

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Bogense Provstiudvalg

i Bogense Provsti

i Nordfyns Kommune

Myndighedskode 4445

CVR-nr. 21268542

Årsregnskabet indeholder:

- A** Provstiudvalgets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Provstiudvalgets 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: 3

## **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Bogense Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

Til provstiudvalgskassen for Bogense provsti

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Bogense provsti for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 provstiet 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**

Provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassen godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har været underlagt revision.

#### **Provstiudvalgskassens ansvar for årsregnskabet**

Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalgskassen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalgskassen ansvarlig for at vurdere provstiets 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 provstiudvalgskassen enten har til hensigt at likvidere provstiet, 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 provstiets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalgskassen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalgskassen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgskassens 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 provstiets 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 provstiet ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalgskassen 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 provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet**

Provstiudvalgskassen er ansvarlig for provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgskassens forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at provstiudvalgskassens forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i provstiudvalgskassens forklaringer.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen 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. Provstiudvalgskassen 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.

Trekantområdet, den 10. september 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor

### **Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

Regnskabet har et overskud på kr. 3.627.612,20. Foruden PUK ligger der 12 puljer og samarbejder i dette resultat. Eksempelvis kan nævnes, at Regnskabskontoret har et overskud på kr. 457,68 og skoletjenesten har et overskud på kr. 183.988,74. Når disse 12 puljer "pilles ud" af regnskabet, lander man på et PUK-underskud på kr. 478.444,26, hvilket reelt i forhold til budgettet på minus kr. 579.000 er et overskud på kr. 100.555,74.

### **Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

Bogense provstiudvalg har sammen med rådene i provstiet følgende samarbejder:

- Regnskabskontoret
- Skoletjenesten
- Salmesangsprojekt
- Kirkekalkningssamarbejdet
- Anlægspulje
- Specialklassekonfirmander
- Energipulje
- ¼ præst i Otterup sogn
- Gravkastningspulje
- Personalekonsulent
- Anlægskonsulent
- Kontorudvidelse

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>10.465.704,00</b>	<b>10.465.704,00</b>	<b>7.752.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.838.091,80</b>	<b>-11.044.704,00</b>	<b>-5.491.450,82</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-4.085.265,20</b>	<b>-9.275.704,00</b>	<b>-1.290.389,52</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	25.421,64	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.110.686,84	-9.275.704,00	-1.290.389,52
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-117.341,46</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-227.888,86</b>
Indtægter	0,00	0,00	1.455,00
Udgifter, løn	95.526,61	0,00	-69.348,79
Udgifter, øvrig drift	-212.868,07	-24.000,00	-159.995,07
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-47.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.200,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-101.076,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.602,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-101.076,00	0,00	-78.602,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.487.209,14</b>	<b>-1.745.000,00</b>	<b>-3.894.570,44</b>
Indtægter	67.100,00	941.000,00	-1.442,05
Udgifter, løn	-1.114.974,01	0,00	-936.716,79
Udgifter, øvrig drift	-1.439.335,13	-2.686.000,00	-2.956.411,60
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>3.627.612,20</b>	<b>-579.000,00</b>	<b>2.260.549,18</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>3.627.612,20</b>	<b>-579.000,00</b>	<b>2.260.549,18</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
741110 Provstudvalgets frie midler	-443.460,33	-100.555,74	-544.016,07
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-4.419.361,10	-3.342.610,04	-7.761.971,14
741151 Frie midler - P 1000 - DFR	100.491,28	-457,68	100.033,60
741152 Frie midler - P 2000 - Skoletjenesten	-91.024,08	-183.988,74	-275.012,82
742010 Årsafslutningskonto	-3.627.612,20	3.627.612,20	0,00

**FINANSIEL STATUS:****AKTIVER****Tilgodehavender****Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

**Lån****Skyldige omkostninger**

972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde
---------------	---

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
0,00	0,00
0,00	0,00
5.628.448,13	8.749.864,46
182.790,49	223.001,15
4.663.159,50	8.262.553,17
782.498,14	264.310,14
<b>5.628.448,13</b>	<b>8.749.864,46</b>

