

ÅRSREGNSKAB 2018

for Skjoldhøj Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9135

CVR-nr. 77074317

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

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

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Skjoldhøj Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Skjoldhøj Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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 in-
genting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aarhus, den 30. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Kommentarer til regnskabet

Skjoldhøj kirkekasse har i 2018 haft et overskud på driften på kr. 56.470,49, mens alle beløb vedr. afsluttede anlægsmidler er konverteret til andre anlægsarbejder. Dette medfører en forøgelse af de frie midler fra kr. 155.270,59 til kr. 211.740,20.

Driften:

Der er i 2018 modtaget en ordinær driftsligning på kr. 4.033.518,- samt et ekstraordinært tilskud fra 5 % midlerne til dækning af personregistrering for Borum sogn på kr. 6.889,12.

Som helhed har udgifterne i driften balanceret nogenlunde med det budgetterede, i det et merforbrug på Bygninger og Administration modsvares af et mindre forbrug på de øvrige hovedformål. De største udsving ligger på sognegårdens drift med et merforbrug på kr. ca. 164.000,- og et mindre forbrug på diakoni på ca. kr. 117.500,-, efterfulgt af et merforbrug til løn og edb under administration på h.h.v. ca. kr. 88.000,- og ca. kr. 57.000,-. På kirkegården er brugt ca. kr. 70.000,- mindre end budgetteret, hovedsageligt vedr. færre entreprenørudgifter og mindre løn.

Af større enkeltudgifter kan nævnes ca. kr. 23.000,- til lysglobe, ca. kr. 11.000,- til ny kistevogn, kr. 10.600,- til maskiner til sognegården, ca. kr. 20.000,- til låse i sognegården samt i alt ca. kr. 70.000,- til diverse istandsættelser af belysning, døre og rørlægning i sognegård, kirke og kapel.

Anlæg:

Der er i 2018 modtaget kr. 503.250,- i ligning til anlægsarbejder samt kr. 634.680,- i tillægsbevilling. Desuden er optaget et kortfristet lån i provstiet på kr. 425.000,-. Lånet er bogført på konto 973020, og indgår ikke i beregningen af de videreførte anlægsmidler.

Der er i 2018 gennemført en større omlægning af Skjoldhøj Kirkes anlægsarbejder, og med provstiets godkendelse er ved udgangen af 2018 diverse anlægsarbejder afsluttede og konverterede således, at kun to projekter videreføres til 2019.

De afsluttede anlægsarbejder er:

Rest sognegårdsprojektet:	Kr. 192.797,- konverteret til Jernaldervængets renovering.
Drænprojekt på kirkegården:	Kr. 70.328,- arbejdet udført.
Asfalt på P-pladsen:	Kr. 93.875,- arbejdet udført.
Lyd fra klokkerne:	Kr. 25.000,- arbejdet udført, pris kr. 19.825,-, rest konverteret til Lydanlæg.
Plæneklipper:	Kr. 116.250,- arbejdet udført, pris kr. 84.120,-, rest konverteret til Lydanlæg.
Infoskærme:	Kr. 100.000,- konverteret til Lydanlæg.
Tag på kirken, reparation, m.m.:	Kr. 63.000,- konverteret til Lydanlæg.
Vinduer, våbenhus:	Kr. 44.000,- arbejdet udført, pris kr. 27.440,-, rest konverteret til Lydanlæg.
Vinduer, 7 stk i tårn, m.m.:	Kr. 40.000,- arbejdet udført.
Siøvænget, renovering:	Kr. 140.000,- arbejdet udført, pris kr. 133.903,-, rest konverteret til Lydanlæg.

Spot på kirken:

Kr. 212.500,- konverteret til Lydanlæg.

De to videreførte anlægsarbejder er:

1. Lydanlæg i kirken:

Primo saldo:	150.000,-
Konverteret fra Infoskærme:	100.000,-
Konverteret fra Spot på kirken:	212.500,-
Konverteret fra tag m.m. på kirken:	63.000,-
Konverteret fra drænprojektet:	23.547,-
Konverteret fra Lyd fra klokkerne:	5.175,-
Konverteret fra køb af plæneklipper:	32.130,-
Konverteret fra Vinduer i våbenhuset:	16.560,-
Konverteret fra Siøvnægets renovering:	<u>26.097,-</u>
Videreført til 2019:	629.009,-

2. Jernaldervænget 10, renovering:

Primo saldo:	0,-
Konverteret fra rest-sognegårdsprojekt:	192.797,-
Tillægsbevilling fra provstiet:	634.680,-
Udgift 2018:	<u>-1.104.527,-</u>
Videreført til 2019:	-277.050,-

I alt er videreført til de to anlægsarbejder:

kr. 351.959,-

Da det fulde beløb til dækning af renoveringen af Jernaldervænget først modtages i 2019, er der optaget et kortfristet lån fra provstiet på kr. 425.000,-.

