

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Kalundborg Provsti

i Kalundborg Kommune

Myndighedskode 7268

CVR-nr. 60005818

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Vor Frue 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Vor Frue Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue Sogn menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Roskilde, den 31. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Ejendommen Lundemarken 13 er blevet solgt i året, men pga. problemer med tinglysning har handlen trukket ud, hvorfor salgssummen ved årsafslutningen stadig står på en deponeringskonto og ikke er frigivet.

Der har i året været store ændringer på personaleområdet, hvorfor vi midt på året også måtte bede provstiet om ekstra midler til lønkroner og revidere budgettet svarende til dette. Derfor er der også store afvigelse fra de oprindeligt budgetterede tal til det endelige regnskab.

Regnskabet 2019 kan i de enkelte underposter afvige ret markant fra regnskab 2018, fordi der er foretaget en grundlæggende gennemgang og opstramning af den regnskabsmæssige kontering på formål fra 2018 til 2019

Der har i hele regnskabsåret været fokus på besparelser og effektivisering af arbejdsgange.

Ydermere har vi i året fået hjælp af arkitektfirma Jørgen Overbys Tegnestue til at projektere en gennemgående renovering af kirkens bygninger med respekt for kirkens alder og historiske betydning, således at de igen kan leve op til menighedens behov.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.659.339,50	3.454.570,00	3.552.915,96
Øvrig drift i alt	-3.745.837,74	-3.562.920,00	-4.033.335,25
2 Kirkebygning og sognegård	-552.921,95	-687.800,00	-776.061,22
Indtægter	15.196,00	15.000,00	18.645,50
Udgifter, løn	0,00	0,00	-201.436,22
Udgifter, øvrig drift	-568.117,95	-702.800,00	-593.270,50
3 Kirkelige aktiviteter	-1.973.320,54	-1.773.287,00	-1.926.479,23
Indtægter	56.824,38	75.000,00	85.644,25
Udgifter, løn	-1.626.848,84	-1.421.687,00	-1.559.965,42
Udgifter, øvrig drift	-403.296,08	-426.600,00	-452.158,06
4 Kirkegård	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
5 Præstebolig mv.	-242.757,33	-33.884,00	-279.647,21
Indtægter	215.245,76	263.616,00	177.273,14
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-458.003,09	-297.500,00	-456.920,35
6 Administration og fællesudgifter	-955.812,61	-1.063.699,00	-1.051.627,96
Indtægter	840,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-707.859,37	-681.959,00	-605.974,96
Udgifter, øvrig drift	-248.793,24	-381.740,00	-445.653,00
7 Finansielle poster	-21.025,31	-4.250,00	480,37
A Resultat af drift	-86.498,24	-108.350,00	-480.419,29

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	1.570.000,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	3.000.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-233.750,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-182.016,25	0,00	-3.577.871,20
B Resultat af anlæg	1.154.233,75	0,00	-577.371,20
C Resultatopgørelse	1.067.735,51	-108.350,00	-1.057.790,49

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-8.169,22	0,00	-8.169,22
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-67.535,96	0,00	-67.535,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-10.000,00	0,00	-10.000,00
721150 Langfristet gæld	576.000,00	0,00	576.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-419.558,91	-387.258,77	-806.817,68
741150 Kirke & præstegårdsudvalget, udskudte vedligehold	-53.002,79	-218.428,49	-271.431,28
741151 Afregnes til PU	0,00	-462.048,25	-462.048,25
742010 Årsafslutningskonto	-1.067.735,51	1.067.735,51	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
800.950,49	75.490,60
733.414,53	7.954,64
67.535,96	67.535,96
0,00	0,00
3.401.836,62	1.832.677,44
3.299.530,17	131.928,72
8.169,22	8.169,22
93.737,23	1.690.110,50
400,00	2.469,00
4.202.787,11	1.908.168,04

17.733,12	-1.050.002,39
-8.169,22	-8.169,22
-67.535,96	-67.535,96
-10.000,00	-10.000,00
576.000,00	576.000,00
-419.558,91	-806.817,68
-53.002,79	-733.479,53
0,00	0,00
-576.000,00	-576.000,00
-576.000,00	-576.000,00
-3.644.520,23	-282.165,65
-391.791,46	-261.518,36
-287.881,00	0,00
-2.964.847,77	-20.647,29
-4.202.787,11	-1.908.168,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.454.572,00	3.454.570,00	3.409.569,96	3.454.572,00	0,00	0,00
204.767,50	0,00	143.346,00	204.767,50	0,00	0,00
3.659.339,50	3.454.570,00	3.552.915,96	3.659.339,50	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-129.454,91	-283.500,00	-327.101,94	15.196,00	0,00	-144.650,91
-109.214,44	-102.300,00	-41.475,28	0,00	0,00	-109.214,44
-262.417,02	-237.000,00	-223.032,30	0,00	0,00	-262.417,02
-51.835,58	-80.000,00	-163.601,27	0,00	0,00	-51.835,58
0,00	0,00	-20.850,43	0,00	0,00	0,00
-552.921,95	-687.800,00	-776.061,22	15.196,00	0,00	-568.117,95

