

ÅRSREGNSKAB 2018

for Stenderup Sogns Menighedsråd

i Grene Provsti

i Billund Kommune

Myndighedskode 9114

CVR-nr. 36019212

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Stenderup Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Stenderup Sogn

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stenderup Sogns Menighedsråd 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.

Skjern, den 12. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'H. Dalgaard', with a long horizontal flourish extending to the right.

Henrik Dalgaard
statsautoriseret revisor

Indledning

I 2018 er der budgetteret med et merforbrug/netto på 13 t kr., som skal dækkes af kassebeholdningen.

Resultatet af regnskabet for 2018 viser et mindreforbrug på 142 t kr. Menighedsrådet har gennem hele året været opmærksomme på at budgettet på løn-udgifterne ikke var realistisk og derfor blev det tidligt på året besluttet at nedjustere forbruget generelt på driften.

Resultatdisponering

Kr. 135.166,23 er under resultatdisponering bogført under Likviditet stillet til rådighed af provstiet. Kassebeholdning udgør kr. 229.877,40 ved årets udgang.

Periodisering

Der er foretaget periodisering pr. 31.12.2018.

Bemærkninger til regnskab

Resultat af drift pr. 31. december 2018 er sammenskrevet i efterfølgende tabel:

	31/12-18	budget 2018	procent
Ligningsbeløb til drift	1.287.481	1.287.481	100
Tillægsbevilling 5%	30.000		
Udgifter, løn	-943.711	-921.700	102
Udgifter, øvrig drift	-535.665	-648.150	83
Indtægter	365.299	342.732	107
Finansielle poster	-61.132	-73.125	84
Mindreforbrug/netto	142.271	-12.762	

Lønninger

Budgetterede lønudgifter udgør 59 % af årets samlede budgetterede udgifter.

I efterfølgende tabel er vist de bogførte lønudgifter pr. 31. december 2018 specificeret på formål og sammenholdt med det godkendte budget:

Formål	Pr. 31/12 2018	Budget	Afvigelse	Forbrug i %
2. Kirkebygninger	-45.832	-34.600	11.232	132%
3. Kirkelig aktiv.	-311.810	-382.100	-70.290	82%
4. Kirkegård	-482.675	-369.200	113.475	131%
5. Præsteboliger	-	-	-	
6. Administration	-103.395	-135.800	-32.405	76%
9. Fejl i lønkontering	-	-	-	
I alt	-943.711	-921.700	22.011	102%

Fordeling af lønudgifter på formål er ændret i regnskab 2018 i forhold til fordelingen i budgettet. Ændringerne medfører skævheder i forholdet mellem forbrug og budget. Bla. er der afsat budget til løn til kommunikation (3400) og fælles formål (6000), men ingen løn udbetalt på disse.

Som det fremgår af tabellen udgør de samlede afholdte løn-udgifter 102 % af årets budget. Tallet indeholder rettelse af en fejl i bogføring i 2017 (jf. revisionsprotokollat), hvilket betyder at betaling fra Skovlund menighedsråd for organistsamarbejde i 3. og 4. kvartal 2017 er indtægtsført i 2018. Beløbet udgør kr. 64.166. Udelades denne indtægt i resultatet er merforbruget på løn 86 t kr.

Menighedsrådet er opmærksomme på en fejl i budgettet for 2018, der betyder at det ikke svarer til de reelle løn-udgifter. Det var ikke muligt at rette fejlen, idet man var nået for langt i budgetprocessen. Resultatet viser forventelig et merforbrug.

Formål 21 Kirkebygning

I 2018 er der udført følgende vedligehold på kirken:

- Algebehandling af taget (3 t kr.) – budget 10 t kr.
- Udskiftning af tagrender (37 t kr.) (der er modtaget 30 t kr. fra 5%-puljen til dækning af udgiften)

Menighedsrådet havde planlagt at skulle renovere toilet i kapellet. Denne opgave er udskudt til 2019 – budget afsat 15 t kr.

Formål 23 Sognegård

I 2018 er der udført følgende vedligehold på sognehuset:

- Maling og algebehandling af taget – budget 10 t kr.

Menighedsrådet havde planlagt at skulle flytte en væg i huset. Projektet viste sig at blive væsentlig dyrere end budget og derfor er opgaven er udskudt til 2019 – budget afsat 12 t kr.

Formål 25 Tjenestelokaler

Refusion for forbrug i tjenestelokaler udgør 12 t kr. Budgettet er placeret under formål 5102 og udgør 6 t kr.

Formål 30 Kirkelige aktiviteter

På formålet er der et samlet mindreforbrug på 102 t kr. jævnt fordelt på hele området.

