

ÅRSREGNSKAB 2018

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** 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 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 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 Vor Frue Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 i regnskabet

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 folkekirkenes 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

Roskilde, den 23. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift viser et underskud på 480 t.kr. hvilket er på forventet niveau, efter overskudet i år 2017 på 693 t.kr.

Der har i 2018 været en række særlige udgifter, der ikke forventes at opstå igen. Kordegnen har igennem en stor del af 2018 været sygemeldt. Dette har betydet ekstra udgift til aflønning af kirketjenerne der alle har påtaget sig ekstra timer (deraf overskridelse af budgetterede lønudgifter under formål 3), samt ekstra udgift under administration (deraf overskridelse af budgetterede driftudgifter under formål 6) da Sct. Olai Kirkegårdsforvaltning i første omgang vikarierede for regnskabsfunktionen under kordegnestillingen, og sidenhen, indgik en samarbejdsaftale med Vor Frue Sogn om at varetage løn, bogholderi og regnskabsfunktion. Vi har fået lovning på, fra Kalundborg Provsti, at de vil hjælpe med at dække underskudet der kommer af sygemeldingen og afskedigelse af kordegnen. Dette forventes endelig opgjort ved kordegnens fratræden i april 2019.

Herudover har præsteboligen på Lundemarken og højdedraget stået tomme, hvilket har medført manglende indægter under formål 5, mens der stadig har været afholdt udgifter til vand, varme, el og fornødne vedligeholdelsesopgaver. Hertil har der været udført en længe tiltrængt (og udskudt) istandsættelse af et værelse på 1.salen på præsteboligen på Tovet.

Resultatet af anlægsarbejdet på Højdedraget er negativt med 577 t.kr. Arbejdet er finansieret med et lån i stiftet, der bliver betalt med overskudet af salget af Lundemarken, når dette realiseres, hvilket vi forventer sker i 2019.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er en samarbejdsaftale med Raklev Sogn angående sognemedhjælper, der varetager arbejde med børn og unge i begge sogne, herunder f.eks. babysalmesang & minikonfirmander.

Der er samarbejde med Raklev Sogn angående Kirkens åbne vindue, der er en række foredrag der afholdes i fællesskab.

Der er et samarbejde med Nyvang Sogn og Raklev Sogn angående sommerkirke, der er et aktivitetstilbud for skolebørn i sommerferien.

Der er en samarbejdsaftale med Sct. Olai Kirkegårdsforvaltning omkring løn, bogføring, regnskabsudarbejdelse og budgetlægning.

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	3.552.915,96	3.409.570,00	6.713.346,96
Øvrig drift i alt	-4.033.335,25	-3.409.570,00	-6.020.464,83
2 Kirkebygning og sognegård	-776.061,22	-878.209,00	-671.528,11
Indtægter	18.645,50	0,00	337,68
Udgifter, løn	-201.436,22	-178.600,00	-210.992,88
Udgifter, øvrig drift	-593.270,50	-699.609,00	-460.872,91
3 Kirkelige aktiviteter	-1.926.479,23	-1.795.690,00	-1.742.296,00
Indtægter	85.644,25	63.500,00	75.855,35
Udgifter, løn	-1.559.965,42	-1.410.300,00	-1.336.715,80
Udgifter, øvrig drift	-452.158,06	-448.890,00	-481.435,55
4 Kirkegård	0,00	0,00	-2.790.928,19
Indtægter	0,00	0,00	6.034.447,82
Udgifter, løn	0,00	0,00	-7.340.716,86
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-1.484.659,15
5 Præstebolig mv.	-279.647,21	7.260,00	60.270,27
Indtægter	177.273,14	256.080,00	243.349,40
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-456.920,35	-248.820,00	-183.079,13
6 Administration og fællesudgifter	-1.051.627,96	-742.931,00	-715.540,09
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-605.974,96	-604.800,00	-550.109,22
Udgifter, øvrig drift	-445.653,00	-138.131,00	-165.430,87
7 Finansielle poster	480,37	0,00	-160.442,71
A Resultat af drift	-480.419,29	0,00	692.882,13

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)	3.000.500,00	0,00	311.277,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-183.113,72
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.577.871,20	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-577.371,20	0,00	128.163,28
C Resultatopgørelse	-1.057.790,49	0,00	821.045,41

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-169.509,04	161.339,82	-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	0,00	576.000,00	576.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-793.012,37	373.453,46	-419.558,91
741150 Kirke & præstegårdsudvalgets frie midler	0,00	-53.002,79	-53.002,79
742010 Årsafslutningskonto	1.057.790,49	-1.057.790,49	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