-4.853.354,23	-8.480.966,43
-443.460,33	-544.016,07
-4.409.893,90	-7.936.950,36
-782.498,14	-264.310,14
-782.498,14	-264.310,14
0,00	0,00
7.404,24	-4.587,89
7.404,24	-4.587,89
<b>-5.628.448,13</b>	<b>-8.749.864,46</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
10.465.704,00	10.465.704,00	7.752.000,00	10.465.704,00	0,00	0,00
<b>10.465.704,00</b>	<b>10.465.704,00</b>	<b>7.752.000,00</b>	<b>10.465.704,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.934,38	-600.000,00	0,00	0,00	25.421,64	-18.487,26
-4.016.811,18	-8.620.704,00	-1.289.208,27	0,00	0,00	-4.016.811,18
-75.388,40	-55.000,00	-1.181,25	0,00	0,00	-75.388,40
<b>-4.085.265,20</b>	<b>-9.275.704,00</b>	<b>-1.290.389,52</b>	<b>0,00</b>	<b>25.421,64</b>	<b>-4.110.686,84</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-115.216,46	-1.000,00	-221.000,11	0,00	95.526,61	-210.743,07
-2.125,00	0,00	-6.888,75	0,00	0,00	-2.125,00
<b>-117.341,46</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-227.888,86</b>	<b>0,00</b>	<b>95.526,61</b>	<b>-212.868,07</b>

#### 4 Kirkegård

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.200,00
<b>-47.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.200,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-78.602,00	0,00	0,00	0,00
-101.076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101.076,00
<b>-101.076,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.602,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.076,00</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.839.584,99	-16.000,00	-24.030,64	0,00	0,00	-1.839.584,99
1.134.471,80	-518.169,00	-2.324.862,45	67.100,00	448.654,70	618.717,10
-1.613.151,83	-1.050.900,00	-1.413.816,54	0,00	-1.563.628,71	-49.523,12
-30.013,12	-1.000,00	-1.494,81	0,00	0,00	-30.013,12
0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-138.931,00	-138.931,00	-130.366,00	0,00	0,00	-138.931,00
<b>-2.487.209,14</b>	<b>-1.745.000,00</b>	<b>-3.894.570,44</b>	<b>67.100,00</b>	<b>-1.114.974,01</b>	<b>-1.439.335,13</b>

