

ÅRSREGNSKAB 2018

for Rousthøje Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 9273

CVR-nr. 66603016

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 Roushøje 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 Rousthøje kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rousthøje kirkekasse 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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'H. Tønder Olesen'.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Ad formål 2100 Kirkebygning:

Lønæssigt er der i regnskabet brugt ca. kr. 2.000 mindre, men i følge tidsregistreringen har der været et merforbrug af 50 timer, da graveren i 2018 har malet alle udvendige døre - i samtlige bygninger. Vi har i forbindelse med regnskabsudarbejdelsen kunnet konstatere, at vi ikke har modtaget en faktura på malingen - vi rykker for regningen og den bliver en del af regnskab 2019.

Indvendig vedligehold af bygning er blevet dobbelt så dyrt som budgetteret, men vi var nødsaget til at udskifte fjernbetjeningen til styring af signallampe til organisten og få et par stikkontakter udskiftet, der var defekte. Efter at kirken var blevet kalket blev vi i menighedsrådet enige om, at få orgelrummet kalket, også set i lyset af forannævnte el-arbejde.

I forbindelse med den nye GDPR forordning fra EU, besluttede menighedsrådet, at få alle låse udskiftet, således at der kun forfindes 2 stk. a-nøgler med adgang til alle faciliteter, en del b-nøgler og c-nøgler fordelt til personer med behov for at komme ind i de forskellige områder. Denne udskiftning kostede godt kr. 2.000 for kirkebygningen. Der er forbrugt for knap kr. 17.000 mere i varme, hvilket skyldes kalkning og maling af kirken indvendig ultimo 2017, hvor den endelige afregning først kommer primo 2018.

Ad formål 2200 Inventar kirke:

I 2017 fik vi kirken kalket indvendigt og malet bænke og træværk samt indkøbt nye hynder til bænke. Det resulterede i et merforbrug, som modsvares af dette års overskud i forhold til budgettet. Anskaffelserne består af et gelænder fra gulvet over de tre trappetrin op til knæfaldet, kranseholder samt indramning af 3 stykker af tæppet der blev udskiftet ved knæfaldet, der nu er hængt op i våbenhuset til minde om det store arbejde sognets damer udførte i forbindelse med opførelsen af kirken. Vi har valgt at købe nye salmebøger, der ligeledes er bogført her.

Ad formål 2300 Sognegård:

Formålet under ét har et merforbrug på ca. kr. 15.600. Dette skyldes som tidligere beskrevet udskiftningen af samtlige låse i alle døre, anskaffelse af makulator og vandtageslukker samt førstehjælpsudstyr. Der har også været en stigning i abonnementet hos alarmselskabet, vi ikke har taget højde for.

Ad formål 3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Formålet set under ét er der et mindre forbrug på kr. 24.700, hvilket kan henføres til en mindre lønudgift end forventet. Bl.a. et mindre forbrug af vikarer og afløsere end budgetteret.

Ad formål 3200 Kirkelig undervisning:

Formålet set under ét - passer i henhold til budgettet.

Ad formål 3400 Kommunikation:

Der er to væsentlige afvigelser - ca. kr. 1.000 mere til lønninger og vi har afsat ca. kr. 3.500 for lidt til porto til kirkeblade.

Ad formål 3500 Kirkekor:

Formålet stemmer næsten.

Ad formål 3600 Kirkekoncerter:

Vi har ikke i 2018 haft udgifter til kirkekoncerter i den størrelsesorden vi forventede. Derfor er der en besparelse på ca. kr. 10.600.

Ad formål 3605 Fælles Gl. Helles MHR:

Det lykkedes at få en billigere foredragsholder end tidligere, hvorfor vi har et mindre forbrug på formålet end forventet.

Ad formål 3700 Foredrags- og mødevirksomhed:

Formålet - set under ét - stemmer.

Ad formål 4000 Kirkegård:

Formålet under ét giver et "overskud" på ca. kr. 9.200.

De væsentligste afvigelser er en merindtægt på ca. kr. 4.000,00 vedrørende salg af planter, vedligehold og renhold m.v. Der er et mindre lønforbrug på ca. kr. 11.900. Der er en besparelse på ca. kr. 16.000 på anskaffelser - maskiner og værktøj. Vi valgte i slutningen af 2017 at tilkøbe kirkegårdsmodul + e-boks fra Brandsoft tillige med adgang til Kirke.dk, hvilket har givet et merforbrug på køb af IT. Der er brugt lidt ekstra på indkøb af planter, grus, gran og brændstof.