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 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-17.226,78	0,00	0,00	0,00
-924.270,54	-769.082,00	-1.104.349,62	0,00	-831.846,28	-92.424,26
-79.594,47	-68.700,00	-51.189,96	2.024,00	-28.139,73	-53.478,74
6.869,22	-1.600,00	-969,34	7.587,20	0,00	-717,98
-361.177,44	-315.365,00	-101.807,32	5.055,18	-210.367,80	-155.864,82
-383.503,31	-328.570,00	-364.926,97	0,00	-362.901,61	-20.601,70
-164.514,92	-168.070,00	-117.851,99	25.500,00	-182.293,42	-7.721,50
-37.248,18	-96.900,00	-166.957,25	16.658,00	-11.300,00	-42.606,18
-29.880,90	-25.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-29.880,90
-1.973.320,54	-1.773.287,00	-1.926.479,23	56.824,38	-1.626.848,84	-403.296,08

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-102.553,60	-25.796,00	-164.740,85	102.986,56	0,00	-205.540,16
-31.096,30	-21.500,00	-159.046,60	-534,00	0,00	-30.562,30
-113.815,80	-39.000,00	-28.542,67	94.190,20	0,00	-208.006,00
4.708,37	52.412,00	72.682,91	18.603,00	0,00	-13.894,63
-242.757,33	-33.884,00	-279.647,21	215.245,76	0,00	-458.003,09

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-239,90	-42.000,00	-28.522,18	0,00	0,00	-239,90
-66.104,55	-102.115,00	-80.314,85	840,00	-53.629,92	-13.314,63
-628.570,01	-617.618,00	-86.429,17	0,00	-581.775,41	-46.794,60
0,00	0,00	-2.732,49	0,00	0,00	0,00
-188.420,93	-201.500,00	-522.054,17	0,00	0,00	-188.420,93
-72.477,22	-60.466,00	-291.689,30	0,00	-72.454,04	-23,18
0,00	-40.000,00	-39.885,80	0,00	0,00	0,00
-955.812,61	-1.063.699,00	-1.051.627,96	840,00	-707.859,37	-248.793,24

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.656,00	0,00	-0,83	0,00	0,00	-7.656,00
-4.155,62	-4.250,00	-194,16	0,00	0,00	-4.155,62
675,36	0,00	675,36	675,36	0,00	0,00
-9.889,05	0,00	0,00	-9.889,05	0,00	0,00
-21.025,31	-4.250,00	480,37	-9.213,69	0,00	-11.811,62

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 91 Salg af anlæg m.v.
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-233.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-233.750,00
-182.016,25	0,00	-3.577.871,20	0,00	0,00	-182.016,25
1.570.000,00	0,00	0,00	1.570.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	3.000.500,00	0,00	0,00	0,00
1.154.233,75	0,00	-577.371,20	1.570.000,00	0,00	-415.766,25

