

ÅRSREGNSKAB 2018

for Kollerup-Vindelev Sognes Menighedsråd

i Vejle Provsti

i Vejle Kommune

Myndighedskode 7907

CVR-nr. 34766894

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Kollerup-Vindelev 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 menighedsrådet for Kollerup-Vindelev kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kollerup-Vindelev 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 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 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.

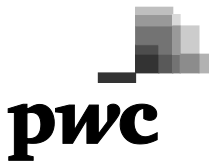
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Drift:

Frie midler overført fra sidste år	kr. 165.888,78
Nye frie midler i 2018	kr. 176.188,77
Likviditet stillet til rådighed af provstiet 0-stillet	kr. 100.000,00

Frie midler jf. side F-1	kr. 442.077,55
Her skal vi gemme til Liv & Vækst puljen	- kr. 29.699,79

Nye frie midler, som forventes brugt til:	kr. 412.377,76
Maskinkøb - KirSam (vedtaget på KirSam møde)	kr. 24.400
Til nyt køkken i præstegården	kr. 100.000
Rest (renter modtaget)- til nyt sognehusbyggeri	kr. 280.000

Anlæg:

Anlægsmidler overført fra sidste år	kr. 317.206,00
Brugt i på nyt sognehus	- kr. 688.210,34
Lån hjemtaget	kr. 657.890,00

I alt at videreføre jf. side F-1	kr. 286.885,66
----------------------------------	----------------

Lidt bemærkninger til regnskab 2018

1. Fælles indtægter

Der er tildelt 20.677 i 5% midler til varmtvandsbeholder i præstegården.

2. Kirkebygning og sognegård

Budgetteret med rengøring og varme i nyt sognehus, som ikke står færdigt endnu.

5. Præstebolig mv

Indtægter fra skoven blev større end forventet, men bruges i videre forløb - genplantning og vedligehold.

7. Finansielle poster

Renter modtaget til sognehuslån som ikke er optaget fuldt ud endnu.

Biregnskab for KirSam er vedhæftet.

Biregnskaber vedhæftet (ikke vedhæftet 2017)

Shelters/Lysningen.

Frugtplantage.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

KirSam (kirkegårdssamarbejde med Hvejsel sogn.

Fælles konfirmander med Hvejsel sogn.

Fælles arrangementer med Gl. Jelling kommune.

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	1.548.702,50	1.528.025,00	1.408.137,00
Øvrig drift i alt	-1.372.514,10	-1.528.025,00	-1.464.310,25
2 Kirkebygning og sognegård	-237.890,32	-267.900,00	-279.071,88
Indtægter	9.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.067,29	-10.000,00	-20.347,04
Udgifter, øvrig drift	-231.823,03	-257.900,00	-258.724,84
3 Kirkelige aktiviteter	-523.980,41	-515.835,00	-450.533,53
Indtægter	10.498,91	0,00	0,00
Udgifter, løn	-340.202,79	-212.400,00	-297.610,80
Udgifter, øvrig drift	-194.276,53	-303.435,00	-152.922,73
4 Kirkegård	-359.146,85	-352.468,00	-332.646,18
Indtægter	124.719,97	115.271,00	129.748,37
Udgifter, løn	-337.169,31	0,00	-299.180,07
Udgifter, øvrig drift	-146.697,51	-467.739,00	-163.214,48
5 Præstebolig mv.	2.975,23	-22.000,00	-186.601,43
Indtægter	105.313,49	90.000,00	118.137,71
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.338,26	-112.000,00	-304.739,14
6 Administration og fællesudgifter	-229.942,32	-239.846,00	-201.273,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.465,87	-38.800,00	-15.917,46
Udgifter, øvrig drift	-194.476,45	-201.046,00	-185.356,37
7 Finansielle poster	-24.529,43	-129.976,00	-14.183,40
A Resultat af drift	176.188,40	0,00	-56.173,25

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	480.090,00	480.090,00	429.239,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-688.210,34	0,00	-1.647.963,11
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	-208.120,34	480.090,00	-1.218.724,11
C Resultatopgørelse	-31.931,94	480.090,00	-1.274.897,36