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
184.465,51	800.950,49
116.929,55	733.414,53
67.535,96	67.535,96
0,00	0,00
869.555,82	3.401.836,62
647.579,79	3.299.530,17
169.509,04	8.169,22
52.066,99	93.737,23
400,00	400,00
1.054.021,33	4.202.787,11

-1.040.057,37	17.733,12
-169.509,04	-8.169,22
-67.535,96	-67.535,96
-10.000,00	-10.000,00
0,00	576.000,00
-793.012,37	-419.558,91
0,00	-53.002,79
0,00	0,00
0,00	-576.000,00
0,00	-576.000,00
-13.963,96	-3.644.520,23
-8.026,50	0,00
0,00	-391.791,46
0,00	-287.881,00
-5.937,46	-2.964.847,77
-1.054.021,33	-4.202.787,11

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.409.569,96	3.409.570,00	6.713.346,96	3.409.569,96	0,00	0,00
143.346,00	0,00	0,00	143.346,00	0,00	0,00
3.552.915,96	3.409.570,00	6.713.346,96	3.552.915,96	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-327.101,94	-378.800,00	-306.450,35	18.645,50	-65.746,54	-280.000,90
-41.475,28	-35.000,00	-34.102,09	0,00	0,00	-41.475,28
-223.032,30	-171.900,00	-127.469,28	0,00	-73.678,29	-149.354,01
-163.601,27	-257.409,00	-143.804,91	0,00	-62.011,39	-101.589,88
-20.850,43	-35.100,00	-59.701,48	0,00	0,00	-20.850,43
-776.061,22	-878.209,00	-671.528,11	18.645,50	-201.436,22	-593.270,50

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-17.226,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.226,78
-1.104.349,62	-864.250,00	-903.323,93	2.393,50	-881.717,13	-225.025,99
-51.189,96	-50.000,00	-44.718,77	9.878,00	-30.778,61	-30.289,35
-969,34	-125.000,00	-145.158,84	15.173,00	0,00	-16.142,34
-101.807,32	-122.050,00	-6.631,29	5.795,00	-69.024,31	-38.578,01
-364.926,97	-370.650,00	-334.254,97	0,00	-349.804,61	-15.122,36
-117.851,99	-88.090,00	-105.472,03	18.488,75	-124.349,27	-11.991,47
-166.957,25	-173.650,00	-201.536,17	33.916,00	-104.291,49	-96.581,76
-1.200,00	-2.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.926.479,23	-1.795.690,00	-1.742.296,00	85.644,25	-1.559.965,42	-452.158,06

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
43 Arbejde uden for egen kirkegård

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-4.268.602,31	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1.477.674,12	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-2.790.928,19	0,00	0,00	0,00

I alt

5 Præstebolig mv.

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-164.740,85	-19.020,00	-13.014,52	108.986,30	0,00	-273.727,15
-159.046,60	-30.800,00	9.663,64	-5.705,16	0,00	-153.341,44
-28.542,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.542,67
72.682,91	57.080,00	63.621,15	73.992,00	0,00	-1.309,09
-279.647,21	7.260,00	60.270,27	177.273,14	0,00	-456.920,35

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-28.522,18	0,00	-1,00	0,00	0,00	-28.522,18
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-80.314,85	-122.000,00	-80.765,44	0,00	-39.559,83	-40.755,02
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-86.429,17	-21.795,00	-38.882,50	0,00	-17.136,45	-69.292,72
63 Bygning	-2.732,49	-900,00	-12.380,25	0,00	-2.732,49	0,00
64 Økonomi	-522.054,17	-259.450,00	-266.133,66	0,00	-257.913,37	-264.140,80
65 Personregistrering - civil	-291.689,30	-292.400,00	-254.698,54	0,00	-288.632,82	-3.056,48
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-8.100,99	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-6.500,00	-2.600,39	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-39.885,80	-39.886,00	-51.977,32	0,00	0,00	-39.885,80
I alt	-1.051.627,96	-742.931,00	-715.540,09	0,00	-605.974,96	-445.653,00

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-0,83	0,00	-192.000,00	14.741,00	0,00	-14.741,83
72 Øvrige renteudgifter	-194,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-194,16
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	675,36	0,00	337,68	675,36	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	31.219,61	0,00	0,00	0,00
I alt	480,37	0,00	-160.442,71	15.416,36	0,00	-14.935,99