Formål 40 Kirkegård

I 2018 er der udført følgende vedligehold:

- Rensning af tag på maskinhus (3 t kr.)
- Reparation af låge til kirkegård (7 t kr.)
- Vedligehold af maskiner (14 t kr.)

Budgettet var på 7,5 t kr. og der er brugt flere penge til reparation af maskiner, da der ikke er indkøbt en ny havetraktor (70 t kr.). Der er i stedet bestilt en løvsuger som leveres i 2019 (71 t kr.)

Menighedsrådet havde planlagt følgende anskaffelser, der alle er udskudt eller fra-valgt:

- Udskiftning af varmeanlæg – budget 17 t kr.
- Ny port i maskinhuset – budget 12 t kr.
- Indkøb af tørreskab – budget 10 t kr.
- Etablering af køl i kapel – budget 17 t kr.

Menighedsrådet havde planlagt at skulle renovere toilettet i kapellet. Denne opgave er udskudt til 2019 – budget afsat 17 t kr.

Udgifter til vand er over budget. Merforbruget er forventet pga. en tør sommer i 2018.

Formål 51 Præstebolig

I 2018 er der udført følgende vedligehold:

- Maling af udhæng og carport (7,5 t kr.) (Udgiften er afholdt for budget afsat til inventar 10 t kr.)

Indtægter er højere end budgetteret. Oprindelig er der budgetteret med kr. 3.000 pr. mdr. men boligbidraget udgør pr. 30.09.18 kr. 3.846 pr. mdr.

Anlægsbevillinger

Der er 2018 afdraget med 142.105,26 kr. på Stiftsmiddellån. Restgælden pr. 31. december udgør 2.415.789,48 kr.

Samarbejder

Stenderup menighedsråd indgår i et samarbejde omkring organist og pianist i voksenkor med Skovlund menighedsråd. Udgifterne deles således:

- Organist 45 % til Skovlund og 55 % til Stenderup
- Organistvikar og pianist deles 50 % til hvert menighedsråd

Opgaver som regnskabsføring og lønadministration løses eksternt af regnskabskontoret ved Grindsted menighedsråd.

Begge samarbejder er etableret i henhold til entreprenør-modellen og der faktureres mellem menighedsrådene.

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	1.317.481,00	1.287.481,00	1.346.160,08
Øvrig drift i alt	-1.175.209,51	-1.300.243,00	-1.310.350,93
2 Kirkebygning og sognegård	-170.775,13	-147.427,00	-257.114,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.832,21	-34.600,00	-94.828,74
Udgifter, øvrig drift	-124.942,92	-112.827,00	-162.286,14
3 Kirkelige aktiviteter	-379.033,38	-481.460,00	-430.469,03
Indtægter	19.315,87	20.000,00	12.469,00
Udgifter, løn	-311.809,83	-382.100,00	-344.583,87
Udgifter, øvrig drift	-86.539,42	-119.360,00	-98.354,16
4 Kirkegård	-433.594,17	-413.568,00	-369.280,60
Indtægter	257.049,38	244.732,00	273.843,76
Udgifter, løn	-482.674,80	-369.200,00	-455.607,92
Udgifter, øvrig drift	-207.968,75	-289.100,00	-187.516,44
5 Præstebolig mv.	58.777,07	43.150,00	36.381,52
Indtægter	87.830,00	78.000,00	67.377,55
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.052,93	-34.850,00	-30.996,03
6 Administration og fællesudgifter	-189.451,77	-227.813,00	-233.069,01
Indtægter	1.103,65	0,00	1.720,00
Udgifter, løn	-103.394,52	-135.800,00	-109.160,13
Udgifter, øvrig drift	-87.160,90	-92.013,00	-125.628,88
7 Finansielle poster	-61.132,13	-73.125,00	-56.798,93
A Resultat af drift	142.271,49	-12.762,00	35.809,15

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)	135.000,00	135.000,00	499.999,92
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-110.477,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-2.533.150,85
B Resultat af anlæg	135.000,00	135.000,00	-2.143.628,43
C Resultatopgørelse	277.271,49	122.238,00	-2.107.819,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-176.559,55	0,00	-176.559,55
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-94.711,17	-135.166,23	-229.877,40
721150 Langfristet gæld	2.557.894,74	-142.105,26	2.415.789,48
742010 Årsafslutningskonto	-277.271,49	277.271,49	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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.124.439,50	4.191.597,24
-58.611,70	0,00
26.388,98	54.958,74
176.559,55	176.559,55
3.980.102,67	3.960.078,95
0,00	0,00
172.194,67	230.515,95
171.194,67	229.824,85
1.000,00	691,10
4.296.634,17	4.422.113,19