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	4.040.407,12	4.033.520,00	4.085.188,00
Øvrig drift i alt	-3.983.936,63	-4.033.520,00	-3.988.059,88
2 Kirkebygning og sognegård	-981.610,04	-885.400,00	-1.097.151,48
Indtægter	33.482,60	4.000,00	220.981,00
Udgifter, løn	-422.139,96	-470.400,00	-576.688,05
Udgifter, øvrig drift	-592.952,68	-419.000,00	-741.444,43
3 Kirkelige aktiviteter	-1.860.824,93	-2.079.800,00	-1.903.211,39
Indtægter	209.003,64	50.000,00	318.182,59
Udgifter, løn	-1.522.820,57	-1.540.300,00	-1.615.653,15
Udgifter, øvrig drift	-547.008,00	-589.500,00	-605.740,83
4 Kirkegård	-406.648,81	-492.047,00	-387.212,11
Indtægter	100.407,79	71.753,00	103.234,45
Udgifter, løn	-417.418,69	-436.800,00	-408.637,54
Udgifter, øvrig drift	-89.637,91	-127.000,00	-81.809,02
5 Præstebolig mv.	78.237,33	85.100,00	132.228,97
Indtægter	153.553,64	131.000,00	238.870,50
Udgifter, løn	-9.227,88	-2.900,00	-8.561,36
Udgifter, øvrig drift	-66.088,43	-43.000,00	-98.080,17
6 Administration og fællesudgifter	-810.511,12	-662.373,00	-732.493,41
Indtægter	895,00	0,00	-1,10
Udgifter, løn	-362.305,83	-324.800,00	-376.550,83
Udgifter, øvrig drift	-449.100,29	-337.573,00	-355.941,48
7 Finansielle poster	-2.579,06	1.000,00	-220,46
A Resultat af drift	56.470,49	0,00	97.128,12

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)	1.137.930,00	503.250,00	566.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-87.265,00	-247.000,00	-215.758,28
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-154.448,58	-116.250,00	-406.125,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.218.430,30	-140.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-322.213,88	0,00	-55.883,28
C Resultatopgørelse	-265.743,39	0,00	41.244,84

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.380,60	0,00	-1.380,60
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-155.270,59	-56.469,61	-211.740,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-674.172,00	322.213,00	-351.959,00
742010 Årsafslutningskonto	265.743,39	-265.743,39	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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
592.881,06	440.501,34
1.150,00	0,00
212.014,42	7.608,92
1.380,60	1.380,60
378.336,04	431.511,82
0,00	0,00
1.386.648,07	1.665.822,27
1.227.275,67	1.346.214,31
104.531,41	291.882,24
54.840,99	27.725,72
1.979.529,13	2.106.323,61

-1.080.823,19	-815.079,80
-1.380,60	-1.380,60
-250.000,00	-250.000,00
-155.270,59	-211.740,20
-674.172,00	-351.959,00
-386.400,14	-431.511,82
-378.336,04	-431.511,82
-8.064,10	0,00
0,00	0,00
-512.305,80	-859.731,99
-7.941,84	-600,00
-10.574,66	0,00
-378.064,00	-376.585,00
-61.500,00	0,00
-54.225,30	-482.546,99
-1.979.529,13	-2.106.323,61

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
4.033.518,00	4.033.520,00	3.876.000,00	4.033.518,00	0,00	0,00
6.889,12	0,00	209.188,00	6.889,12	0,00	0,00
4.040.407,12	4.033.520,00	4.085.188,00	4.040.407,12	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
-54.503,66	-147.800,00	-106.729,54	0,00	-53.029,24	-1.474,42
-292.074,10	-285.600,00	-350.256,94	0,00	-95.123,89	-196.950,21
-89.661,65	-73.600,00	-105.504,61	10.564,10	-31.251,29	-68.974,46
-538.134,88	-374.400,00	-531.235,12	22.918,50	-242.735,54	-318.317,84
-7.235,75	-4.000,00	-3.425,27	0,00	0,00	-7.235,75
-981.610,04	-885.400,00	-1.097.151,48	33.482,60	-422.139,96	-592.952,68