Ad formål 4100 Kapel/begravelse, urnesættelser:

Der har været et merforbrug på lønninger på ca. kr. 8.500. Vi havde ikke fået budgetteret eftersyn på køleranlægget, hvorfor der er et merforbrug på ca. kr. 3.000. Der har været en merudgift til gravning af grave til entreprenøren på ca. kr. 1.350. Antallet af begravelser/bisættelser kan variere fra år til år.

Ad formål 6000 Fælles formål:

Der er her et budgetoverskud på kr 5.500 på køb af IT - modposten hertil er på formål 6400. Der er ligeledes et overskud på kontorudgifter på ca. kr. 3.700 - dette kan skyldes indkøb af tonere i forskudte år.

Ad formål 6100 Menighedsrådet:

Formålet under ét giver i alt et overskud på kr. 425.

Ad formål 6200 Personale:

Der er her forbrugt ca. kr. 11.200 mindre på repræsentation både internt og eksternt, hvilket svarer til overskuddet på formålet.

Ad formål 6300 Bygning:

Formålet passer.

Ad formål 6400 Økonomi:

Som nævnt under formål 6000 ligger differencen på indkøb IT her.

Ad formål 6700 Efteruddannelse:

I forbindelse med at vi fik ny graver, har der været udgifter til efteruddannelse. Vi forventer at modtage refusioner, der vil indgå i regnskab 2019.

Ad formål 6900 Forsikringspræmie:

Formålet stemmer.

Ad formål 7200+7300 Renteudgifter og renteindtægt af likvider:

I forbindelse med at vi har indestående på kontoen i Sydbank, har vi oplevet at skulle betale negativ indlånsrente - i samme åndedrag havde vi regnet med en lille renteindtægt - men dette er ikke muligt for tiden.

Ad formål 7600 Momsregulering:

I forbindelse med opgørelse af den endelige differentierede momsprocent fra 25% til 27%, blev der en regulering på kr. 2.947,21. Procentsatsen blev udregnet ved hjælp af regnearket - udsendt på baggrund af afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017, hvilket vi mener afspejler den reelle aktivitet for Rousthøje Kirke.

I forbindelse med afstemning af udbetalt løn til graveren, sammenholdt med tidsregistreringen har vi følgende bemærkninger:

Graveren har malet alle døre i alle bygninger - efteråret 2018.

Hun har haft et merforbrug af timer i januar/februar på administration, da hun har oprettet/overført alle data i Brandsofts Kirkegårdssystem fra det tidligere graversystem.

Formål 31 - budget 22% - endeligt 17,6%

Formål 34 - budget 6% - endeligt 10,3%

Formål 40 - budget 60% - endeligt 59,1%

Formål 41 - budget 6% - endeligt 4,0%

Formål 21 - budget 6% - endeligt 8,9%

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådene i Grimstrup Pastorat - Rousthøje og Grimstrup Kirker - samarbejder omkring deling af personale og materiel. Dette medfører et minimalt forbrug af vikarer og afløsere. Der forefindes ikke et regnskab omkring samarbejdet, da man bytter indbyrdes. Organistens tjenester afregnes via fakturering fra Grimstrup Menighedsråd. Rousthøje Menighedsråd samarbejder også med de øvrige menighedsråd i det tidligere Helle Kommune, hvor man årligt afholder et fælles foredrag og en fælles udendørs gudstjeneste i Tambours Have. Omkostningerne hertil deles i lige store dele menighedsrådene imellem og afregnes via fremsendt faktura. Se evt. formål 3605.

