

ÅRSREGNSKAB 2018

for Røsnæs Sogns Menighedsråd

i Kalundborg Provsti

i Kalundborg Kommune

Myndighedskode 7270

CVR-nr. 13976910

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Røsnæs 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 11. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Røsnæs Menighedsråd

Forklaring til regnskabet:

Opfølgning på forklaring til årsregnskab 2017 – I regnskab 2017 modtog Røsnæs MR kr. 36.250 kr. fra 5-% puljen til opsætning af tagrende på kirken. Disse midler indgik i de frie midler.

I år 2018 er der stadig ikke opsat tagrender på kirken.

De frie midler er brugt op – herunder opliste de større beløb:

Endeligt afleveret budget for 2018 udviste underskud kr. 98.300 – som skal dækkes af frie midler iflg. Provstiet.

Rep. af vinduer i kirken godt kr. 22.000

Rep. af gulv under bænke i kirken kr. 13.300

rep. af teleslynge i kirken kr. 6.800

Større udgift til varme i kirken kr. 9.000

To nye toiletter i Stalden kr. 14.500

HS Rådgivning – vand i kælder kr. 14.000

Charlotte Skibsted – afvanding kirkegård kr. 18.600

Nye tiltag på Sct. Olai vedr. kirkegård E.G.Brandsøft kr. 3.600

Nye radiatorer i præstebolig 1. sal kr. 21.500

Større udgift til oprensning af grøft godt kr. 5.000

Ekstra udgifter iflg. ovenstående i alt kr. 226.600.

Provst Jørn Noe har meddelt Røsnæs Menighedsråd, at afregning for el, vand og varme vedr. år 2018 falder senere en aflæggelse af årsregnskabet.

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	928.806,96	905.215,00	1.080.778,42
Øvrig drift i alt	-1.161.623,80	-1.003.498,00	-1.080.459,74
2 Kirkebygning og sognegård	-239.220,64	-122.900,00	-165.677,47
Indtægter	9.543,95	1.000,00	1.500,00
Udgifter, løn	-32.193,74	-18.000,00	-36.037,08
Udgifter, øvrig drift	-216.570,85	-105.900,00	-131.140,39
3 Kirkelige aktiviteter	-428.722,73	-452.700,00	-419.059,67
Indtægter	7.776,60	0,00	0,00
Udgifter, løn	-379.659,48	-385.900,00	-356.010,18
Udgifter, øvrig drift	-56.839,85	-66.800,00	-63.049,49
4 Kirkegård	-238.639,90	-194.467,00	-172.861,30
Indtægter	159.811,88	142.483,00	200.346,54
Udgifter, løn	-205,25	0,00	-8.078,40
Udgifter, øvrig drift	-398.246,53	-336.950,00	-365.129,44
5 Præstebolig mv.	-63.565,07	-25.200,00	-129.560,26
Indtægter	115.393,62	117.250,00	129.610,34
Udgifter, løn	-20.289,90	0,00	-16.065,33
Udgifter, øvrig drift	-158.668,79	-142.450,00	-243.105,27
6 Administration og fællesudgifter	-194.162,90	-209.644,00	-192.872,93
Indtægter	4.560,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-101.894,67	-131.700,00	-104.797,67
Udgifter, øvrig drift	-96.828,23	-77.944,00	-88.075,26
7 Finansielle poster	2.687,44	1.413,00	-428,11
A Resultat af drift	-232.816,84	-98.283,00	318,68
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	9,84	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	85.000,08	85.000,00	306.249,12
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-196.875,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-60.682,71	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-40.241,60	-85.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-15.914,39	0,00	109.374,12
C Resultatopgørelse	-248.731,23	-98.283,00	109.692,80

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-121.348,17	0,00	-121.348,17
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-10.000,00	0,00	-10.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-212.974,52	215.907,23	2.932,71
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-216.375,00	32.824,00	-183.551,00
742010 Årsafslutningskonto	248.731,23	-248.731,23	0,00

Røsnæs Menighedsråd

Forklaring til resultatdisponering :

Den første resultatdisponering blev desværre forkert, da jeg opdagede, at det ene beløb, der var medtaget på anlægsinvesteringer, havde vi fået midler til fra 5-% midlerne.

Jeg måtte efterfølgende lave ny momsrapport – samt en efterangivelse af momsen.