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Kalundborg Bygrunde 29	121	1.100.000	60.500	0	Præstegade 14, (kirkenlade
Kalunbdorg Bygrunde 31	420	840.000	203.800	0	Adelgade 19 (kirkekontor)
Kalundborg Bygrunde 27	1558	2.850.000	759.500	0	Torvet 7 (præstebolig)
Ladegården, Klb Jorder 1	1436	1.900.000	538.000	0	Højdedraget 13 (præsteboli
Ejendomsværdi i alt		6.690.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
01.01.19 Bibelselskabet	20,00
06.01.19 KFUKs Sociale arbejde	226,50
13.01.19 KFUKs Sociale arbejde	161,00
20.01.19 KFUKs Sociale arbejde	71,00
27.01.19 KFUKs Sociale arbejde	40,00
03.02.19 KFUKs Sociale arbejde	190,00
10.02.19 KFUKs Sociale arbejde	70,00
17.02.19 KFUKs Sociale arbejde	18,50
24.02.19 KFUKs Sociale arbejde	22,00
03.03.19 We Shelter	235,00
10.03.19 Folkekirkens Nødhjælp	283,50
17.03.19 Ys Men Region DK	235,00
24.03.19 We Shelter	60,00
31.03.19 We Shelter	333,00
07.04.19 KFUKs Sociale arbejde	28,50
14.04.19 KFUKs Sociale arbejde	170,00
19.04.19 Kirkens Korshær	161,00
21.04.19 KFUKs Sociale arbejde	100,00
28.04.19 KFUKs Sociale arbejde	25,00
12.05.19 KFUKs Sociale arbejde	20,00
17.05.19 DSUK	20,00
19.05.19 DSUK	277,00
26.05.19 DSUK	91,00
30.05.19 DSUK	130,00
02.06.19 DSUK	70,00
09.06.19 Kirkefonden	173,00
23.06.19 Folkekirkens Nødhjælp	246,00
30.06.19 Folkekirkens Nødhjælp	40,00
07.07.19 Folkekirkens Nødhjælp	37,00
14.07.19 Folkekirkens Nødhjælp	41,00
21.07.19 Folkekirkens Nødhjælp	342,50
28.07.19 Folkekirkens Nødhjælp	25,75
04.08.19 Folkekirkens Nødhjælp	62,00
11.08.19 Folkekirkens Nødhjælp	222,00
18.08.19 Kirkens Korshær	90,00
25.08.19 Kirkens Korshær	40,00
23.08.19 Folkekirkens Nødhjælp	83,00
01.09.19 Kirkens Korshær	5,00
01.09.19 Folkekirkens Nødhjælp	25,00
08.09.19 Kirkens Korshær	109,00
15.09.19 KLF Kirke og medier	180,00
20.09.19 Lotteri til fordel for Folkekirkens Nødhjælp	1.350,00
22.09.19 KLF Kirke og medier	55,00
29.09.19 Folkekirkens Nødhjælp	224,00
06.10.19 Folkekirkens Nødhjælp	95,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
13.10.19 Folkekirkens Nødhjælp	148,00
20.10.19 KLF -kirke og medier	0,00
27.10.19 KLF -kirke og medier	59,00
03.11.19 Folkekirkens Nødhjælp	35,00
10.11.19 Folkekirkens Nødhjælp	15,00
24.11.19 Folkekirkens Nødhjælp	140,00
01.12.19 KFUKs Sociale arbejde	260,00
08.12.19 KFUKs Sociale arbejde	45,00
15.12.19 Blå Kors	5,00
22.12.19 KFUKs Sociale arbejde	176,00
24.12.19 Blå Kors	975,50
25.12.19 Blå Kors	115,50
Afregnet	
DSUK	588,00
Bibelselskabet	20,00
Folkekirkens nødhjælp	3.414,75
KFUK	1.623,50
Kirkens Korshær	405,00
Ys Men	235,00
We Shelter	628,00
Kirkefondet	173,00
KLF Kirke og medier	294,00
Blå Kors	1.096,00
I alt	8.477,25

Biregnskab: Salgsklargøring Lundemarken

Udgifter	Udførende virksomhed	Faktura #	
Tilstandsrapport	Factum 2 AS CVR: 32770290	80267	8.500,00 kr.
Lægning af trægulv samt slibning af gulve	Houg Tører- og snedkerfirma ApS CVR:27183425	301424	23.497,25 kr.
Rep. Af Hovedtrappe, rep af 2 lyskasser, rep af sokkel mv.	KM Murerfirma ApS CVR: 27665063	2791	14.166,50 kr.
Maling indvendigt, aconto	Rene's Malerservice CVR: 30061667	793	18.750,00 kr.
Maling indvendigt, slutopg.	Rene's Malerservice CVR: 30061667	814	17.925,00 kr.
Nye vinduer & døre, levering og montering	Houg Tører- og snedkerfirma ApS CVR:27183425	302798	182.016,25 kr.
			264.855,00 kr.

Udgifter i 2018 er driftført. Provstiet har godkendt, at udgifterne kan dækkes når provenuet fra salget frigives.
 Udgifter i 2019 er ført på anlægsprojekt 8502.
 Provenuet for salget er indtægtsført i 2019 på formål 9100
 Renteudgifter ifm provenuet er ført på 9000

