikke trukket for meget fra i den udgående moms. For 2019 vil vi oprette momskoder til begge beregninger af fradragsprocenten.

Samarbejde:

Vedrørende kirkegården og kirken, har vi indgået et samarbejde med Sørup kirke, der har samarbejde med 3 andre kirker i Svendborg provsti.

Sørup kirke levere arbejdskraft til alle opgaver på kirkegården samt kirketjenerjobbet ved alle kirkelige handlinger.

Der er udarbejdet en samarbejdsaftale herom, herunder at Tved kirke betaler et månedligt beløb til Sørup kirke til dækning af løn, pension o.l. og andre personalegoder, bl.a. arbejdstøj, mødeudgifter og socialt samvær med det øvrige personale i samarbejdet

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	1.860.000,00	1.860.000,00	1.850.000,04
Øvrig drift i alt	-2.209.693,49	-2.010.106,00	-2.074.251,01
2 Kirkebygning og sognegård	-444.223,52	-321.800,00	-366.545,72
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-11.500,00	-5.741,29
Udgifter, øvrig drift	-444.223,52	-310.300,00	-360.804,43
3 Kirkelige aktiviteter	-705.963,33	-864.300,00	-685.842,27
Indtægter	10.683,74	0,00	13.350,50
Udgifter, løn	-486.920,68	-604.100,00	-511.054,10
Udgifter, øvrig drift	-229.726,39	-260.200,00	-188.138,67
4 Kirkegård	-586.310,89	-416.387,00	-365.548,06
Indtægter	202.395,16	175.547,00	188.593,47
Udgifter, løn	-478.719,40	-449.800,00	-417.746,95
Udgifter, øvrig drift	-309.986,65	-142.134,00	-136.394,58
5 Præstebolig mv.	-15.309,83	-20.380,00	-121.112,84
Indtægter	91.837,32	95.000,00	50.643,78
Udgifter, løn	-11.360,50	-10.500,00	-10.725,54
Udgifter, øvrig drift	-95.786,65	-104.880,00	-161.031,08
6 Administration og fællesudgifter	-430.854,52	-369.212,00	-497.575,63
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-261.564,59	-206.600,00	-238.593,00
Udgifter, øvrig drift	-169.289,93	-162.612,00	-258.982,63
7 Finansielle poster	-27.031,40	-18.027,00	-37.626,49
A Resultat af drift	-349.693,49	-150.106,00	-224.250,97

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	287,10	600,00	466,47
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	656.823,96	656.824,00	887.322,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-18.225,00	-12.000,00	-61.147,64
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	638.886,06	645.424,00	826.641,79
C Resultatopgørelse	289.192,57	495.318,00	602.390,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-550.503,99	-50.287,10	-600.791,09
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-405.853,99	0,00	-405.853,99
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	1.360.871,58	-594.823,16	766.048,42
741110 Menighedsrådets frie midler	-342.641,46	330.397,69	-12.243,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-87.520,00	25.520,00	-62.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-289.192,57	289.192,57	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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
--------	--

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.325.761,41	1.357.180,80
10.244,36	18.301,74
-16.003,00	14.342,33
405.853,99	405.853,99
925.666,06	918.682,74
0,00	0,00
1.351.821,60	1.035.425,65
190.556,91	174.313,17
550.503,99	600.791,09
610.760,70	258.821,39
0,00	1.500,00
2.677.583,01	2.392.606,45

-175.647,86	-464.840,43
-550.503,99	-600.791,09
-405.853,99	-405.853,99
-150.000,00	-150.000,00
1.360.871,58	766.048,42
-342.641,46	-12.243,77
-87.520,00	-62.000,00
-925.666,06	-918.682,74
-925.666,06	-918.682,74
-1.360.871,58	-766.048,42
-1.360.871,58	-766.048,42
-215.397,51	-243.034,86
-27.704,35	-45.771,60
-209.735,33	-183.333,33
22.042,17	-13.929,93
-2.677.583,01	-2.392.606,45

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.860.000,00	1.860.000,00	1.850.000,04	1.860.000,00	0,00	0,00
1.860.000,00	1.860.000,00	1.850.000,04	1.860.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-256.028,39	-140.400,00	-196.681,32	0,00	0,00	-256.028,39
-28.270,00	-15.000,00	-13.894,38	0,00	0,00	-28.270,00
-159.328,53	-151.400,00	-152.254,09	0,00	0,00	-159.328,53
-596,60	-15.000,00	-3.715,93	0,00	0,00	-596,60
-444.223,52	-321.800,00	-366.545,72	0,00	0,00	-444.223,52