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-163.881,74	0,00	-163.881,74
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	100.000,00	0,00
721150 Langfristet gæld	1.397.120,91	177.799,71	1.574.920,62
741110 Menighedsrådets frie midler	-165.888,78	-276.188,77	-442.077,55
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-317.206,00	30.321,00	-286.885,00
742010 Årsafslutningskonto	31.931,94	-31.931,94	0,00

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

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

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.988.698,12	1.912.922,39
45.097,08	2.205,29
163.881,74	163.881,74
1.779.719,30	1.746.835,36
0,00	0,00
725.530,22	909.905,83
507.482,22	691.857,83
218.048,00	218.048,00
2.714.228,34	2.822.828,22

650.144,39	682.076,33
-163.881,74	-163.881,74
-100.000,00	0,00
1.397.120,91	1.574.920,62
-165.888,78	-442.077,55
-317.206,00	-286.885,00
-1.779.719,30	-1.746.835,36
-1.779.719,30	-1.746.835,36
-1.397.120,91	-1.574.920,62
-1.397.120,91	-1.574.920,62
-187.532,52	-183.148,57
-50.245,54	-36.949,54
-134.433,68	-145.562,89
0,00	173,75
-2.853,30	-809,89
-2.714.228,34	-2.822.828,22

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
1.528.025,00	1.528.025,00	1.352.337,00	1.528.025,00	0,00	0,00
20.677,50	0,00	55.800,00	20.677,50	0,00	0,00
1.548.702,50	1.528.025,00	1.408.137,00	1.548.702,50	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
-183.077,66	-127.000,00	-89.563,89	0,00	0,00	-183.077,66
-14.816,57	-16.000,00	-79.922,32	0,00	0,00	-14.816,57
-29.596,09	-101.900,00	-95.576,92	9.000,00	-15.067,29	-23.528,80
-10.400,00	-23.000,00	-14.008,75	0,00	0,00	-10.400,00
-237.890,32	-267.900,00	-279.071,88	9.000,00	-15.067,29	-231.823,03

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
-361.183,62	-328.935,00	-263.556,52	1.119,50	-318.825,22	-43.477,90
-30.658,17	-47.000,00	-34.708,74	0,00	-1.632,50	-29.025,67
-23.351,20	-17.500,00	-11.535,20	6.019,41	-6.105,75	-23.264,86
-62.443,28	-55.500,00	-91.969,96	0,00	0,00	-62.443,28
-17.881,13	-27.600,00	-14.879,25	0,00	-4.639,32	-13.241,81
-10.671,24	-13.800,00	-5.811,18	0,00	-9.000,00	-1.671,24
-17.291,77	-25.000,00	-27.572,68	3.360,00	0,00	-20.651,77
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-523.980,41	-515.835,00	-450.533,53	10.498,91	-340.202,79	-194.276,53

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
-362.393,90	-353.268,00	-329.906,77	118.302,92	-337.169,31	-143.527,51
3.247,05	800,00	-2.739,41	6.417,05	0,00	-3.170,00
-359.146,85	-352.468,00	-332.646,18	124.719,97	-337.169,31	-146.697,51

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-25.147,41	-22.000,00	-201.193,51	69.533,13	0,00	-94.680,54
28.122,64	0,00	14.592,08	35.780,36	0,00	-7.657,72
2.975,23	-22.000,00	-186.601,43	105.313,49	0,00	-102.338,26

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
-9.530,86	-31.414,00	-15.610,05	0,00	0,00	-9.530,86
-71.278,57	-67.750,00	-83.219,41	0,00	-29.403,50	-41.875,07
-18.611,87	-35.950,00	-15.938,65	0,00	0,00	-18.611,87
-14.005,20	-3.800,00	0,00	0,00	0,00	-14.005,20
-89.723,64	-86.000,00	-80.069,70	0,00	0,00	-89.723,64
-9.463,18	0,00	0,00	0,00	-9.463,18	0,00
-9.967,19	-1.000,00	0,00	0,00	-9.463,19	-504,00
-1.229,33	-7.800,00	1.715,50	0,00	12.864,00	-14.093,33
-6.132,48	-6.132,00	-8.151,52	0,00	0,00	-6.132,48
-229.942,32	-239.846,00	-201.273,83	0,00	-35.465,87	-194.476,45

