

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vallensved Sogns Menighedsråd

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 7333

CVR-nr. 20278412

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Vallensved 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 Vallensved sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensved 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 ansvarlige 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 26. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året 2019 har regnskabsmæssigt resulteret i et driftsoverskud på kr. 87.333,04.

Resultatet anses som værende tilfredsstillende.

Der kan knyttes følgende kommentarer hertil:

Formål 1 Ligningsmidler:

Der er modtaget penge fra kalkningspuljen til kalkning af kirken i alt kr. 110.000. Endvidere er der modtaget 5% bevilling til reparation af tag i alt kr. 149.754. Udgifterne er ført under formål 2.

Formål 2 kirkebygning og sognegård:

Der er afholdt udgifter til kalkning og reparation af tag på i alt kr. 259.754. Der er besparelser på varme på kirkebygning på kr. 48.202. Grundet renovering af kirken ved budgetlægning 2019 samt et højt forbrug i 2018, blev der budgetteret kr. 100.000 til varme.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

Der har været mindre aktivitet på kirkekoncerter og foredrag i 2019.

Formål 4 Kirkegården:

Der er en besparelse på kr. 75.188 som skyldes at der ikke har været behov for anskaffelser af større maskiner, samt at vedligeholdelse på kirkegården dækkes af anlægsmidler i forhold til bevilling til kirkegårdsplan (glidende overgang mellem ny og gammel kirkegård). Besparelsen på kr. 75.000 besluttet at flyttes til afslutningen af kirkegårdsplanen.

Formål 8 Anlægsarbejder:

Der er i året afholdt udgifter på kr. 95.085 vedr. omlægning af kirkegården. Forhøjelse af gulvet ved alteret er afsluttet med et underskud på kr. 79.089 som er søgt hos Næstved Provsti om at dækkes af frie midler i 2019. Etablering af 4 kummer er afsluttet i året og der forventes at tilbagebetaling af overskuddet på kr. 8.673 til anlægspuljen i provstiet. Indvendig istandsættelse af kirken er afsluttet, dog skal der tilbageføres for meget modtaget bevillinger fra kalkningspuljen samt anlæg.

Redegørelse af frie midler:

Frie midler udgør ved årets udgang	kr. 435.526,38
hertil lægges frie midler til afgrænsede projekter:	
Parkeringsområde ved sognegård	kr. 100.000,00
Gospelkor	kr. 10.000
Kirkegården	kr. 75.000
I alt ultimo	kr. 620.526,38

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kalkningssamarbejde, regnskabet fremgår af Næstved Provstiets PUK kasse.

Samarbejde om skoletjenesten KNiPS, regnskabet fremgår af Næstved Provstiets PUK kasse.

HR konsulent Benny Lykkegård.

Vallensved Sogn samarbejder desuden med Hyllinge og Marvede menighedsråd omkring en fælles aflønning af kirkesanger, organist samt vikar for disse. Lønningerne udbetales af Marvede og der udarbejdes en opkrævning til de to andre menighedsråd ved hver kvartal. Menighedsrådene er ligeledes fælles om diverse arrangementer i sognene.

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	1.096.034,00	836.280,00	2.176.133,89
Øvrig drift i alt	-1.008.700,96	-936.280,00	-2.066.471,17
2 Kirkebygning og sognegård	-528.140,28	-401.375,00	-1.617.953,95
Indtægter	73.970,46	84.000,00	82.800,00
Udgifter, løn	-91.850,02	-83.375,00	-89.763,74
Udgifter, øvrig drift	-510.260,72	-402.000,00	-1.610.990,21
3 Kirkelige aktiviteter	-353.934,68	-321.877,00	-290.791,48
Indtægter	0,00	0,00	4.080,00
Udgifter, løn	-232.663,36	-219.500,00	-209.248,63
Udgifter, øvrig drift	-121.271,32	-102.377,00	-85.622,85
4 Kirkegård	-123.503,84	-198.692,00	-148.341,31
Indtægter	129.372,09	132.233,00	92.540,71
Udgifter, løn	-186.811,05	-183.425,00	-183.931,61
Udgifter, øvrig drift	-66.064,88	-147.500,00	-56.950,41
5 Præstebolig mv.	121.635,06	117.800,00	117.006,02
Indtægter	135.215,97	129.300,00	129.250,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.580,91	-11.500,00	-12.243,98
6 Administration og fællesudgifter	-122.942,58	-133.300,00	-128.531,42
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.329,43	-33.700,00	-33.862,72
Udgifter, øvrig drift	-88.613,15	-99.600,00	-94.668,70
7 Finansielle poster	-1.814,64	1.164,00	2.140,97
A Resultat af drift	87.333,04	-100.000,00	109.662,72
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)	100.000,00	100.000,00	1.295.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-410.547,19	-100.000,00	-1.457.912,93
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-95.084,83	0,00	-167.577,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-405.632,02	0,00	-330.490,18
C Resultatopgørelse	-318.298,98	-100.000,00	-220.827,46