3 Kirkelige aktiviteter

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
-478.452,03	-543.000,00	-424.085,47	10.683,74	-402.871,01	-86.264,76
-102.685,84	-92.100,00	-89.099,45	0,00	-16.185,85	-86.499,99
-9.699,95	-9.000,00	-5.747,10	0,00	0,00	-9.699,95
-32.448,01	-48.000,00	-51.896,27	0,00	0,00	-32.448,01
-3.717,04	-33.200,00	-19.878,83	0,00	-2.029,59	-1.687,45
-28.629,20	-64.900,00	-34.341,53	0,00	-26.972,27	-1.656,93
-50.331,26	-72.800,00	-59.593,62	0,00	-38.861,96	-11.469,30
0,00	-1.300,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-705.963,33	-864.300,00	-685.842,27	10.683,74	-486.920,68	-229.726,39

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-500.863,51	-416.087,00	-360.073,29	171.052,29	-468.249,78	-203.666,02
7.189,45	-300,00	4.706,48	31.342,87	-10.469,62	-13.683,80
-92.636,83	0,00	-10.181,25	0,00	0,00	-92.636,83
-586.310,89	-416.387,00	-365.548,06	202.395,16	-478.719,40	-309.986,65

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.309,83	-20.380,00	-121.112,84	91.837,32	-11.360,50	-95.786,65
-15.309,83	-20.380,00	-121.112,84	91.837,32	-11.360,50	-95.786,65

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-72.963,15	-67.091,00	-109.555,41	0,00	-9.000,00	-63.963,15
-67.314,28	-83.950,00	-71.163,07	0,00	-25.973,39	-41.340,89
-39.510,84	-22.000,00	-87.645,36	0,00	-8.775,00	-30.735,84
-84.269,85	-80.300,00	-78.779,63	0,00	-78.665,67	-5.604,18
-69.575,11	-46.600,00	-62.013,32	0,00	-69.575,11	0,00
-69.575,42	-43.100,00	-55.292,56	0,00	-69.575,42	0,00
-2.631,16	-4.000,00	-2.025,00	0,00	0,00	-2.631,16
-1.233,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.233,75
-23.780,96	-22.171,00	-31.101,28	0,00	0,00	-23.780,96
-430.854,52	-369.212,00	-497.575,63	0,00	-261.564,59	-169.289,93

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 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
-24.243,32	-24.244,00	-45.174,73	0,00	0,00	-24.243,32
131,88	100,00	464,93	131,88	0,00	0,00
6.087,82	6.117,00	6.087,82	6.087,82	0,00	0,00
-9.007,78	0,00	995,49	0,00	0,00	-9.007,78
-27.031,40	-18.027,00	-37.626,49	6.219,70	0,00	-33.251,10

8 Anlægsramme

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-18.225,00	-12.000,00	-61.147,64	0,00	0,00	-18.225,00
287,10	600,00	466,47	287,10	0,00	0,00
656.823,96	656.824,00	887.322,96	656.823,96	0,00	0,00
638.886,06	645.424,00	826.641,79	657.111,06	0,00	-18.225,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Tved By 2 A	9217	2.500.000,00	337.800,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.500.000,00		

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt		
		kr.	o.		dato	kr.	o.
7/1 18	Morgensang	523,5		Julie Drabe 			
2/1 18	Menighedspleje	102,-		Julie S. Drabe 			
4/2 18	Menighedspleje	102,-		Julie Drabe 			
26/2 18	Morgensang	799,-		Julie S. Drabe 			
11/3 18	Morgensang	611,5		Julie Drabe 			
8/4 18	Morgensang	758		Julie Drabe 			



Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			An
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
	Menighedspleje	299		Julie Drabe [Signature]				
2/5 18	Morgensang	619,-		Julie Drabe [Signature]				
21/5 18	Menighedspleje	205,-		Julie Drabe [Signature]				
17/6 18	Morgensang	402,-		Julie Drabe [Signature]				
29/7 18	Menighedspleje	357,-		Julie Drabe [Signature]				
19/8 18	Menighedspleje	2905		Julie Drabe [Signature]				

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
	Morgensang	441,-		Belle Drot PR				
30/9 18	Menighedspleje	122,-		Belle Drot PR				
28/10 18	Menighedspleje	777,5		Belle Drot PR				
17/11 18	Menighedspleje	541,-		Belle Drot Cller				
9/12 18	Menighedspleje	509,-		Cller Belle Drot				