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 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
-26.063,12	-132.025,00	-6.643,47	0,00	0,00	-26.063,12
-7,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-7,18
148,47	0,00	200,02	148,47	0,00	0,00
2.048,54	2.049,00	1.229,12	2.048,54	0,00	0,00
-656,14	0,00	-8.969,07	0,00	0,00	-656,14
-24.529,43	-129.976,00	-14.183,40	2.197,01	0,00	-26.726,44

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-688.210,34	0,00	-1.647.963,11	0,00	0,00	-688.210,34
480.090,00	480.090,00	429.239,00	480.090,00	0,00	0,00
-208.120,34	480.090,00	-1.218.724,11	480.090,00	0,00	-688.210,34

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	
Kollerup 1A	60495 m2	2.600.000,00	544.700,00	Præstegård (incl. skoven)
Kollerup 7L	1366 m2	390.000,00	314.100,00	Graverhus (til afklaring)
Kollerup 15A	15000 m2	770.000,00	215.300,00	Grund t/Ny sognehus/graverfac.
Ejendomsværdi i alt		3.760.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	265,00
Folkekirkens Nødhjælp	635,00
Børnesagens Fællesråd	1.608,00

OPGØRELSE / KirSam

Faktiske udgifter / hvad vi har brugt

Formål - der hvor der ikke står noget er 4000

	Indt./Udg. 1. kvrt	Indt./Udg. 2. kvrt	Indt./Udg. 3. kvrt	Indt./Udg. 4. kvrt	Brugt i alt	Budget 2018 for alle MR	Brugt i %	Rest til året at bruge
4100 Gravkasting	kr -3.590,08	kr -3.113,14	kr -6.226,28	kr -3.113,14	kr -16.042,64	kr -8.000,00	200,53	8.042,64
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -6.000,00	0,00	-6.000,00
Salg af planter, vedligehold m.v.	kr -	kr -	kr 17.434,30	kr -91.039,52	kr -73.605,22	kr -80.000,00	92,01	-6.394,78
Tab debitorer	kr -	kr -	kr -	kr 10.465,36	kr 10.465,36	kr -		-10.465,36
Salg af timer	kr -	kr -22.050,00	kr -	kr -9.600,00	kr -31.650,00	kr -		31.650,00
Løn	kr 266.468,85	kr 175.137,83	kr 188.576,50	kr 221.703,12	kr 851.886,30	kr 814.930,00	104,53	-36.956,30
3100 Løn (½ %)	kr	kr 83.648,62	kr 35.226,17	kr 61.774,05	kr 180.648,84	kr 212.670,00	84,94	32.021,16
Befordringsgodtgørelse	kr 2.127,54	kr 4.386,06	kr 1.754,42	kr 11.184,28	kr 19.452,30	kr 20.000,00	97,26	547,70
Dagpengerefusion	kr -4.830,00	kr -8.015,00	kr -	kr -	kr -12.845,00			12.845,00
6200 AER m.v.	kr -	kr 2.988,65	kr -	kr 2.292,19	kr 5.280,84	kr 5.000,00	105,62	-280,84