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-116.420,15	0,00	-116.420,15
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-70.578,59	0,00	-70.578,59
741110 Menighedsrådets frie midler	-603.609,36	168.082,98	-435.526,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.158.606,00	335.216,00	-823.390,00
741150 Frie midler - afgr. projekter - Parkeringsområde	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741151 Frie midler - afgr. projekter - Gospelkor	0,00	-10.000,00	-10.000,00
741152 Frie midler - afgr.projekter - Kirkegården	0,00	-75.000,00	-75.000,00
742010 Årsafslutningskonto	318.298,98	-318.298,98	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-42.205,63	0,00	-42.205,63

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.181.684,08	772.027,92
25.915,00	22.647,00
349.086,71	4.201,69
116.420,15	116.420,15
690.262,22	628.759,08
0,00	0,00
2.134.279,06	1.753.534,74
1.809.897,86	1.373.877,98
324.381,20	379.656,76
3.315.963,14	2.525.562,66

-1.991.419,73	-1.673.120,75
-116.420,15	-116.420,15
-70.578,59	-70.578,59
-42.205,63	-42.205,63
-603.609,36	-435.526,38
-1.158.606,00	-823.390,00
0,00	-185.000,00
-690.262,22	-628.759,08
-690.262,22	-628.759,08
0,00	0,00
-634.281,19	-223.682,83
-556.433,61	-183.370,07
-37.615,58	0,00
-33.000,00	-33.000,00
-7.232,00	-7.312,76
-3.315.963,14	-2.525.562,66

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
946.280,00	836.280,00	2.176.133,89	946.280,00	0,00	0,00
149.754,00	0,00	0,00	149.754,00	0,00	0,00
1.096.034,00	836.280,00	2.176.133,89	1.096.034,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-357.341,18	-263.500,00	-1.467.954,61	0,00	0,00	-357.341,18
-18.253,13	-25.000,00	-33.695,63	0,00	0,00	-18.253,13
-145.610,20	-112.875,00	-110.145,39	73.970,46	-84.914,25	-134.666,41
-6.935,77	0,00	-6.158,32	0,00	-6.935,77	0,00
-528.140,28	-401.375,00	-1.617.953,95	73.970,46	-91.850,02	-510.260,72

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-500,00	-2.990,35	0,00	0,00	0,00
-237.323,25	-204.697,00	-217.058,24	0,00	-193.780,36	-43.542,89
-10.630,65	-11.500,00	-11.403,62	0,00	0,00	-10.630,65
-40.268,84	-35.000,00	-31.068,97	0,00	0,00	-40.268,84
-24.958,36	-24.000,00	-19.496,27	0,00	0,00	-24.958,36
-24.488,97	0,00	0,00	0,00	-24.000,00	-488,97
-11.581,28	-27.680,00	-8.165,83	0,00	-8.083,00	-3.498,28
-4.183,33	-18.000,00	-608,20	0,00	-6.800,00	2.616,67
-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
-353.934,68	-321.877,00	-290.791,48	0,00	-232.663,36	-121.271,32

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-128.004,24	-197.692,00	-148.915,75	120.071,69	-186.811,05	-61.264,88
4.500,40	-1.000,00	574,44	9.300,40	0,00	-4.800,00
-123.503,84	-198.692,00	-148.341,31	129.372,09	-186.811,05	-66.064,88

