



Søhøjlandets
Kirke

Søhøjlandets Kirke

CVR-nr. 31 73 63 90

Årsregnskab for 2018

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10 - 12

Foreningen

Søhøjlandets Kirke
Søndergade 54b
8883 Gjern
CVR-nr.: 31 73 63 90
www.shkirke.dk

Menighedsråd

Arne Mortensen, formand
Anette Skals, næstformand
Poul Winther Kristensen
Martin Svinth Lorentzen
Karen Langdahl Grann
Daniel Juhl Christoffersen

Præst

Jon Poulsen
Højholt 16
8883 Gjern

Administration

Søhøjlandets Kirke
c/o Brian Hauge Søe
Tingbakken 54
8883 Gjern

Revisor

Revision Ry, Godkendt Revisionsaktieselskab

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland

Vi aflægger hermed årsregnskab for Søhøjlandets Kirke for 2018.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes bestemmelser om god regnskabsskik.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjern, den 27. april 2019

Menighedsråd

Arne Mortensen
Formand

Anette Skals
Næstformand

Poul Winther Kristensen

Martin Svinth Lorentzen

Karen Langdahl Grann

Daniel Juhl Christoffersen

Administration

Brian Hauge Søb
Kasserer

Godkendt på generalforsamling den 27. april 2019

Dirigent

Til medlemmerne i Søhøjlandets Kirke

Vi har revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for Søhøjlandets Kirke for regnskabsåret 2018, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter lovgivningens og vedtægternes bestemmelser om god regnskabsskik for foreningen.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes bestemmelser om god regnskabsskik for foreningen. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.18 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes bestemmelser om god regnskabsskik for foreningen.

Ry, den 27. april 2019

Revision Ry

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26267439

Niels Jørn Jeppesen

Registreret revisor

GENERELT

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes bestemmelser om god regnskabsskik for foreningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år og omfatter følgende vurderingsprincipper:

RESULTATOPGØRELSE**Indtægter**

Indtægter indregnes i takt med at de indtjenes, herunder periodiseres væsentlige indtægtsposter.

Omkostninger

Omkostninger indregnes i takt med at de afholdes, herunder periodiseres væsentlige omkostninger.

BALANCE**Ejendom**

Ejendomme måles i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til pålydende værdi.

Note	2018	2017
Gaver	621.853	582.173
Indsamling ved gudstjenester	6.066	5.805
Medlemskontingent	11.850	10.650
Momskompensation	11.446	11.514
Driftstilskud tips- og lottomidler	56.303	55.998
Tilskud projektansættelse	60.000	0
Indtægter i alt	767.518	666.140
1 Personaleomkostninger	-316.614	-275.713
2 Præstebolig	-514	-14.003
3 Kirkelokaler	-44.502	-73.814
4 Øvrige omkostninger	-91.660	-108.997
Omkostninger i alt	-453.290	-472.527
Årets resultat	314.228	193.613

Note	31.12.18	31.12.17
AKTIVER		
5 Ejendom, Højholt 16, Gjern	1.901.120	1.901.120
6 Ejendom, Søndergade 54b, Gjern	1.713.766	1.713.766
7 Inventar	7.200	14.400
Materielle anlægsaktiver	3.622.086	3.629.286
Anlægsaktiver	3.622.086	3.629.286
Andre tilgodehavender	10.367	1.350
Periodeafgrænsningsposter	6.490	7.050
Tilgodehavender	16.857	8.400
Omsætningsaktiver	16.857	8.400
Aktiver	3.638.943	3.637.686
PASSIVER		
Egenkapital primo	1.125.393	931.780
Årets resultat	314.228	193.613
Egenkapital	1.439.621	1.125.393
Realkreditgæld, Nykredit	1.158.523	1.218.223
Boligkredit, Sparekassen Kronjylland	405.254	609.930
Gældsbreve	481.750	548.560
Langfristede gældsforpligtelser	2.045.527	2.376.713
Skyldige omkostninger	47.673	39.327
Skyldig A-skat mm.	9.593	6.573
Feriepengeforpligtelse	32.125	29.788
Huslejedepositum	52.500	52.500
Mellemregning BUSK	11.904	7.392
Kortfristede gældsforpligtelser	153.795	135.580
Gældsforpligtelser	2.199.322	2.512.293
Passiver	3.638.943	3.637.686

8 Sikkerhedsstillelser

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	-314.203	-235.607
Lønrefusion	35.577	0
Pension	-3.517	-3.232
Regulering feriepengeforpligtelse	-2.337	-726
ATP og øvrige sociale bidrag	-3.466	-3.177
Kørselsgodtgørelse	-8.913	-7.395
Personaleforsikringer	-1.140	-1.078
Kursusomkostninger	-18.055	-23.782
Øvrige personaleomkostninger	-560	-716
I alt	-316.614	-275.713

2. Præstebolig

Lejeindtægt	42.000	42.000
Ejendomsskat	-9.449	-8.866
Ejendomsforsikring	-8.621	-7.274
Vedligeholdelse	-1.884	-2.999
Renter realkreditgæld	-22.560	-36.864
I alt	-514	-14.003

3. Kirkelokaler

Lejeindtægt kirkelokaler	47.932	43.460
Leje af lokaler	-2.188	-1.750
Ejendomsskat	-7.588	-7.559
Ejendomsforsikring	-6.183	-6.183
El, vand og varme	-43.166	-57.298
Renovation	-1.675	-1.675
Reparation og vedligeholdelse	-11.073	-13.487
Renter boligkredit	-20.561	-29.322
I alt	-44.502	-73.814

	2018	2017
4. Øvrige omkostninger		
Altervin, brød, bægere	-1.968	-2.084
Udsmykning	-2.868	-2.213
Kirkefrokost, kirkekafe mm.	-7.551	-3.339
Materialer	-2.908	-1.018
Honorarer	-12.659	-3.302
Annoncer	-2.207	-2.910
Gaver	-2.537	-1.164
Kontorartikler	-1.050	-2.743
Porto og gebyrer	-2.250	-3
Småanskaffelser	-10.076	-39.284
Internet	-8.352	-5.040
Revision	-2.125	-2.125
Forsikring	-2.410	-2.483
Konfirmandundervisning	-3.004	-1.482
Kontingenter	-4.298	-5.716
Menighedslejr	-6.869	-5.044
Årsfest	-11.328	-11.021
7-dages kursus	0	-10.826
Afskrivning inventar	-7.200	-7.200
I alt	-91.660	-108.997

	31.12.18	31.12.17
--	----------	----------

5. Ejendom, Højholt 16, Gjern

Købesum	1.850.000	1.850.000
Handelsomkostninger	12.900	12.900
Låneomkostninger	38.220	38.220
Regnskabsmæssig værdi	1.901.120	1.901.120

6. Ejendom, Søndergade 54b, Gjern

Købesum	1.040.556	1.040.556
Låneomkostninger	32.520	32.520
Ombygning	640.690	640.690
Regnskabsmæssig værdi	1.713.766	1.713.766

7. Inventar

Anskaffelsessum	29.583	29.583
Afskrivning primo	-15.183	-7.983
Årets afskrivning	-7.200	-7.200
Afskrivninger ultimo	-22.383	-15.183
Regnskabsmæssig værdi	7.200	14.400

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut tkr. 1.159 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.18 udgør tkr. 1.901.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut tkr. 405 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.18 udgør tkr. 1.714.