82.838,75
 182.016,25

VOR FRUE SOGN

Adelgade 19, st
4400 Kalundborg

FAKTURA**Tilstandsrapport & eltjek**

Lundemarken 13A
4400 Kalundborg

Fakturanr.: 80267
Fakturadato: 29.03.2018
Kundenr.: 24498822
Side: 1 af 1

Sagsnr.: 83397
Vor ref.: kco
Vor ref.: aha

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
101201	Indberetningsgebyr til staten for tilstandsrapport (momsfrit)	1	stk.	146,00	146,00
102001	Formidlingsvederlag til Gjensidige for elektronisk bestilling af separat rapport	1	stk.	400,00	400,00
401022	Tilstandsrapport, 200-299 m2 udvidet, med forudbetalt ret til fornyelse ved udløb, bestilt som separat rapport gennem Gjensidige	1	stk.	4.203,20	4.203,20
201201	Administrationsgebyr til staten for indberetning af eleftersynsrapport (momsfrit)	1	stk	77,00	77,00
201301	Formidlingsvederlag til Gjensidige for elektronisk bestilling af eltjek	1	stk	100,00	100,00
501028	Eltjek af ejendom, 200 - 299 m2, bestilt som separat rapport gennem Gjensidige	1	stk.	1.918,40	1.918,40

(Momsfrit beløb: 223,00 - Momspligtigt beløb: 6.621,60)

Subtotal : 6.844,60
25,00% moms : 1.655,40
Total DKK : 8.500,00

Betalingsbetingelser: 30 dage netto - forfald **28.04.2018**

Beløbet indbetales til Sydbank: +71<000000008026700 +84326224<

BETALT

Ved manglende betaling beregnes rente fra forfaldsdato, med den til enhver tid gældende rente iht. rentelovens § 3 og 5, hvortil kommer rykkergebyr på 100 kr. pr. rykker iht. rentelovens § 9b.

Den udførende afdeling er ansvarlig for opgaven og er forsikret gennem Tryk Forsikring.



Vor Frue Sogn
Adelgade 19
4400 Kalundborg

Arbejdsadresse:

Holbækvej 5
4400 Kalundborg

Vedrørende

Præstebolig Lundemarken

Lægning af trægulv i værelser efter aftale.
Slibning af eksisterende gulve samt udlægning af nye trægulve herpå.

1 - AUG. 2018

Faktura

Faktura	301424
Side	1 af 1
Fakturadato	26-06-2018
Betalingsbetingelser	14 dage netto
Forfaldsdato	10-07-2018
Kundenr.	59512451
Rekvirent	Bjarne Mortensen
Deres reference	
Vores kontakt	Ole Houg Larsen
Vores sagsnummer	11160
Vores CVR nr.	27183425

Antal	Enhed	Beskrivelse	Enhedspris	Beløb
18,50	T	Tømrersvend	430,00	7.955,00
18,50	T	Servicevogn	70,00	1.295,00
1,00	STK	DEWALT KLINGE DT20704 DT20725 - PK/5	299,46	299,46
5,00	STK	NO NOISE EXTREME U/DAMPSPÆRRE 2,8 X 1000 X 5500	245,54	1.227,70
		MM		7.341,60
31,92	STK	TARKETT SHADE EG CREAM WHITE 14 X 194 X 2281 MM	230,00	584,04
46,50	MTR	Sandliste	12,56	53,00
1,00	STK	Feincutklinge	53,00	42,00
3,00	STK	Slibepapir korn 40	14,00	
			Netto	18.797,80
			Moms 25,00 % af 18.797,80	4.699,45
			Total	23.497,25

Jan Hylmar

Værn om miljøet! Vil du have din faktura på mail, så kan du sende din mail-adresse til kontakt@houg.dk

Ved betaling via bankoverførsel oplys venligst: 59512451 - 301424
Bank: 4690-4690160064

Ved for sen betaling opkræves rykkergebyr på 100 kr. samt 2% i rente pr. påbegyndt måned

BETALT $\frac{2}{8}$

Houg Tømrer- og snedkerfirma ApS • Holbækvej 5A • 4400 Kalundborg
Tlf.: 59510337 • kontakt@houg.dk • CVR nr.: 27183425

KM Murerfirma ApS

MODTAGET
25 APR. 2018

Vor Frue Kirke Menighedsråd

Adelgade 19
4400 Kalundborg

FAKTURA

Fakturanr.: 2791
Fakturadato: 24.04.2018
Kundenr.: 59510401
Side: 1 af 2

Nr.	Tekst	Antal	Stk. pris	Pris
1	Vedr: Lundemarken 13A, Kalundborg.	1	11.333,20	11.333,20

Arbejdsbeskrivelse:

Rep. af hovedtrappen med omlægning af 14 stk. granitskifer fliser samt udkradsning af beskadiget fuger som var revnet. Pudsning af hjørne på trappen.
Rep. af de to lyskasser mod indkørslen med afhugning af beskadiget betonpuds med efterfølgende pudsning på ny.
Rep. af sokkel ved lyskasse mod haven hvor der er beskadiget puds på soklen, pudses op på ny.
Omlægning af sålbænk på terrassen i haven, med tilskæring af flisen så den kan komme ind under vinduet. Fuges til sidst.
Udkradsning af beskadiget fuger på terrassen under de store vinduer og omkring hjørnet, med udtagning af rustent rundjern 2 stk. á ca. 2 meter, med fugning på ny.
Fugning med silicone op langs vinduet ved udhænget på terrassen.
Oprydning og transport af mureraffald.

