

ÅRSREGNSKAB 2018

for Nordby-Sønderho Sognes Menighedsråd

i Skads Provsti

i Fanø Kommune

Myndighedskode 8923

CVR-nr. 31219728

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Nordby-Sønderho 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 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 Nordby-Sønderho kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordby-Sønderho kirkekaske 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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.

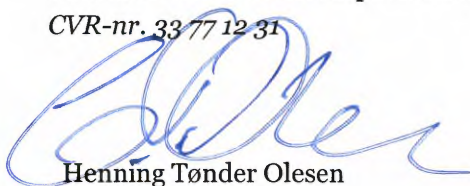
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Esbjerg, den 10. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaring til regnskabet

Frie midler

Frie midler 01-01-2018	300.280
Underskud drift 2018	-57.181
Afsluttet anlægsaktiviteter overført til frie midler	697
Frie midler, afgrænset anlægsprojekter videreført 2019	-55.000
Frie midler pr. 31-12-2018	188.797

Frie midler – afgrænsede projekter konto 741150:
Renovering af badeværelse i Sønderho Præstegård.
29.925 kr. til delvis finansiering.
PU-godkendt maj 2018.

Frie midler – afgrænsede projekter konto 741151:
Nyt skur Vestre Kirkegård, formål 8304.
55.000 kr. til delvis finansiering.
PU-godkendt i budget 2019.

Bemærkninger til driftsregnskabet fordelt på formål:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård

Der er lønudgifter for 13 t.kr. mere end budgetteret, el-forbruget med 9 t.kr., der er fortaget hovedrengøring i Sønderho Kirke for 12 t.kr.
Der er foretaget delvis omfugning af Sønderho Kirkes gavlf til 122 t.kr. samt ompolstring af knæfald og skammel i Sønderho Kirke for 19 t.kr.
Anskaffelse af inventar og hynder til dåbsværelse i Nordby for 36 t.kr.
Der er tildelt 187 t.kr. af 5% midlerne til reparation af klokkeanlægget i Sønderho Kirke, hvor udgifterne beløber sig til 198 t.kr. Derudover anskaffelse af ny klokkestol til 35 t.kr.
Der er indkøbt Margit Poulsen malerier til Sognehuset for 15 t.kr., samt indgået serviceaftale på ventilationsanlægget for 12 t.kr.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter

Der er et merforbrug på annoncering/trykning på 35 t.kr. I forbindelse med kirkekoncerter, er der et merforbrug på lønnen på 54 t.kr.
Der er ændret formål fra 40 til 31, hvilket giver et merforbrug på 71 t.kr. Forbrug af kirkesangere/vikarer er der et merforbrug på 22 t.kr. samt kirketjener/vikarer på 8 t.kr.

Formål 4 Kirkegård

Der er et mindre forbrug af løn på kirkegården i forhold til budgettet på 240 t.kr. Der er ændret formål på en medarbejder til 23 med 70 t.kr. og til 31 med 71 t.kr. og der er indgået dagpengerefusion på 90 t.kr. Derudover har der været ændringer i personaleansættelser.

Der er ændret procedure ved fakturering i forbindelse med salg af planter og vedligehold. Der er ændret til, at faktureringen sker samme år, hvor udgifter er afholdt. Det betyder for 2018 regnskabet, at der er indtægtsført salg for udgifter der er afholdt i både 2017 og 2018. Der er et samlet et samlet salg på 429 t.kr., hvor de 210 t.kr. er indtægter til dækning af udgifter i 2017.

Der er indtægtsført 15 t.kr. til nyanlæg/omlægning af gravsteder mod budgetteret 10 t.kr.

Der er indtægtsført 72 t.kr. til køb/fornyelse af gravsteder mod budgetteret 50 t.kr.

Der er indgået nye gravstedsaftaler for 472 t.kr. Gravstedskapitalerne er hensat i Stiftet.

- Formål 5 Præstebolig
Formål 51 er merforbrug i forhold til budget levering og montering af ny fryser.
Formål 52 har indtægtsført 19 t.kr. fra forbrugsopgørelse fra 2017.
- Formål 6 Administration og fællesudgifter
Der er udgiftsført 65 t.kr. til kordegnevika samt 19 t.kr. til løsning på kontaktpersonsfunktionen. Der er udgifter i forbindelse med kordegneskift og uddannelse heraf.
Konsulentydelse til KKEF er ændret til arts konto Menighedsråds-samarbejde.
- Der er tildelt 37 t.kr. af 5% midlerne til dækning af udgifter i forbindelse med svindel – falsk e-mail.
- Formål 7 Finansielle poster
Der er udgiftsført 150 t.kr. til renter af stiftslån.
Der er foretaget momsregulering efter beregning af den delvise moms efter den nye metode, som Landsforeningen anbefaler. Den delvise moms er ændret fra 32% til 59%. Der er indtægtsført 54 t.kr.