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-144.850,49	-140.000,00	-134.168,28	3.000,00	-32.989,01	-114.861,48
-660.781,05	-625.200,00	-682.470,78	60.688,90	-599.294,96	-122.174,99
-56.817,19	-94.400,00	-78.369,12	79.690,26	-84.497,07	-52.010,38
-406.827,95	-524.400,00	-441.839,55	47.283,48	-342.375,95	-111.735,48
-186.539,83	-195.200,00	-176.284,31	0,00	-89.463,91	-97.075,92
-252.207,94	-292.900,00	-253.127,70	80,00	-246.235,09	-6.052,85
-112.543,93	-159.400,00	-105.768,70	9.911,00	-99.838,93	-22.616,00
-40.256,55	-48.300,00	-29.232,95	8.350,00	-28.125,65	-20.480,90
0,00	0,00	-1.950,00	0,00	0,00	0,00
-1.860.824,93	-2.079.800,00	-1.903.211,39	209.003,64	-1.522.820,57	-547.008,00

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-306.475,76	-376.747,00	-284.296,89	80.582,11	-298.016,26	-89.041,61
792,77	-9.500,00	-4.515,71	19.825,68	-18.812,47	-220,44
-100.965,82	-105.800,00	-98.399,51	0,00	-100.589,96	-375,86
-406.648,81	-492.047,00	-387.212,11	100.407,79	-417.418,69	-89.637,91

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
43.152,18	108.600,00	85.779,13	95.087,48	-7.574,76	-44.360,54
35.085,15	-23.500,00	46.449,84	58.466,16	-1.653,12	-21.727,89
78.237,33	85.100,00	132.228,97	153.553,64	-9.227,88	-66.088,43

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
-488.957,39	-338.900,00	-314.026,86	0,00	-266.825,23	-222.132,16
-108.131,54	-82.373,00	-98.510,76	895,00	-46.291,68	-62.734,86
-92.546,79	-53.600,00	-88.747,52	0,00	-10.532,04	-82.014,75
-6.517,80	-2.000,00	-3.619,94	0,00	0,00	-6.517,80
-7.528,44	-7.500,00	-7.528,56	0,00	-7.528,44	0,00
-5.765,32	-32.400,00	-53.068,23	0,00	-5.765,32	0,00
-25.409,65	-55.600,00	-80.155,51	0,00	-25.409,65	0,00
-26.078,47	-40.000,00	-19.250,82	0,00	46,53	-26.125,00
-49.575,72	-50.000,00	-67.585,21	0,00	0,00	-49.575,72
-810.511,12	-662.373,00	-732.493,41	895,00	-362.305,83	-449.100,29

7 Finansielle poster

- 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
-488,45	0,00	-92,90	0,00	0,00	-488,45
-9,07	1.000,00	0,62	-9,07	0,00	0,00
10,36	0,00	10,36	10,36	0,00	0,00
-2.091,90	0,00	-138,54	0,00	0,00	-2.091,90
-2.579,06	1.000,00	-220,46	1,29	0,00	-2.580,35

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-87.265,00	-247.000,00	-128.136,26	0,00	0,00	-87.265,00
0,00	0,00	-87.622,02	0,00	0,00	0,00
-154.448,58	-116.250,00	-406.125,00	0,00	0,00	-154.448,58
-1.218.430,30	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.218.430,30
503.250,00	503.250,00	566.000,00	503.250,00	0,00	0,00
634.680,00	0,00	0,00	634.680,00	0,00	0,00
-322.213,88	0,00	-55.883,28	1.137.930,00	0,00	-1.460.143,88

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	
Brabrand 16BC	950 m2	2.400.000,00	597.200,00	Siøvænget 20, Præstebolig
Brabrand 1 SB	1427 m2	3.000.000,00	705.700,00	Jernaldervænget 10, Præsteb.
Ejendomsværdi i alt		5.400.000,00		

Skjoldhøj - Kollekt

2018

Kollekt	Beløb
Bibelselskabet	0,00
Folkekirke samvirke i Århus	0,00
KFUM spejderne i Skjoldhøj	65,00
Kirkens korshær	335,00
Folkekirkens nødhjælp Høst	2.908,00
KFUM & K i DK	521,50
DSUK	134,50
Julehjælp	1.542,36
	5.506,36