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	752.600,00	752.600,00	726.600,00
Øvrig drift i alt	-787.591,00	-852.600,00	-969.979,32
2 Kirkebygning og sognegård	-190.157,99	-216.250,00	-327.474,38
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.357,21	-22.400,00	-19.711,65
Udgifter, øvrig drift	-169.800,78	-193.850,00	-307.762,73
3 Kirkelige aktiviteter	-247.461,51	-272.214,00	-240.858,82
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-177.439,95	-192.000,00	-168.170,67
Udgifter, øvrig drift	-70.021,56	-80.214,00	-72.688,15
4 Kirkegård	-220.268,34	-229.584,00	-248.479,43
Indtægter	64.697,45	60.216,00	88.143,98
Udgifter, løn	-231.305,52	-234.800,00	-226.021,51
Udgifter, øvrig drift	-53.660,27	-55.000,00	-110.601,90
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-126.498,74	-135.052,00	-150.785,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-54.301,06	-53.000,00	-62.893,26
Udgifter, øvrig drift	-72.197,68	-82.052,00	-87.892,41
7 Finansielle poster	-3.204,42	500,00	-2.381,02
A Resultat af drift	-34.991,00	-100.000,00	-243.379,32

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-34.991,00	-100.000,00	-243.379,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-160.210,14	34.991,00	-125.219,14
742010 Årsafslutningskonto	34.991,00	-34.991,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
--------	---------------------

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

721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.456.487,76	1.472.437,91
21.204,14	23.075,47
1.275,12	-6.636,34
1.434.008,50	1.455.998,78
0,00	0,00
316.556,33	221.298,18
316.556,33	221.298,18
1.773.044,09	1.693.736,09

-260.210,14	-225.219,14
-100.000,00	-100.000,00
-160.210,14	-125.219,14
-1.434.008,50	-1.455.998,78
-1.434.008,50	-1.455.998,78
0,00	0,00
-78.825,45	-12.518,17
-76.366,07	-11.385,79
-2.459,38	-1.132,38
-1.773.044,09	-1.693.736,09

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
752.600,00	752.600,00	726.600,00	752.600,00	0,00	0,00
752.600,00	752.600,00	726.600,00	752.600,00	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
-97.508,36	-83.550,00	-128.599,56	0,00	-20.357,21	-77.151,15
-44.345,99	-100.000,00	-138.464,32	0,00	0,00	-44.345,99
-48.303,64	-32.700,00	-60.410,50	0,00	0,00	-48.303,64
-190.157,99	-216.250,00	-327.474,38	0,00	-20.357,21	-169.800,78

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-172.030,49	-190.939,00	-174.822,33	0,00	-148.487,10	-23.543,39
-19.438,00	-19.425,00	-12.391,88	0,00	-951,75	-18.486,25
-35.107,92	-30.050,00	-29.466,60	0,00	-19.097,60	-16.010,32
-4.273,64	-4.200,00	-4.206,00	0,00	-1.903,50	-2.370,14
-5.854,39	-16.500,00	-14.674,25	0,00	-1.000,00	-4.854,39
-10.757,07	-11.100,00	-5.297,76	0,00	-6.000,00	-4.757,07
-247.461,51	-272.214,00	-240.858,82	0,00	-177.439,95	-70.021,56

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
-184.030,05	-206.884,00	-199.094,78	64.697,45	-202.835,44	-45.892,06
-36.238,29	-22.700,00	-49.384,65	0,00	-28.470,08	-7.768,21
-220.268,34	-229.584,00	-248.479,43	64.697,45	-231.305,52	-53.660,27

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-9.677,94	-19.250,00	-17.559,70	0,00	0,00	-9.677,94
-34.549,14	-34.975,00	-22.578,21	0,00	-12.999,96	-21.549,18
-18.005,40	-29.550,00	-30.919,31	0,00	-9.301,18	-8.704,22
-5.499,96	-5.500,00	-5.499,96	0,00	-5.499,96	0,00
-46.580,58	-42.125,00	-42.024,96	0,00	-26.499,96	-20.080,62
-8.533,60	0,00	-27.446,73	0,00	0,00	-8.533,60
-3.652,12	-3.652,00	-4.756,80	0,00	0,00	-3.652,12
-126.498,74	-135.052,00	-150.785,67	0,00	-54.301,06	-72.197,68

Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-257,21	0,00	-65,81	0,00	0,00	-257,21
0,00	500,00	321,06	0,00	0,00	0,00
-2.947,21	0,00	-2.636,27	0,00	0,00	-2.947,21
-3.204,42	500,00	-2.381,02	0,00	0,00	-3.204,42

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	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	
Roushøje By 2L				Undtaget fra vurdering
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
01.04.18 Folkekirkens Nødhjælp	20,00
20.05.18 Folkekirkens Nødhjælp	50,00
21.09.18 Folkekirkens Nødhjælp	331,00
24+25.12.18 Kirkens Korshærs Varmestue i Esbjerg	1.060,00