5 Præstebolig mv.

- 57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
62.500,00	63.300,00	56.017,50	63.250,00	0,00	-750,00
59.135,06	54.500,00	60.988,52	71.965,97	0,00	-12.830,91
121.635,06	117.800,00	117.006,02	135.215,97	0,00	-13.580,91

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-3.478,41	-8.400,00	-8.688,91	0,00	0,00	-3.478,41
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-32.396,02	-40.200,00	-31.185,74	0,00	-13.786,11	-18.609,91
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-13.103,83	-11.600,00	-11.772,78	0,00	-8.271,66	-4.832,17
63 Bygning	-8.271,66	-8.100,00	-8.144,37	0,00	-8.271,66	0,00
64 Økonomi	-60.117,49	-60.000,00	-62.180,07	0,00	-4.000,00	-56.117,49
67 Efteruddannelse	-5.179,17	-5.000,00	-1.868,75	0,00	0,00	-5.179,17
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-396,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-4.690,80	0,00	0,00	0,00
I alt	-122.942,58	-133.300,00	-128.531,42	0,00	-34.329,43	-88.613,15

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	1.164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.814,64	0,00	2.140,97	0,00	0,00	-1.814,64
I alt	-1.814,64	1.164,00	2.140,97	0,00	0,00	-1.814,64

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-410.547,19	-100.000,00	-1.457.912,93	-378.026,88	0,00	-32.520,31
83 Kirkegård	-95.084,83	0,00	-167.577,25	0,00	0,00	-95.084,83
92 Ligningsbeløb anlæg	100.000,00	100.000,00	1.295.000,00	100.000,00	0,00	0,00
I alt	-405.632,02	0,00	-330.490,18	-278.026,88	0,00	-127.605,14

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		
1 A Vallensved by og sog	134546 m2	5.400.000	859.900		forpagtning og udlejning
21 B Vallensved by	173 m2	6.600	6.600		ubebygget areal(ikke landb
Ejendomsværdi i alt		5.406.600			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Mødrehjælpen i Næstved	7.335,00
Mødrehjælpen i Næstved	626,00

Vallensved Sogn

Anlægsregnskab på afsluttede anlæg pr. 31.12.19

Forhøjelse af gulv ved alter

Dato	Bilag	Tekst	kr.
2017		Anlægsbevilling	60.000,00
28-11-2018	357	Tømrerfirmaet Otto Hansens Eft.	-99.468,75
30-12-2018	358	Tømrerfirmaet Otto Hansens Eft.	-24.700,00
23-01-2019	28	Ankon	-14.920,31
		I alt	-79.089,06

Der henvises til skriv til PU med forklaring på underskud

Etablering af 4 kummer, ved kirkegårdsmur

Dato	Bilag	Tekst	kr.
2018		Anlægsbevilling	115.000,00
14-06-2018	140	Jørgen Møller	-106.326,94
		I alt	8.673,06

Der henvises til skriv til PU med forklaring på overskud

Indvendig istandsættelse af kalkm.

Projektet er afsluttet, dog er der enkelte omkostninger der er sat af til, som endnu ikke er afholdt/ betalt. Sognet afventer PU's endelig godkendelse af byggeregnskabet.

Der skal efter godkendelse af byggeregnskabet tilbagebetales nedenstående:

Kalkningspuljen kr. 272.995,01
Anlægsbevilling kr. 322.769,24

Endvidere mangler der er blive lavet følgende:

Rådgiver, restfakturering	14.254,70
Rådgiver, ekstra budgetopgørelse	12.750,00
Ikke fakturerede arbejder:	
Maling af alterskranke og opgang til prædikestol	7.500,00
Rapport til Antikvarisk-Topografisk Arkiv	31.250,00
I alt	65.754,70

Tømrerfirmaet Otto Hansens eftf.