2.286.624,02	2.009.352,53
-176.559,55	-176.559,55
-94.711,17	-229.877,40
2.557.894,74	2.415.789,48
-3.980.102,67	-3.960.078,95
-3.980.102,67	-3.960.078,95
-2.557.894,74	-2.415.789,48
-2.557.894,74	-2.415.789,48
-45.260,78	-55.597,29
-46.266,41	-41.529,36
26.681,16	0,00
-10.000,00	-10.000,00
-15.675,53	-4.067,93
-4.296.634,17	-4.422.113,19

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
1.287.481,00	1.287.481,00	1.279.710,08	1.287.481,00	0,00	0,00
30.000,00	0,00	66.450,00	30.000,00	0,00	0,00
1.317.481,00	1.287.481,00	1.346.160,08	1.317.481,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 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
-187,50	0,00	-412,88	0,00	0,00	-187,50
-98.088,75	-79.927,00	-125.273,78	0,00	-19.938,30	-78.150,45
-12.285,49	-11.000,00	-10.290,50	0,00	0,00	-12.285,49
-46.754,23	-56.500,00	-54.308,77	0,00	-25.893,91	-20.860,32
-13.459,16	0,00	-66.828,95	0,00	0,00	-13.459,16
-170.775,13	-147.427,00	-257.114,88	0,00	-45.832,21	-124.942,92

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foredrags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	535,55	0,00	0,00	0,00
-167.946,83	-281.200,00	-251.047,76	3.476,00	-150.107,85	-21.314,98
-69.105,95	-92.400,00	-94.453,18	0,00	-51.249,04	-17.856,91
-14.452,96	-16.200,00	-17.315,50	7.951,87	0,00	-22.404,83
-5.125,00	-14.400,00	-2.267,50	0,00	0,00	-5.125,00
-96.364,72	-44.950,00	-45.951,04	0,00	-84.939,70	-11.425,02
-24.230,76	-19.310,00	-19.469,60	4.140,00	-22.113,24	-6.257,52
-1.307,16	-13.000,00	0,00	3.748,00	-3.400,00	-1.655,16
-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-379.033,38	-481.460,00	-430.469,03	19.315,87	-311.809,83	-86.539,42

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
-386.587,66	-353.968,00	-276.816,22	257.049,38	-439.065,56	-204.571,48
-47.006,51	-59.600,00	-92.464,38	0,00	-43.609,24	-3.397,27
-433.594,17	-413.568,00	-369.280,60	257.049,38	-482.674,80	-207.968,75

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
28.482,87	15.650,00	8.840,37	45.830,00	0,00	-17.347,13
30.294,20	27.500,00	27.541,15	42.000,00	0,00	-11.705,80
58.777,07	43.150,00	36.381,52	87.830,00	0,00	-29.052,93

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 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
-10.115,54	-51.500,00	-24.174,73	1.103,65	0,00	-11.219,19
-30.860,43	-36.550,00	-62.367,89	0,00	0,00	-30.860,43
-82.777,68	-88.500,00	-77.854,71	0,00	-68.394,52	-14.383,16
-3.750,00	-3.750,00	-4.273,44	0,00	0,00	-3.750,00
-52.585,28	-28.750,00	-51.126,40	0,00	-35.000,00	-17.585,28
0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-300,00	-9.000,00	-1.084,00	0,00	0,00	-300,00
-9.062,84	-9.063,00	-12.187,84	0,00	0,00	-9.062,84
-189.451,77	-227.813,00	-233.069,01	1.103,65	-103.394,52	-87.160,90

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-63.059,21	-73.125,00	-57.299,34	0,00	0,00	-63.059,21
0,00	0,00	-84,75	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	105,91	0,00	0,00	0,00
2.206,98	0,00	2.206,98	2.206,98	0,00	0,00
-279,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-279,90
0,00	0,00	-1.727,73	0,00	0,00	0,00
-61.132,13	-73.125,00	-56.798,93	2.206,98	0,00	-63.339,11

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-110.477,50	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-2.533.150,85	0,00	0,00	0,00
135.000,00	135.000,00	499.999,92	135.000,00	0,00	0,00
135.000,00	135.000,00	-2.143.628,43	135.000,00	0,00	0,00

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	
8v m.fl. Stenderup by, An	560	450.000,00	117.900,00	Anvendes pt. til udlejning
14 au Stenderup by, Ans	800	1.900.000,00	161.600,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.350.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer SAT-7	500,00
Høstoffer Folkekirkens nødhjælp	1.585,85
Høstoffer Cafe Jydepotten	500,00