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.721.118,04	1.910.555,15
7.344,50	4.900,00
-15.807,01	-36.121,46
121.348,17	121.348,17
1.608.232,38	1.820.428,44
0,00	0,00
490.464,37	346.143,07
474.929,06	331.014,08
15.535,31	15.128,99
2.211.582,41	2.256.698,22

-560.697,69	-311.966,46
-121.348,17	-121.348,17
-10.000,00	-10.000,00
-212.974,52	2.932,71
-216.375,00	-183.551,00
-1.608.232,38	-1.820.428,44
-1.608.232,38	-1.820.428,44
0,00	0,00
-42.652,34	-124.303,32
-29.184,55	-27.165,06
0,00	-75.435,00
-12.000,00	-12.000,00
-1.467,79	-9.703,26
-2.211.582,41	-2.256.698,22

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
905.214,96	905.215,00	905.215,92	905.214,96	0,00	0,00
23.592,00	0,00	175.562,50	23.592,00	0,00	0,00
928.806,96	905.215,00	1.080.778,42	928.806,96	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-157.451,68	-81.200,00	-126.291,10	9.143,95	-24.563,13	-142.032,50
-15.274,38	-18.200,00	-13.924,47	0,00	0,00	-15.274,38
-59.557,03	-13.500,00	-20.170,40	400,00	-3.815,31	-56.141,72
-6.937,55	-10.000,00	-5.291,50	0,00	-3.815,30	-3.122,25
-239.220,64	-122.900,00	-165.677,47	9.543,95	-32.193,74	-216.570,85

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-683,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-683,80
-323.461,31	-345.700,00	-307.026,16	0,00	-301.588,78	-21.872,53
-24.457,52	-28.100,00	-21.488,21	0,00	-19.953,55	-4.503,97
0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-17.673,75	-23.500,00	-17.148,00	0,00	0,00	-17.673,75
-39.897,48	-38.100,00	-37.098,19	0,00	-36.844,68	-3.052,80
-12.263,46	-4.100,00	-5.255,80	7.776,60	-15.000,00	-5.040,06
-10.285,41	-11.800,00	-31.043,31	0,00	-6.272,47	-4.012,94
-428.722,73	-452.700,00	-419.059,67	7.776,60	-379.659,48	-56.839,85

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-238.639,90	-209.467,00	-172.098,60	127.458,88	-205,25	-365.893,53
0,00	15.000,00	-762,70	32.353,00	0,00	-32.353,00
-238.639,90	-194.467,00	-172.861,30	159.811,88	-205,25	-398.246,53

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-78.842,65	-34.700,00	-145.806,97	60.193,62	-20.289,90	-118.746,37
35.471,33	27.500,00	22.246,71	55.200,00	0,00	-19.728,67
-20.193,75	-18.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	-20.193,75
-63.565,07	-25.200,00	-129.560,26	115.393,62	-20.289,90	-158.668,79

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	-1.810,62	-3.000,00	-4.697,65	0,00	0,00	-1.810,62
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-63.968,01	-62.959,00	-42.925,40	4.560,00	0,00	-68.528,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-21.871,11	-16.200,00	-16.600,56	0,00	-13.875,69	-7.995,42
63 Bygning	-3.319,00	-14.500,00	-13.952,04	0,00	-2.756,14	-562,86
64 Økonomi	-95.432,63	-104.300,00	-100.746,76	0,00	-85.262,84	-10.169,79
67 Efteruddannelse	-1.576,25	-2.500,00	-5.775,00	0,00	0,00	-1.576,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-6.185,28	-6.185,00	-8.175,52	0,00	0,00	-6.185,28
I alt	-194.162,90	-209.644,00	-192.872,93	4.560,00	-101.894,67	-96.828,23

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	413,57	200,00	657,46	413,57	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.213,48	1.213,00	1.213,48	1.213,48	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.060,39	0,00	-2.299,05	1.060,39	0,00	0,00
I alt	2.687,44	1.413,00	-428,11	2.687,44	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-196.875,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-60.682,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.682,71
88 Øvrige ejendomme	-40.241,60	-85.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.241,60
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	9,84	0,00	0,00	9,84	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	85.000,08	85.000,00	306.249,12	85.000,08	0,00	0,00
I alt	-15.914,39	0,00	109.374,12	85.009,92	0,00	-100.924,31

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	
Ulstrup By 32A m.fl.	913	1.200.000,00	292.300,00	Tidl. graverbolig. Nu udlejet
Ulstrup By 1A	102.364	2.500.000,00	505.000,00	Præstegård
Opgivne tilrettet 07.03.20				
Ejendomsværdi i alt		3.700.000,00		

Røsnæs Menighedsråd

Kollektregnskab 2018

Høstgudstjeneste - indsamlet ved auktion	3.300,00 kr.
Overført til Reden	- 3.300,00 kr.
Rest på artskonto 972010 pr. 31.12.2018	- kr.