Vallensved Kirke
Vallensved Bygade 39
v/ Ib Rugbjerg Nygaard
4700 Næstved

FAKTURA

Alterrepose Vallensved kirke

Fakturanr.: 1382
Ordrenr.: 1654
Fakturadato: 28.11.2018
Kundenr.: 25
Side: 1 af 2

Vor ref.: Thomas Hansen

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
Materialer	Materialer / arbejdsbeskrivelse. Opbygning af ny strø- konstruktion med egetræ gulvstrøer (der afrettes inden nedlægning) strøer oprettes med egetræ kiler ovenpå teglsten, nedlægning af nye egetræ classic planker fra PA gulve i størrelsen 30 x 160 mm, propning af skruehuller, bueskæring af gulvbrædder langs knæfald, afslutning med ventileret liste langs knæfald. Mellem knæfald og alter, monteres tildannet gulvbrædt på kant som afslutning ind imod strøkonstruktionen. 1 gang kashmir oil + 2 x hardoil, efter producentens retningslinjer. Der er kalkuleret med ca. 12 kvm. repose, da vi må antage at der er en del spild på gulvbrædder. Der afsluttes med en "skureliste" af egetræ med ventilationshuller langs knæfaldet.	1	stk.	21.575,00	21.575,00

Fortsættes på næste side

Tømrerfirmaet Otto Hansens eftf.



Vallensved Kirke
Vallensved Bygade 39
v/ Ib Rugbjerg Nygaard
4700 Næstved

FAKTURA

Alterrepose Vallensved kirke

Fakturanr.: 1382
Ordrenr.: 1654
Fakturadato: 28.11.2018
Kundenr.: 25
Side: 2 af 2

Vor ref.: Thomas Hansen

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
2	Timesats, Tømrer Der arbejdes iht. AB92 såfremt andet ikke skriftligt er aftalt.	137	timer	400,00	54.800,00
199	Ekstra arbejde - udført ifølge aftale fasening af gulvbrædderne med henblik på "måske" udførsel af gummifuge på et senere tidspunkt.	8	timer	400,00	3.200,00

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 79.575,00)

Subtotal : 79.575,00
25,00% moms : 19.893,75
Total DKK : 99.468,75

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **06.12.2018**
Beløbet indbetales til vor bank. **Den lille Bikube** - Regnr.: **0579** / Kontonr.: **0000101001**
Fakturanr. **1382** bedes anført ved bankoverførsel

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

Tømrerfirmaet Otto Hansens eftf. - Sorøvej 21 - 4250 Fuglebjerg - CVR-nr.: 36276045
Tlf.: 55453042 - Mobil: 27288038 - Mail: info@fuglebjerg-toemreren.dk - Web: www.fuglebjerg-toemreren.dk
Bank: Den lille Bikube - Kontonr.:0579 / 0000101001 -

358

Tømrerfirmaet Otto Hansens eftf.

THOMAS HANSEN
Tømrer- & Bygningkonstruktør
www.fuglebjerg-toemreren.dk

Vallensved Kirke
Vallensved Bygade 39
v/ Ib Rugbjerg Nygaard
4700 Næstved

FAKTURA

Gulv, bag, alter.

PA. savværk, har en sjat egetræ tilbage fra sidste sending.
Materialer ER bestilt. Arbejde afstemmes med kirken.

Efter kikkertundersøgelse, af undergrunden, kan det hermed
oplyses, art prisen er fast!

Fakturanr.: 1392
Ordrenr.: 1715
Fakturadato: 30.12.2018
Kundenr.: 25
Side: 1 af 2

Vor ref.: Thomas Hansen

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
131	Materiale pris, arbejdsbeskrivelse, inkl. behandling af gulvet med olie. Opbygning af ny strøkonstruktion med egetræ gulvstrøer (der afrettes inden nedlægning) strøer oprettes med egetræ kiler ovenpå teglsten. Nedlægning af nye egetræ classic planker fra PA gulve i størrelsen 30 x 160 mm, propning af skruehuller. 1 gang kashmir oil + 2 x hardoil, efter producentens retningslinjer. Fasning af gulvbrædderne med henblik på "måske" udførsel af gummifuge på et senere tidspunkt.	1	stk.	6.960,00	6.960,00
2	Timesats, Tømrer Der arbejdes iht. AB92 såfremt andet ikke skriftligt er aftalt. NB. ud af ovenstående, skal det bemærkes, at oliering af gulvet,	32	timer	400,00	12.800,00

Fortsættes på næste side

Tømrerfirmaet Otto Hansens eftf.