6200 Arbejdstøj - mørkt (½ %)	kr -	kr 1.019,92	kr -	kr 300,00	kr 1.319,92	kr -		-1.319,92
4100 Gravning af grave	kr 16.907,45	kr 5.375,00	kr -	kr 2.550,00	kr 7.925,00	kr 6.000,00	132,08	-1.925,00
6700 Kurser - konferencer	kr -14.960,00	kr -17.200,00	kr -	kr 10.553,13	kr 35.233,33	kr 12.000,00	293,61	-23.233,33
6700 Efterudd.fonden	kr	kr	kr -	kr -	kr -32.160,00			32.160,00
6200 Personaleudgifter	kr 1.861,75	kr 500,00	kr 1.475,00	kr 1.827,45	kr 5.664,20	kr 5.000,00	113,28	-664,20
Arbejdstøj	kr 4.613,17	kr -	kr 3.022,49	kr 1.605,84	kr 9.241,50	kr 14.000,00	66,01	4.758,50
Køb af planter, grus, gran m.v.	kr 31.500,53	kr 37.340,76	kr 18.333,67	kr 36.166,90	kr 123.341,86	kr 65.000,00	189,76	-58.341,86
Vedligehold af maskiner	kr 22.366,83	kr 3.111,92	kr 8.893,90	kr 9.805,01	kr 44.177,66	kr 20.000,00	220,89	-24.177,66
* Nyansk. af maskiner & inventar	kr 3.739,19	kr 4.092,60	kr 24.297,24	kr 26.742,80	kr 58.871,83	kr 120.000,00	49,06	61.128,17
Kørsel af affald	kr 6.308,76	kr 3.234,97	kr 8.600,61	kr -	kr 18.144,34	kr 29.000,00	62,57	10.855,66
Renovation	kr 83,88	kr 994,16	kr 831,73	kr 669,70	kr 2.579,47	kr 1.000,00	257,95	-1.579,47
Hækklipn. M.v. efter regning	kr -	kr -	kr -	kr 12.698,50	kr 12.698,50			-12.698,50
Brændstof	kr 391,35	kr 3.248,48	kr 3.378,97	kr 559,20	kr 7.578,00	kr 13.000,00	58,29	5.422,00
Vedl.h. bygn.,gravhus/kontor	kr -	kr -	kr -	kr 8.535,80	kr 8.535,80	kr 5.000,00	170,72	-3.535,80
Forbrugsvarer, udevendig vedl.h.	kr -	kr -	kr -	kr 581,97	kr 581,97	kr 12.000,00	4,85	11.418,03
Telefon og internet	kr 456,35	kr 149,27	kr 479,21	kr 164,97	kr 1.249,80	kr 1.667,00	74,97	417,20
Kontorhold	kr 2.878,84	kr -	kr -	kr -	kr 2.878,84	kr 2.000,00	143,94	-878,84
Abonnementer/kontingenter	kr 663,15	kr 3.256,10	kr -	kr 675,00	kr 4.594,25	kr 1.000,00	459,43	-3.594,25
** IT udgifter	kr 1.103,70	kr 5.865,77	kr 1.312,75	kr 651,47	kr 8.933,69	kr 22.500,00	39,71	13.566,31
Porto	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -	kr 1.000,00	0,00	1.000,00
6400 Konsulentudgifter - økonomi	kr 9.088,99	kr 7.474,93	kr 8.493,55	kr 6.334,69	kr 31.392,16	kr 32.000,00	98,10	607,84
I alt	kr 347.180,25	kr 290.426,98	kr 324.676,90	kr 324.088,77	kr 1.286.372,90	kr 1.320.767,00	3120,11	34.394,10