Skjoldhøj 2018, ultimo 2018

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Skjoldhøj Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8002 Lyd fra klokkerne							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
26-04-2018	396	512710			Sicom efter tilbud		19.825,00	19.825,00
Formål:8009 Vinduer, våbenhus 2018							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-07-2018	593	512310			Vestrup div ekstra på vinduer		12.623,75	12.623,75
05-07-2018	594	512310			Vestrup vinduer		14.816,25	27.440,00
Formål:8011 Vinduer, 7 stk tårn 2018							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-07-2018	594	512310			Vestrup vinduer		40.000,00	40.000,00
Formål:8302 Ny plæneklipper 2018							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
12-03-2018	181	512610			Låsby Cykler - bytte Stiga	U1	-20.000,00	-20.000,00
12-03-2018	181	512610			Låsby Cykler - køb ny Stiga	I18	104.120,10	84.120,10
Formål:8303 Dræn - rest asfalt 2018							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-11-2018	982	512410			Lyshøj - drænarbejdet		-71.763,75	-71.763,75
27-11-2018	982	512410			Lyshøj - drænarbejdet		71.763,75	,00
27-11-2018	982	512410			Lyshøj - drænarbejdet	I18	70.328,48	70.328,48
Formål:8502 Siøvænget 20, renovering 2018							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-08-2018	632	223130			Mikkelsen Have - plafond		2.298,44	2.298,44
17-08-2018	652	223040			Horsholt - WC m.m.		11.065,00	13.363,44
29-08-2018	667	512310			Malerfirma Abild-Hansen		54.562,50	67.925,94
31-08-2018	683	223040			Mikkelsen Have - batterier		674,38	68.600,32
31-08-2018	684	223020			Tømremanden - diverse		3.606,25	72.206,57
31-08-2018	685	227080			Lindberg-Gartner - træfældning m.m.		26.042,50	98.249,07
07-11-2018	901	512310			Skousen - vaskemaskine og kummefryser		9.300,00	107.549,07
15-11-2018	956	512310			Vestrup - låse m.m.		6.354,38	113.903,45
Formål:8511 Renovering af jernaldervænget 10							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
13-06-2018	502	512310			ILK ingeniør konsulent		33.375,00	33.375,00
12-07-2018	616	512310			ILK - honorar vedr- solcelleanlæg m.m.		16.468,75	49.843,75
10-09-2018	706	512310			gpp honorar - byggebudget skal betales af anlæg		15.937,50	65.781,25
21-09-2018	812	512310			Poul-Erik Christensen - muser fliser i kælder m.m.		20.450,00	86.231,25
27-09-2018	813	512310			Vestrup - tømrer terrassedøre m.m.		64.375,00	150.606,25
04-10-2018	762	512310			Vestrup - byg terrasse		39.687,50	190.293,75
04-10-2018	764	512310			Astrup Nielsen - mur køkken		12.237,50	202.531,25

Skjoldhøj Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

8511 Renovering af jernaldervænget 10						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
04-10-2018	773	512310			KK-ventilation - montage		7.316,25	209.847,50
09-10-2018	814	512310			Vestrup - tømrer terrassedøre m.m.		10.000,00	219.847,50
09-10-2018	815	512310			Vestrup - tømrer diverse ekstra		38.452,19	258.299,69
11-10-2018	818	512310			Helge & Michael Jørgensen - maler		249.094,47	507.394,16
11-10-2018	835	512310			gpp honorar		14.875,00	522.269,16
16-10-2018	819	512310			Vestrup - aconto tag		125.000,00	647.269,16
16-10-2018	820	512310			El-con - kontakter m.m.		53.337,91	700.607,07
01-11-2018	922	512310			Trige køkken		109.250,00	809.857,07
01-11-2018	923	512310			Vestrup slut faktura efter tilbud		219.837,50	1.029.694,57
07-11-2018	924	512310			gpp honorar		4.250,00	1.033.944,57
08-11-2018	903	512310			Fryser via KT		5.597,00	1.039.541,57
16-11-2018	962	512310			vestrup bioventiler		2.275,63	1.041.817,20
12-12-2018	1108	512310			Gustafsen VVS		28.110,90	1.069.928,10
18-12-2018	1039	512310			Buus - beskæring m.m.		34.598,75	1.104.526,85

Formål:9200 Ligningsbeløb anlæg						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-01-2018	1	101810			Ligning jan 2018		-41.938,00	-41.938,00
01-02-2018	45	101810			Ligning februar 2018		-41.938,00	-83.876,00
01-03-2018	123	101810			Ligning Marts		-41.938,00	-125.814,00
01-04-2018	221	101810			Ligning april		-41.938,00	-167.752,00
01-05-2018	412	101810			Ligning maj		-41.938,00	-209.690,00
01-06-2018	468	101810			Ligning juni		-41.938,00	-251.628,00
01-07-2018	524	101810			Ligning Juli		-41.938,00	-293.566,00
01-08-2018	622	101810			Ligning august		-41.938,00	-335.504,00
01-09-2018	657	101810			Ligning September		-41.938,00	-377.442,00
01-10-2018	733	101810			Ligning oktober		-41.938,00	-419.380,00
01-11-2018	868	101810			Ligning November		-41.938,00	-461.318,00
01-12-2018	974	101810			Ligning december		-41.938,00	-503.256,00
31-12-2018	974	101810			Ompost ørediff på ligning		6,00	-503.250,00

Formål:9300 5% tillægsbevilling anlæg						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
06-09-2018	811	101830			Tillægsbevilling 5% midler JV 10		-450.000,00	-450.000,00
17-12-2018	1109	101830			PU vedr. JV 10		-184.680,00	-634.680,00