#### 7 Finansielle poster

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Formål

8 Anlægsramme

I alt

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

### Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Ejendomsværdi i alt					

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

## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

---

Skolejulestuen i Assens og Bogense Provsti / regnskabet ligger i Bogense PUK

Projekt 2000

År 2019

Regnskab	Regnskab total				Budget 1/1 - 31/12	
	1. kvrt.	2. kvrt.	3. kvrt.	4. kvrt.	1. kvrt.	2. kvrt.
Bogense provsti	kr. 250.000,00	kr. 62.500,00	kr. 62.500,00	kr. 62.500,00	kr. 250.000,00	kr. 250.000,00
Assens provsti	kr. 250.000,00	kr. 62.500,00	kr. 62.500,00	kr. 62.500,00	kr. 250.000,00	kr. 250.000,00
Middelfart provsti	kr. 250.000,00	kr. 62.500,00	kr. 62.500,00	kr. 62.500,00	kr. 250.000,00	kr. 250.000,00
Div. faktureringer	kr. 17.298,47	kr. 737,00	kr. 973,70		kr. 15.587,77	
<b>Løn</b>	kr. -329.071,00	kr. -81.954,00	kr. -80.149,00	kr. -79.290,00	kr. -87.678,00	kr. -389.400,00
Pension	kr. -61.880,00	kr. -15.272,00	kr. -15.272,00	kr. -15.272,00	kr. -15.286,00	kr. -85.500,00
Kørsel	kr. -6.510,00	kr. -1.346,00	kr. -1.898,00	kr. -1.877,00	kr. -1.389,00	kr. -16.000,00
Kurser	kr. -12.672,74	kr. -	kr. -2.826,74	kr. -2.846,00	kr. -7.000,00	kr. -10.000,00
P Din tro min tro	kr. -6.954,35	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -6.954,35	kr. -150.000,00
P Hey vi bygger	kr. -4.511,01	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -4.511,01	kr. -
P Kim Putz Aakesson	kr. -12.639,25	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -12.639,25	kr. -
P Regnbuen	kr. -27.545,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -27.545,00	kr. -
Tryk 77 februar	kr. -1.902,39	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -1.902,39	kr. -
P Jack bygger	kr. -2.850,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -2.850,00	kr. -
P Jøse Jerusalem signes jul	kr. -54.107,83	kr. -50.355,83	kr. -3.325,00	kr. -	kr. -427,00	kr. -
P Det hele går af helved til	kr. -5.137,79	kr. -4.519,04	kr. -618,75	kr. -	kr. -	kr. -
P Peder Waadsen fordrag	kr. -9.885,00	kr. -9.885,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
Projekt 10	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
Lærekurser	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -30.000,00
Abonnementer	kr. -1.225,00	kr. -	kr. -	kr. -1.225,00	kr. -	kr. -15.000,00
IT / hjemmeside	kr. -5.124,91	kr. -	kr. -4.425,91	kr. -699,00	kr. -	kr. -10.000,00
Copydan	kr. -744,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -744,00	kr. -2.500,00
Anskaffelser	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -10.000,00
Årskatalog	kr. -14.738,88	kr. -	kr. -	kr. -14.738,88	kr. -	kr. -30.000,00
Telefon	kr. -760,76	kr. -187,50	kr. -469,76	kr. -	kr. -103,50	kr. -
Befordring e. regn.	kr. -272,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -272,00	kr. -
Repræsentation	kr. -308,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -308,00	kr. -
Fortæring	kr. -2.002,16	kr. -1.039,95	kr. -50,00	kr. -286,13	kr. -626,08	kr. -
Printerfarve	kr. -2.958,50	kr. -2.245,50	kr. -	kr. -	kr. -713,00	kr. -
Landsnetværksprojekt	kr. -1.120,45	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
Diverse	kr. -5.920,70	kr. -2.257,06	kr. -1.911,64	kr. -1.063,00	kr. -699,00	kr. -1.600,00
Husleje	kr. -3.300,00	kr. -3.300,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
Rengøring	kr. -4.265,70	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
Varme	kr. -2.065,15	kr. -2.065,15	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
Vand	kr. -562,63	kr. -562,63	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
El	kr. -2.274,53	kr. -2.274,53	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -
<b>Resultat</b>	kr. <b>183.988,74</b>	kr. <b>183.988,74</b>	kr. <b>183.988,74</b>	kr. <b>183.988,74</b>	kr. <b>183.988,74</b>	kr. <b>183.988,74</b>
Kassebeh 1/1	kr. 91.024,08	kr. 91.024,08	kr. 91.024,08	kr. 91.024,08	kr. 91.024,08	kr. 91.024,08
Kassebeh ultimo	kr. 275.012,82	kr. 275.012,82	kr. 275.012,82	kr. 275.012,82	kr. 275.012,82	kr. 275.012,82

Ovenstående regnskab er en del af PUK regnskab.

PU-Formand: \_\_\_\_\_

PU-Kasserer: \_\_\_\_\_

16-03-2018



DFR - Det Fælles Regnskabskontor for Bogense og Middelfart provstier  
**Projekt 1000**  
 År 2019