Anlægsaktiviteter

Videreførte anlægsmidler 01-01-2018	523.261
Tildelte anlægsmidler 2018	1.134.000
Afdrag lån sognehuset	-650.000
Forbrugte anlægsmidler 2018	-1.009.858
Afsluttet anlægsaktiviteter overført til frie midler	-697
Afsluttet anlægsaktiviteter overført til driftsprojekt	-29.925
Videreførte anlægsmidler til 2019	-33.220

Anlægsprojekter videreført til 2019:

8303 Ny arbejdsbil	100.000
8304 Nyt skur Vestre kirkegård	-325.220
8305 Vandpumper og boringer Sønderho	60.000
8503 Renovering af badeværelse Nordby præstegård	132.000

55.000 hensat på konto 741151, frie midler, afgrænsede projekter, til delvis finansiering af nyt skur på Vestre Kirkegård.

Kirke- og præsteembedekapital

Tiendeafløsning	1.065
-----------------	-------

Langfristet gæld

Lån 01-01-2017	3.000.000
Lån optaget i 2017	3.500.000
Afdrag på lån	-975.000
Lån nr. 8923-1 Sognehus Nordby, restbeløb	5.525.000

Øvrig egenkapital

Likviditet stillet til rådighed af provstiet	299.000
--	---------

Samarbejdsaftaler

KKEF:

Menighedsrådet deltager i samarbejde med Bryndum Vester-Nebel, Treenigheds-, Sædden, Guldager, Vor Frelzers, Kvaglund, Jerne, Skads, Hostrup, Sneum, Tjæreborg og Grundtvigskirken om fælles løn- og regnskabskontor.

Personalets ansættelse og øvrige omkostninger er indarbejdet i Bryndum Vester-Nebels regnskab. De samarbejdende menighedsråd faktureres efter honorartakster vedtaget af fællesskabets bestyrelse.

Fællesskabets regnskab ses som bi-regnskab i Bryndum Vester-Nebel.

Folkekirkens Hus:

Menighedsrådet har i 2018 bidraget med 68.000 kr. til Folkekirkens Hus, Skolegade 52, Esbjerg.

Regnskabet ses som bi-regnskab i regnskabet for Vor Frelzers Kirke Esbjerg.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.576.000,00	3.576.000,00	3.860.000,00
Øvrig drift i alt	-3.633.180,67	-3.576.000,00	-3.659.422,71
2 Kirkebygning og sognegård	-1.053.726,85	-727.100,00	-798.755,15
Indtægter	190.500,00	0,00	8.500,00
Udgifter, løn	-290.291,69	-285.500,00	-242.688,74
Udgifter, øvrig drift	-953.935,16	-441.600,00	-564.566,41
3 Kirkelige aktiviteter	-1.487.827,41	-1.244.450,00	-1.253.208,21
Indtægter	20.001,00	25.500,00	23.096,00
Udgifter, løn	-1.090.853,30	-946.000,00	-944.164,26
Udgifter, øvrig drift	-416.975,11	-323.950,00	-332.139,95
4 Kirkegård	-404.748,19	-975.646,00	-1.012.427,30
Indtægter	1.052.683,56	792.344,00	727.768,80
Udgifter, løn	-1.178.889,26	-1.419.900,00	-1.437.512,02
Udgifter, øvrig drift	-278.542,49	-348.090,00	-302.684,08
5 Præstebolig mv.	-102.198,77	-112.600,00	-47.388,63
Indtægter	176.682,18	152.400,00	163.745,67
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-278.880,95	-265.000,00	-211.134,30
6 Administration og fællesudgifter	-488.813,39	-366.217,00	-402.124,88
Indtægter	36.737,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-168.181,46	-133.800,00	-26.880,53
Udgifter, øvrig drift	-357.369,43	-232.417,00	-375.244,35
7 Finansielle poster	-95.866,06	-149.987,00	-145.518,54
A Resultat af drift	-57.180,67	0,00	200.577,29

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)	1.134.000,00	1.134.000,00	724.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-115.330,58	-71.200,00	-2.933.632,84
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-767.452,46	-412.800,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-127.075,00	0,00	-11.029,45
B Resultat af anlæg	124.141,96	650.000,00	-2.220.662,29
C Resultatopgørelse	66.961,29	650.000,00	-2.020.085,00