Kl. idens egen kopi



Forbeholdt Sparekassen

Sedler	Beløb
1.000	1.000,-
500	
200	600
100	1.600
50	100
1000	
Chokolade	
Gravestort	
I alt	3.300
Ref:	

Placering af træk, indbetaling og aflevering af kontante checks og lignende foretages efter udfærdigelse af denne kvittering. Kontanterne afleveres til den person, der er angivet på kvitteringen. Hvis der er flere personer, der skal have penge, skal der være en liste over dem og deres beløb. Hvis der er flere personer, der skal have penge, skal der være en liste over dem og deres beløb.

Efter udfærdigelse af bilagsættet adskilles dette fra kuverten. Blad 1 opbevares af Dem selv og bruges til kontrol på kontoudskrift.

ATT.

19/10

Bilag	336
Konto	972010
Formål	

Indbetaling døgnboks

Kontonavns navn og adresse:

Røsnæs menighedsråd

Beløb indskrives på kontant.

683809

Dato: 9/10-2018



Røsnæs Menighedsråd
C/O Birgit Hjortstrand
Kirkevænget 28
4200 Slagelse

Konto 537 0000683809 DKK - Driftskonto

Udskriftsdato 19-02-2019 13:32

Afst.	Dato ^	Type v	Tekst v	Beløb v
	10-10-2018	↷	Indsamling til aktion	3.300,00
Tekst			Indsamling til aktion	
Beløb			3.300,00 DKK	
Konto			537 0000683809 DKK - Driftskonto	
Oprettet den			10-10-2018	
Bogført den			10-10-2018	
Rentedato			10-10-2018	
Dispositionsdato			10-10-2018	
Bankens reference			4007091234	



Røsnæs Menighedsråd
C/O Birgit Hjortstrand
Kirkevænget 28
4200 Slagelse

Konto 537 0000683809 DKK - Driftskonto

Udskriftsdato 19-02-2019 13:31

Afst.	Dato ^	Type v	Tekst v	Beløb v
	11-10-2018	↪	Høst-Reden	-3.300,00
Tekst			Høst-Reden	
Beløb			-3.300,00 DKK	
Fra konto			537 0000683809 DKK - Driftskonto	
Modtagers kontonummer			4440 2550012297	
Oprettet den			11-10-2018	
Bogført den			11-10-2018	
Rentedato			11-10-2018	
Dispositionsdato			11-10-2018	
Overføres som			Standardoverførsel	
Bankens reference			N416300349	
Besked til modtager			Røsnæs MR - Tilbageb	
Indbetaler/Modtager			Røsnæs Menighedsråd	
			C/O Birgit Hjortstrand	
			Kirkevænget 28	
			Kirke Stillinge	
			4200 Slagelse	

Mogens Inger Frederiksen

Fra: KBH [kbh@reden.dk]
Sendt: 11. oktober 2018 10:22
Til: Mogens & Inger Frederiksen; Vickie Laursen
Emne: SV: Gavebeløb fra Røsnæs Menighedsråd

Kære Inger,

1000 tak for det ☺.
De skal nok komme kvinderne til gavn.

Mvh.

Christina Wind
Koordinator i Reden København

11/10

Bilag	337
Konto	972010
Formål	

Fra: Mogens & Inger Frederiksen <muffinger@os.dk>
Sendt: 11. oktober 2018 10:18
Til: KBH <kbh@reden.dk>
Emne: Gavebeløb fra Røsnæs Menighedsråd

Til Reden København!


Vi har holdt høstauktion i Røsnæs Menighed!

Det beløb kr. 3300,00 som indkom ved denne lejlighed, donerer vi som vanlig til Reden København, og håber det vil gøre gavn der.

D.d. indsættes beløbet på kontonr. 2 550 012 297.

Med venlig hilsen

På menighedsrådets vegne
Inger Frederiksen kasserer

 24/10-18

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-216.375	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	85.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	-16.900	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	284.475	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	100.924	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-183.551	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-183.551	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-216.375	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	32.824	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---