Regnskab	Regnskab total				Regnskab		Regnskab		Budget 1/1 - 31/12 år 2019
	4. kvrt.	3. kvrt.	2. kvrt.	1. kvrt.	1. kvrt.	1. kvrt.			
Indt. ligning	kr. 618.000,00	kr. 154.500,00	kr. 154.500,00	kr. 154.500,00	kr. 154.500,00	kr. 154.500,00	kr. 618.000,00	kr.	
Middelfart	kr. 441.000,00	kr. 110.250,00	kr. 110.250,00	kr. 110.250,00	kr. 110.250,00	kr. 110.250,00	kr. 441.000,00	kr.	
Nye råd	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr.	
Ekstra regninger	kr. 11.853,38	kr. 4.926,70	kr. 789,20	kr. 4.673,00	kr. 1.464,48	kr. -	kr. -	kr.	
Dagp. Refusion	kr. 8.346,00	kr. 8.346,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr.	
5% tilskud	kr. 67.100,00	kr. -	kr. -	kr. 67.100,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr.	
Løn	kr. -919.657,00	kr. -262.273,00	kr. -202.390,00	kr. -199.654,00	kr. -255.340,00	kr. -798.305,00	kr. -798.305,00	kr.	
Pension	kr. -163.000,00	kr. -45.575,00	kr. -39.750,00	kr. -38.293,00	kr. -39.382,00	kr. -143.695,00	kr. -143.695,00	kr.	
Kørsel	kr. -2.820,00	kr. -185,00	kr. -949,00	kr. -1.686,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr.	
IT-drift	kr. -7.916,40	kr. -	kr. -7.916,40	kr. -	kr. -	kr. -11.000,00	kr. -11.000,00	kr.	
Kontorhold	kr. -6.851,95	kr. -4.802,25	kr. -485,70	kr. -433,00	kr. -1.131,00	kr. -22.500,00	kr. -22.500,00	kr.	
telefon drift	kr. -2.223,23	kr. -562,50	kr. -1.409,28	kr. -	kr. -251,45	kr. -1.000,00	kr. -1.000,00	kr.	
Skovbo Data	kr. -887,50	kr. -887,50	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -3.500,00	kr. -3.500,00	kr.	
Kursus amu-kord	kr. -6.527,00	kr. -857,00	kr. -1.200,00	kr. -1.790,00	kr. -2.680,00	kr. -5.000,00	kr. -5.000,00	kr.	
Diverse	kr. -3.267,80	kr. -1.712,00	kr. -196,00	kr. -200,00	kr. -1.159,80	kr. -3.500,00	kr. -3.500,00	kr.	
Udskift PC	kr. -7.598,00	kr. -7.598,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -5.500,00	kr. -5.500,00	kr.	
Møbler + invent.	kr. -2.380,00	kr. -	kr. -2.380,00	kr. -	kr. -	kr. -54.700,00	kr. -54.700,00	kr.	
Husleje	kr. -5.700,00	kr. -5.700,00	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -	kr.	
Rengøring	kr. -7.915,73	kr. -7.915,73	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -6.300,00	kr. -6.300,00	kr.	
Varme	kr. -3.832,24	kr. -3.832,24	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -1.500,00	kr. -1.500,00	kr.	
Vand	kr. -1.044,06	kr. -1.044,06	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -500,00	kr. -500,00	kr.	
EI	kr. -4.220,79	kr. -4.220,79	kr. -	kr. -	kr. -	kr. -2.000,00	kr. -2.000,00	kr.	
<b>Resultat</b>	<b>kr. 457,68</b>	<b>kr. 457,68</b>	<b>kr. 457,68</b>	<b>kr. 457,68</b>	<b>kr. 457,68</b>	<b>kr. 457,68</b>	<b>kr. 457,68</b>	<b>kr.</b>	
Kassebeh 1/1	kr. -100.491,28	kr. -100.491,28	kr. -100.491,28	kr. -100.491,28	kr. -100.491,28	kr. -100.491,28	kr. -100.491,28	kr.	
Kassebeh ultimo	kr. -100.033,60	kr. -100.033,60	kr. -100.033,60	kr. -100.033,60	kr. -100.033,60	kr. -100.033,60	kr. -100.033,60	kr.	

Ovenstående regnskab er en del af PUK regnskab.

PU-Formand: \_\_\_\_\_

PU-Kasserer: \_\_\_\_\_

Godkendt af PU  
 den 24/5-2018