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.064,50	0,00	-1.064,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-299.000,00	0,00	-299.000,00
721150 Langfristet gæld	6.175.000,00	-650.000,00	5.525.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-300.280,33	111.483,28	-188.797,05
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-523.260,52	556.480,43	33.219,91
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-29.925,00	-29.925,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-55.000,00	-55.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-66.961,29	66.961,29	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
7.972.696,34	8.418.458,29
11.192,33	218.343,79
107.931,55	268.652,45
1.064,50	1.064,50
7.852.507,96	7.930.397,55
0,00	0,00
1.147.526,14	804.431,96
860.051,91	800.134,16
287.474,23	1.372,80
0,00	2.925,00
9.120.222,48	9.222.890,25

5.051.394,65	4.984.433,36
-1.064,50	-1.064,50
-299.000,00	-299.000,00
6.175.000,00	5.525.000,00
-300.280,33	-188.797,05
-523.260,52	33.219,91
0,00	-84.925,00
-7.852.507,96	-7.930.397,55
-7.852.507,96	-7.930.397,55
-6.175.000,00	-5.525.000,00
-6.175.000,00	-5.525.000,00
-144.109,17	-751.926,06
-151.214,28	-324.390,15
0,00	-390.418,00
7.105,11	-37.117,91
-9.120.222,48	-9.222.890,25

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
3.576.000,00	3.576.000,00	3.860.000,00	3.576.000,00	0,00	0,00
3.576.000,00	3.576.000,00	3.860.000,00	3.576.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-813.087,87	-576.100,00	-739.511,04	0,00	-218.959,19	-594.128,68
-77.239,36	-23.000,00	-30.360,85	187.500,00	0,00	-264.739,36
-163.399,62	-128.000,00	-28.883,26	3.000,00	-71.332,50	-95.067,12
-1.053.726,85	-727.100,00	-798.755,15	190.500,00	-290.291,69	-953.935,16

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
-785.836,98	-656.850,00	-692.333,40	0,00	-696.090,82	-89.746,16
-179.506,31	-165.400,00	-195.800,44	10.339,00	-122.270,70	-67.574,61
-77.696,01	-76.700,00	-14.093,55	6.096,00	0,00	-83.792,01
-121.225,25	-86.000,00	-120.284,36	0,00	0,00	-121.225,25
-70.919,59	-70.600,00	-69.984,20	0,00	-66.102,19	-4.817,40
-182.534,30	-121.300,00	-115.921,58	0,00	-168.462,95	-14.071,35
-68.908,97	-66.300,00	-43.590,68	3.566,00	-37.926,64	-34.548,33
-1.200,00	-1.300,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.487.827,41	-1.244.450,00	-1.253.208,21	20.001,00	-1.090.853,30	-416.975,11

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
-428.836,38	-985.746,00	-1.040.106,37	1.008.637,87	-1.178.889,26	-258.584,99
24.088,19	10.100,00	27.679,07	44.045,69	0,00	-19.957,50
-404.748,19	-975.646,00	-1.012.427,30	1.052.683,56	-1.178.889,26	-278.542,49

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-76.234,99	-69.000,00	-20.913,61	76.488,99	0,00	-152.723,98
-25.963,78	-43.600,00	-26.475,02	100.193,19	0,00	-126.156,97
-102.198,77	-112.600,00	-47.388,63	176.682,18	0,00	-278.880,95

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
-90.396,40	-66.500,00	-203.873,06	0,00	0,00	-90.396,40
-119.406,93	-70.213,00	-75.642,33	36.737,50	-71.718,96	-84.425,47
-60.088,38	-37.500,00	94.856,32	0,00	-23.971,00	-36.117,38
-12.612,72	-10.100,00	-10.627,95	0,00	-9.600,00	-3.012,72
-71.391,20	-70.700,00	-66.745,69	0,00	-6.408,00	-64.983,20
-16.790,01	-16.400,00	-26.660,39	0,00	-15.620,01	-1.170,00
-51.873,49	-52.300,00	-66.775,54	0,00	-49.463,49	-2.410,00
-38.249,70	-14.500,00	-10.405,00	0,00	8.600,00	-46.849,70
-28.004,56	-28.004,00	-36.251,24	0,00	0,00	-28.004,56
-488.813,39	-366.217,00	-402.124,88	36.737,50	-168.181,46	-357.369,43

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
-150.312,50	-150.000,00	-148.784,72	0,00	0,00	-150.312,50
-232,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-232,70
1.059,83	0,00	0,00	1.059,83	0,00	0,00
13,32	13,00	3.266,18	13,32	0,00	0,00
53.605,99	0,00	0,00	53.799,23	0,00	-193,24
-95.866,06	-149.987,00	-145.518,54	54.872,38	0,00	-150.738,44