(330.191,75 pr. kvrt.)

* besparelse overføres til 2019 - el truck

** besparelse overføres til 2019 - PC

Tab debitorer er rettet ift. 3. kvrt. - var ind under salg af planter og med moms

BUDGET 2018

Fordeling	40%		60%		I alt	
	Kollerup-Vindelev		Hvejsel / Ildved			
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Gravkastning	kr. -6.667,00	-3.200,00 kr.	-10.000,00	-4.800,00	kr. -16.667,00	-8.000,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	kr. -2.400,00	-2.400,00 kr.	-3.600,00	-3.600,00	kr. -6.000,00	-6.000,00
Salg af planter, vedligehold m.v.	kr. -40.000,00	-32.000,00 kr.	-60.000,00	-48.000,00	kr. -100.000,00	-80.000,00
Gravning af grave	kr. 5.333,00	2.400,00 kr.	8.000,00	3.600,00	kr. 13.333,00	6.000,00
Køb af planter, grus, gran m.v.	kr. 32.000,00	26.000,00 kr.	48.000,00	39.000,00	kr. 80.000,00	65.000,00
Løn - 4000	kr. 314.949,00	325.972,00 kr.	472.423,50	488.958,00	kr. 787.372,50	814.930,00
Løn - 3100	kr. 102.738,75	106.335,00 kr.	102.738,75	106.335,00	kr. 205.477,50	212.670,00
AER m.v.	kr. 2.000,00	2.000,00 kr.	3.000,00	3.000,00	kr. 5.000,00	5.000,00
Befordringsgodtgørelse	kr. 8.000,00	8.000,00 kr.	12.000,00	12.000,00	kr. 20.000,00	20.000,00
Kurser	kr. 4.800,00	4.800,00 kr.	7.200,00	7.200,00	kr. 12.000,00	12.000,00
Fortæring - personale	kr. 2.000,00	2.000,00 kr.	3.000,00	3.000,00	kr. 5.000,00	5.000,00
Arbejdstøj incl. mørkt	kr. 5.333,00	5.600,00 kr.	8.000,00	8.400,00	kr. 13.333,00	14.000,00
Gravertelefon	kr. 667,00	667,00 kr.	1.000,00	1.000,00	kr. 1.667,00	1.667,00
Vedligehold af maskiner	kr. 8.000,00	8.000,00 kr.	12.000,00	12.000,00	kr. 20.000,00	20.000,00
Nyanskaffelse af maskiner	kr. 36.000,00	48.000,00 kr.	54.000,00	72.000,00	kr. 90.000,00	120.000,00
Kørsel af affald	kr. 10.000,00	12.000,00 kr.	15.000,00	18.000,00	kr. 25.000,00	30.000,00
Brændstof	kr. 5.333,00	5.200,00 kr.	8.000,00	7.800,00	kr. 13.333,00	13.000,00
Vedligehold graverhus/kontor	kr. 3.333,00	2.000,00 kr.	5.000,00	3.000,00	kr. 8.333,00	5.000,00
Forbrugsvarer, udv. Vedligeh.	kr. 4.667,00	4.800,00 kr.	7.000,00	7.200,00	kr. 11.667,00	12.000,00
Kontorhold	kr. 800,00	800,00 kr.	1.200,00	1.200,00	kr. 2.000,00	2.000,00
IT udgifter - Brandsøft gravermodul	kr. 5.000,00	9.000,00 kr.	7.500,00	13.500,00	kr. 12.500,00	22.500,00
Abonnement/kontingenter		400,00		600,00	kr. -	1.000,00
Porto	kr. 667,00	400,00 kr.	1.000,00	600,00	kr. 1.667,00	1.000,00
Konsulentydelser - økonomi	kr. 12.000,00	12.800,00 kr.	18.000,00	19.200,00	kr. 30.000,00	32.000,00
I alt budgetteret 2016	kr. 514.553,75	549.574,00 kr.	720.462,25	771.193,00	kr. 1.235.016,00	1.320.767,00

Ønske til 2018
El-truck kr. 100.000

Der er flyttet 10.000 fra anskaffelse maskiner til IT

Biregnskab Shelters / Lysningen

2014	
Modtaget af Liv & Vækst puljen	40.000,00
Modtaget af Jelling Sparekasse Fond	30.000,00
Modtaget af Vejle Kommune	41.600,00
Modtaget af Friluftsrådet	<u>65.000,00</u>
	176.600,00
Udgifter iflg. vedhæftede	-155.940,40
2015	
Udgifter iflg. vedhæftede	-20.200,34
2016	
Udgifter iflg. vedhæftede	-6.980,72
2017	
Udgifter iflg. vedhæftede	<u>-2.311,25</u>
Underskud	-8.832,71

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 13-02-2019
Side 1

Kollerup-Vindelev

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab
Afgrænsning formål: -

Art: 224040 Biregnskaber - øvrig drift - Lysningen						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-04-2017		3300			Bauhaus		119,90	119,90
31-05-2017	124	3300			Brugsen		1.666,35	1.786,25
09-06-2017	133	3300			Bygma		525,00	2.311,25

Kollerup-Vindelev

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 224040 Biregnskaber - øvrig drift - Lysningen						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
03-05-2016	101	3300			Brugsen m.v.		990,00	990,00
03-06-2016	121	3300			Lotra		228,09	1.218,09
29-06-2016	134	3300			Brugsen - homebox		179,85	1.397,94
29-06-2016	134	3300			harald nyborg - liggeunderlag		136,00	1.533,94
03-08-2016	153	3300			Brugsen, håndsprit m.v.		162,30	1.696,24
30-09-2016	194	3300			Grip Sign.dk		4.800,00	6.496,24
14-11-2016	224	3300			Jem&fix / Lotra		409,48	6.905,72
29-11-2016	238	3300			Hånddesinfektion		75,00	6.980,72