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-145.843,77	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-37.269,95	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-3.577.871,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.577.871,20
93 5% tillægsbevilling anlæg	3.000.500,00	0,00	311.277,00	3.000.500,00	0,00	0,00
I alt	-577.371,20	0,00	128.163,28	3.000.500,00	0,00	-3.577.871,20

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	
Kalundborg Bygrunde 29	121	1.100.000,00	60.500,00	Præstegade 14, (kirkenladen)
Ladegården, Klb Jorder 1	950	1.850.000,00	511.900,00	Lundmarken 13 A (præstebolig)
Kalundborg Bygrunde 27	1558	2.850.000,00	759.500,00	Torvet 7 (præstebolig)
Kalunbdorg Bygrunde 31	420	840.000,00	203.800,00	Adelgade 19 (kirkekontor)
Ladegården, Klb Jorder 1	1436	1.900.000,00	538.000,00	Højdedraget 13 (præstebolig)
Ejendomsværdi i alt		8.540.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
01-01-18 Det danske bibel selskab	80,00
07-01-18 KFUK Sociale arbejde	245,50
14-01-18 KFUK Sociale arbejde	100,00
21-01-18 KFUK Sociale arbejde	30,00
28-01-18 KFUK Sociale arbejde	310,50
04-02-18 KFUK Sociale arbejde	80,00
11-02-18 Mission blandt hjemløse	25,00
14-02-18 KLF – Kirke og Medier	90,00
25-02-18 Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	52,00
04-03-18 Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	203,50
11-03-18 Ys Men	40,00
18-03-18 Danmission (Ydre mission)	74,00
25-03-18 Danmission (Ydre mission)	88,50
29-03-18 KFUM's Soldatermission	0,00
30-03-18 Eksistensen	70,00
01-04-18 KFUM og KFUK i Danmark	270,50
08-04-18 Danske Kirkers Råd	154,00
15-04-18 KFUM's Sociale Arbejde	67,00
22-04-18 KFUM's Sociale Arbejde	225,00
27-04-18 KFUM's Sociale Arbejde	184,50
29-04-18 KFUM's Sociale Arbejde	103,00
06-05-18 KFUM's Sociale Arbejde	0,00
10-05-18 Danske Sømands- og Udlandskirker (DSUK)	534,50
13-05-18 KFUM's Sociale Arbejde	20,00
20-05-18 Danske Sømands- og Udlandskirker (DSUK)	307,50
27-05-18 Danske Sømands- og Udlandskirker (DSUK)	115,50
03-06-18 Danske Sømands- og Udlandskirker (DSUK)	260,00
10-06-18 Kirkens korshær	127,00
17-06-18 Kirkens korshær	20,00
24-06-18 Kirkens korshær	155,00
01-07-18 Kirkens korshær	21,00
08-07-18 Folkekirkens Nødhjælp	165,00
15-07-18 Folkekirkens Nødhjælp	0,00
22-07-18 Folkekirkens Nødhjælp	92,50
29-07-18 Folkekirkens Nødhjælp	240,00
05-08-18 Folkekirkens Nødhjælp	23,50
12-08-18 Folkekirkens Nødhjælp	112,00
19-08-18 Folkekirkens Nødhjælp	35,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
26-08-18 Folkekirkens Nødhjælp	59,50
02-09-18 Folkekirkens Nødhjælp	150,00
30-09-18 Folkekirkens Nødhjælp	20,00
07-10-18 Danmission (Ydre mission)	180,00
14-10-18 Danmission (Ydre mission)	10,00
21-10-18 Danmission (Ydre mission)	67,50
23-10-18 Danmission (Ydre mission)	65,00
04-11-18 Danmission (Ydre mission)	125,50
11-11-18 Danmission (Ydre mission)	294,50
18-11-18 Danmission (Ydre mission)	29,00
25-11-18 Folkekirkens Mellemkirkelige Råd	122,50
30-11-18 Høstfest aktion	1.370,00
30-11-18 Høstfest indsamling	1.010,50
02-12-18 Danmission (Ydre mission)	47,00
02-12-18 Danmission (Ydre mission) (Mobilepay)	48,60
09-12-18 Danmission (Ydre mission)	222,50
16-12-18 Danmission (Ydre mission)	201,00
23-12-18 Danmission (Ydre mission)	20,00
24-12-18 Folkekirkens Nødhjælp	1.937,00
24-12-18 Folkekirkens Nødhjælp (Mobilepay)	611,75
25-12-18 Folkekirkens Nødhjælp	250,00
25-12-18 Folkekirkens Nødhjælp (Mobilepay)	49,25
30-12-18 Det danske Bibelselskab	122,50
31-12-18 Det danske Bibelselskab	38,00
	11.773,10