TVED MENIGHEDSRÅD			KOLLEKT 2018								
INDSAMLINGSBOG:				Nr.på	BOGHOLDERIET:						
DATO	BELØB		DATO	kontou.	BILAG	DATO	BELØB				
1) er med i indsam.bog 2017			08-jan	1	17	26/12 17	153,00				
07-jan	523,50		08-jan	2	18	07-jan	523,50			Afstemning af	
21-jan	102,00		21-mar	3	114	21-jan	102,00			MobilPay konto	
			21-mar	4	115	11-feb	170,00			1. januar 2018	
04-feb	102,00		21-mar	5	116	04-feb	92,00			start saldo	2.386,00
			31-mar		134	12-feb	169,41	mobilePay konto			169,41
			31-mar		135	15-mar	44,00	mobilePay konto			44,00
			31-mar		136	19-mar	100,00	mobilePay konto			100,00
			31-mar		137	22-mar	100,00	mobilePay konto			100,00
			31-mar		138	26-mar	50,00	mobilePay konto			50,00
			03-apr		139	03-apr	398,50	mobilePay konto			398,50
			04-apr		140	04-apr	75,00	mobilePay konto			75,00
			05-apr		141	05-apr	140,00	mobilePay konto			140,00
			09-apr		142	09-apr	50,00	mobilePay konto			50,00
26-feb	799,00		09-apr	7	154	26-feb	799,00				
11-mar	611,50		09-apr	6	155	11-mar	611,50				
			09-apr	8	156	29-mar	250,00				
08-apr	758,00		09-apr	9	157	08-apr	758,00				
			10-apr		143	10-apr	25,00	MOBILEPAYKTO			25,00
			13-apr		291		25,00	MOBILEPAYKTO			25,00
			17-apr		292		25,00	MOBILEPAYKTO			25,00
			19-apr		293		50,00	MOBILEPAYKTO			50,00
			25-apr		294		75,00	MOBILEPAYKTO			75,00
			26-apr		295		25,00	MOBILEPAYKTO			25,00
			30-apr		296		25,00	MOBILEPAYKTO			25,00
			15-jun	10	256	02-maj	2,00				
?	299,00		15-jun	11	258	29-apr	299,00				
			15-jun	12	259		150,00				
02-maj	619,00		15-jun	13	260	02-maj	619,00				
			25-jun		297		577,50	MOBILEPAYKTO			577,50
			22-aug		471		100,00	MOBILEPAYKTO			100,00
			23-aug		472		150,00	MOBILEPAYKTO			150,00
			27-aug		473		50,00	MOBILEPAYKTO			50,00
17-jun	402,00		05-sep	14	411	17-jun	403,00				
29-jul	357,00		05-sep	15	411	19-jul	357,00				
19-aug	290,50		05-sep	16	411	19-aug	290,50				
21-maj	205,00		05-sep	17	411	21-maj	205,00				
			05-sep	18	411		500,00				
			13-sep		476		2.144,83	MOBILEPAYKTO			2.144,83
?	441,00										-1
30-sep	122,00										
28-okt	777,50										
17-nov	541,00										
09-dec	509,00										
	7.459,00						10.530,74				4.398,24
				mobil	SOGNETUR						
				1	250,00	200	250				250
				2	247,75	200	250				247,75
				3	250,00	200	250				250
				4	250,00	200	250				250
				5	1.500,00	1200	1500				1500
				6	250,00	200	250				250
				7	247,75	200	250				247,75
			19		5000	4000	5000				
					7.995,50	6400	8000	nettobevægelse 2018			7.393,74
								saldo før hævnning på 9.000 kr.			9.779,74

Biregnskab	Nr. 1	Tved menighedsråd
------------	-------	-------------------

Synsforretning foretaget 14. juni 2015 - Budget 2017

Kitning af vinduer (stål) i kirken	Budget	Beløb 50.000,00
	bilag	
Arbejdet er udsat til senere udførelse		0,00

Biregnskab	Nr. 2	Tved menighedsråd
------------	-------	-------------------

Synsforretning foretaget 14. juni 2015 - Budget 2017

4 låger sandblæses og pulverlarkeres	Budget	37.500,00
	bilag	
Arbejdet er udført 9. maj 2018	209	18.225,00
Overskydende beløb er tilført kassebeholdningen		

Biregnskab	Nr. 3	Tved menighedsråd
------------	-------	-------------------

Synsforretning foretaget 24. maj 2016 - Budget 2018

Tårnlåger repareres i nødvendigt omfang	Budget	12.000,00
	bilag	
Arbejdet er udsat til senere udførelse.		0,00