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-115.330,58	-71.200,00	0,00	0,00	0,00	-115.330,58
0,00	0,00	-2.933.632,84	0,00	0,00	0,00
-767.452,46	-412.800,00	0,00	0,00	0,00	-767.452,46
-127.075,00	0,00	-11.029,45	0,00	0,00	-127.075,00
1.134.000,00	1.134.000,00	724.000,00	1.134.000,00	0,00	0,00
124.141,96	650.000,00	-2.220.662,29	1.134.000,00	0,00	-1.009.858,04

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	
114 B, Rindby By	3312	2.500.000,00	471.800,00	Præstegård
1 A, Sønderho	105783	1.950.000,00	840.500,00	Præstegård
116 O, Rindby By				Niels Sørensens Vej 3
301, Rindby By				Kapelvej 10
208 B, Rindby By	12384			Fyrrevangen 5
300, Rindby By				Hovedgade 105 A
93 G, Rindby By				Niels Sørensens Vej 1
155 C, Sønderho				Landevejen 71
Ejendomsværdi i alt		4.450.000,00		

Kollektregnskab 2018

	Beløb
Bibelselskabet	60,50
KFUM Fanø	2.042,50
Folkekirkens Nødhjælp	330,00
Danske Sømands- og udlandskirker	1.788,50
Børnesagens fællesråd	3.205,00
Danmission	701,50
Sankt Lukas	200,00
De Hjemløses Venner Esbjerg	285,00
Kirkens Korshær	2.341,50
WeShelter (Høstoffer)	1.178,66
Børnesagen Konfirmationshjælp	1.538,50
Projekt Ballast KFUM (Høstoffer)	2.002,32
Kirkens Korshærs varmestue (Høstoffer)	2.003,00

8005 Indretning af te-køkken, Sønderho Kirke

	2018	I alt
Udgifter		
VVS	47.500,00	47.500,00
Inventar	11.692,50	11.692,50
Honorar		
Konsulentbistand	6.687,45	6.687,45
Udgifter i alt	65.880	65.880

Finansiering		
Ligningsmidler	71.200	71.200
Finansiering i alt	71.200	71.200

5.320

Anlægsprojekt afsluttet, restbeløb overføres til frie midler ved årsafslutning.

8006 Pigsten, Sønderho Kirke

	2017	2018	I alt	Budget
Udgifter				
Entreprenør		49.450,63	49.450,63	
Udgifter i alt		49.451	49.451	

Finansiering				
Ligningsmidler, konverteret mellem anlægsaktiviteter	44.828		44.828	44.828
Finansiering i alt	44.828		44.828	44.828

- 4.623

Anlægsprojekt afsluttet, restbeløbet finansieres af frie midler ved årsafslutning.

8303 Udskiftning af arbejdsbil (2017-2019)

	2017	2018	I alt	Budget
Udgifter				
Køb af bil			-	150.000
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
Udgifter i alt			-	150.000

Finansiering				
Ligningsmidler	50.000	50.000	100.000	150.000
Finansiering i alt	50.000	50.000	100.000	150.000

100.000

Sidste rate på 50.000 kr. tildeles i 2019

8502 Sønderho Præstebolig ind-/udvendig maling

	2017	2018	I alt	Budget
Håndværkerudgifter				
Maler		127.075	127.075	157.000
Udgifter i alt		127.075	127.075	157.000

Finansiering				
Ligningsmidler	157.000		157.000	157.000
Finansiering i alt	157.000		157.000	157.000

overskud på projektet: 29.925

PU-godkendt 11. maj 2018, overføres til projekt renovering af badeværelse i Sønderho præstegård.

Projektet skal finansieres af driften.

Overskud overføres til frie midler, afgrænsede projekter. Konto 741150

8304 Nyt skur, Vestre Kirkegård

	2017	2018	2019	I alt	Budget
Honorar					
Konsulentbistand, løn (ingen moms)		26.750		26.749,79	
Teknikerhonorar					
Arkitekt, ingeniør		93.735		93.735,00	90.750
KM kirkegårdskonsulent		1.797		1.797,25	
Byggetilladelse		1.589		1.588,75	4.375
Håndværkerudgifter					
Kvadrat Byg		694.228		694.228	664.838
Uforudset					33.242
Momsfradrag		- 50.646			
Udgifter i alt		767.452		767.452	793.205

Finansiering					
Frie midler			55.000	55.000	55.000
Ligningsmidler		362.800	297.768	660.568	660.568
Ligningsmidler, konverteret mellem anlægsaktiviteter	79.432			79.432	79.432
Finansiering i alt	79.432	362.800	352.768	795.000	795.000

- 325.220

27.548

Anlægsprojektet afsluttes i 2019
Belægningssten mangler, ca. 25 t.kr.