Materialer:

Cement. 49,30 kr., strandsand: 28 kr., murergrus. 50 kr., strandmørtel: 47,60 kr., fliseklæber: 69,10 kr., fuge bagstop: 69,10 kr., silicone: 119,20 kr., afgift til genbrugscentral: 30 kr.

Fortsættes på næste side

KM Murerfirma ApS

Vor Frue Kirke Menighedsråd

Adelgade 19
4400 Kalundborg

FAKTURA

Fakturanr.: 2791
Fakturadato: 24.04.2018
Kundenr.: 59510401
Side: 2 af 2

Nr.	Tekst	Antal	Stk. pris	Pris
	Samlet materialepris: 413,20 kr. Arbejdstimer, svendetimer 21 timer á 520 kr.: 10.920,00 kr. excl. moms.			

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 11.333,20)

Subtotal :	11.333,20
25,00% moms :	2.833,30
Total DKK :	14.166,50

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **02.05.2018**

Beløbet indbetales til vor bank. **Jyske Bank** - Regnr.: **5038** / Kontonr.: **1108591**

Fakturanr. **2791** bedes anført ved bankoverførsel

Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.

BETALT
2/5

KM Murerfirma ApS - Dådyrvænget 8 - 4400 Kalundborg - CVR-nr.: 27665063
Tlf.: 59512561 - Mobil: 21493493 - Mail: melin@pc.dk -
Bank: Jyske Bank - Kontonr.: 5038 / 1108591 -

Rene's Malerservice

Kamillavej 14
4593 Eskebjerg
Bil. 25 21 13 44

0146

Vor Frue Kirke
Adelgade 19
4400 Kalundborg

CVR.Nr. 30061667
Nordea 2190 8479194425

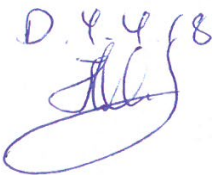
FAKTURA

Nr 793
Dato 2-03-2018
Forf.: 31-03-2018

Vor reference: 27882400

Deres reference:

Betaling Løbende måned

Varenr	Varebetegnelse / Tekst	Antal	Enhed	Rabat	Pris	Ialt
1010	Aconto	1,00	stk		15.000,00	15.000,00
	Lundemarken 13 A					
						
		Momspligtigt	Ej momspligtigt	Netto ialt	Moms ialt	Brutto ialt
		15.000,00	0,00	15.000,00	3.750,00	18.750,00

Ved for sen betaling beregnes renter med 2,00 % samt et gebyr på kr. 350,00 pr. påbegyndt måned

28/3



Vor Frue Sogn
Adelgade 19
4400 Kalundborg

Vedrørende

Lundemarken 13A - Nye vinduer og døre

Udskrevet d.: 11-03-2020
Refnr: 1291194
Bilagsnr: 750
Bogføringsdato: 29-10-2019

Faktura

Faktura 302798
Side 1 af 1
Fakturadato 22-08-2019
Betalingsbetingelser 14 dage netto
Forfaldsdato 05-09-2019
Kundenr. 59512451
Rekvirent
Deres reference Bjarne Junge Mortensen
Vores kontakt Ole Houg Larsen
Vores sagsnummer 12420
Vores CVR nr. 27183425

Antal	Enhed	Beskrivelse	Enhedspris	Beløb
1,00	T	Levering og montering af vinduer i henhold til tilbud	138.000,00	138.000,00
1,00	T	Ekstra opbygning af facade ved terrasseparti	7.613,00	7.613,00
			Netto	145.613,00
			Moms 25,00 % af 145.613,00	36.403,25
			Total	182.016,25

BETALT

Værn om miljøet! Vil du have din faktura på mail, så kan du sende din mail-adresse til kontakt@houg.dk

Ved betaling via bankoverførsel oplys venligst: 59512451 - 302798
Bank: 4690-4690160064

Ved for sen betaling opkræves rykkergebyr på 100 kr. samt 2% i rente pr. påbegyndt måned

Houg Tømrer- og snedkerfirma ApS • Holbækvej 5A • 4400 Kalundborg
Tlf.: 59510337 • kontakt@houg.dk • CVR nr.: 27183425

306