Kollerup-Vindelev

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015
 Afgrænsning formål: -

Posteringstyper: primo, regnskab
 Budgetnavn: Budget 2015

Art: 224040 Biregnskaber - øvrig drift - Lysningen						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
19-02-2015	43	3300			Bygma		532,85	532,85
03-06-2015	105	3300			Brugsen - pølser m.v.		802,05	1.334,90
03-06-2015	108	3300			Fortæring		796,65	2.131,55
03-06-2015	112	3300			Bygma		9.493,79	11.625,34
30-06-2015	125	3300			Bygma		508,75	12.134,09
30-06-2015	135	3300			Jord & Kloak / nedgravn. af samletank		5.025,00	17.159,09
22-09-2015	189	3300			Bygma		3.041,25	20.200,34
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-20.200,34
Rest i procent								

Kollerup-Vindelev

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014
 Afgrænsning formål: -

Posteringsstyper: primo, regnskab
 Budgetnavn: Budget 2014

Art: 224040 Biregnskaber - øvrig drift - Shelters						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
12-06-2014	118	3300			Arr. Shelters plads		648,94	648,94
30-06-2014	147	3300			Vejle Kommune, gebyr		1.500,00	2.148,94
01-08-2014	175	3300			Brugsen - oprydning		582,05	2.730,99
09-09-2014	196	3300			Leg-Med		147.375,00	150.105,99
09-09-2014	198	3300			Føtex		1.606,51	151.712,50
30-09-2014	220	3300			Brugsen - indvielse		652,45	152.364,95
30-09-2014	222	3300			Brugsen & Rema 1000		200,50	152.565,45
17-11-2014	259	3300			muffins - indvielse		100,00	152.665,45
17-11-2014	259	3300			Weber tangsæt		149,95	152.815,40
04-12-2014	280	3300			Henrik Skov / grill-bålsted		3.125,00	155.940,40
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-155.940,40
Rest i procent								

Kollerup-Vindelev

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014
 Afgrænsning formål: -

Posteringsstyper: primo, regnskab
 Budgetnavn: Budget 2014

Art: 118090 Biregnskaber - indtægter - Shelters					startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-04-2014	72	5700		Liv og vækst OMP. til formål		14.600,00	14.600,00
02-04-2014	72	5700		Pulje Liv og Vækst		-14.600,00	,00
02-04-2014	74	3300		Pulje Liv og Vækst		-20.000,00	-20.000,00
02-04-2014	74	5700		OMP. til formål 3300		20.000,00	,00
02-04-2014	74	5700		Pulje Liv og Vækst		-20.000,00	-20.000,00
02-04-2014	93	3300		Pulje Liv og Vækst (udbet. i 2013)		-20.000,00	-40.000,00
02-04-2014	93	5700		OMP. til formål 3300		20.000,00	-20.000,00
30-04-2014	93	5700		Pulje Liv og Vækst (udbet. i 2013)		-20.000,00	-40.000,00
26-08-2014	0	3300		Jelling Spks. Fond		-30.000,00	-70.000,00
22-09-2014	201	3300		Vejle Kommune		-41.600,00	-111.600,00
30-09-2014	217	3300		Friluftsrådet		-65.000,00	-176.600,00
Budgetteret beløb							
Difference beløb							176.600,00
Rest i procent							

Biregnskab for Frugtplantage

2017

Modtaget af Liv & Vækst puljen	25.000,00
Udgifter iflg. vedhæftede	<u>-26.004,03</u>
Underskud	-1.004,03

Kollerup-Vindelev

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab
Afgrænsning formål: -

Art: 224043 Biregnskaber - Frugtplantage						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-11-2017	260	5700			Æbletræer		8.890,00	8.890,00
14-11-2017	262	5700			Bygma - hegnspæle		646,88	9.536,88
14-11-2017	263	5700			Bygma - gummistropper m.v.		1.007,69	10.544,57
13-12-2017	285	5700			Bygma		472,16	11.016,73
31-12-2017	299	5700			Brugsen, skovdag		487,30	11.504,03
31-12-2017	305	5700			poda - hegn og låger samt mont.		14.500,00	26.004,03

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 13-02-2019
Side 1

Kollerup-Vindelev

Regnskabsperiode 01-01-2017 — 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 — 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab
Afgrænsning formål: -

Art: 118093 Biregnskaber - indtægter - Frugtplantage						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
29-03-2017	52	3300			Liv & Vækst		-25.000,00	-25.000,00
31-12-2017		3300			OMP. til 5700		25.000,00	,00
31-12-2017		5700			OMP. fra 3300		-25.000,00	-25.000,00