Vallensved Kirke
Vallensved Bygade 39
v/ Ib Rugbjerg Nygaard
4700 Næstved

FAKTURA

Gulv, bag, alter.

PA. savværk, har en sjat egetræ tilbage fra sidste sending.
Materialer ER bestilt. Arbejde afstemmes med kirken.

Efter kikkertundersøgelse, af undergrunden, kan det hermed
oplyses, art prisen er fast!

Fakturanr.: 1392
Ordrenr.: 1715
Fakturadato: 30.12.2018
Kundenr.: 25
Side: 2 af 2

Vor ref.: Thomas Hansen

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
	sker over tre (3) gange og andrager alene 3.200,00 kr. ex. moms ud af nærværende pris.				

(Momsfrit beløb: **0,00** - Momspligtigt beløb: **19.760,00**)

Subtotal : 19.760,00
25,00% moms : 4.940,00
Total DKK : 24.700,00

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **07.01.2019**

Beløbet indbetales til vor bank. **Den lille Bikube** - Regnr.: **0579** / Kontonr.: **0000101001**

Fakturanr. **1392** bedes anført ved bankoverførsel

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

Tømrerfirmaet Otto Hansens eftf. - Sorøvej 21 - 4250 Fuglebjerg - CVR-nr.: 36276045
Tlf.: 55453042 - Mobil: 27288038 - Mail: info@fuglebjerg-toemreren.dk - Web: www.fuglebjerg-toemreren.dk
Bank: Den lille Bikube - Kontonr.: 0579 / 0000101001 -

Vallensved Sogns Menighedsråd
Menighedsrådsformand Ib Rugbjerg Nygaard
Vallensved Bygade 39
4700 Næstved

Sorø, den 22-01-2019

Faktura nr. 13081530

**Dækgulv bag knæfald og dækgulv bag alter i Vallensved Kirke
Rådgiver honorar i henhold til opgørelse 18-01-2019**

Dækgulv bag knæfald				
Rådgiverhonorar for udarbejdelse af myndighedsprojekt, detailtegninger og tilsyn 15% af håndværkerudgiften	15%	79.575,00	11.936,25	11.936,25
Dækgulv bag alter				
Rådgiverhonorar for udarbejdelse af projekt og tilsyn 11% af håndværkerudgiften	11%	19.760,00	2.173,60	2.173,60
				11.936,25
Moms, 25%				2.984,06
Udbedes i alt kr.				14.920,31

Netto kontant inden 10 dage

Indbetaling kan ske til Sparekassen Sjælland,
Reg. nr. 0541, konto nr. 0000189665

Ved overførsel af beløbet kan følgende FI-kode benyttes

+71<00000130814308+88991966

Kørsel indregnes i den indvendige istandsættelse.

140

Jørgen Møller Kyse ApS – Aut. Kloakmester – Harrested Skovvej 17, Kyse – 4700 Næstved
Telefon 5544 4203 – Mobil 4082 8900 – www.jm-byg.dk – info@jm-byg.dk
Reg.nr. ApS 16 89 22 – CVR.nr. 12 22 69 93 – Sparekassen Sjælland 6070-2562087



ENTREPRENØRDIRMAÆT
JØRGEN MØLLER KYSE APS

FAKTURA

Vallensved Menighedsråd
Graver Lone Nielsen
Vallensved Bygade 44B
4700 Næstved
Att:
vallensved-graveren@mail.dk

EAN:

Vedr.:

F 8300

Nummer: 24519
Dato: 14-06-2018
Kundernr: 20278412
Projekt: 30263
Vor ref:
Deres ref: Lone

Tekst	Antal	Enhed	Pris	Rabat	Beløb
Udførsel af kummer til opbevaring af jord, grus m.m. iht. aftale Entreprise	1,00		86.975,00		86.975,00

ok Lone

Ønsker du fremover at få din faktura på mail, så oplys os din mailadresse på
bogholderi@jm-byg.dk. Fakturaer der skal sendes pr. post pålægges et faktureringsgebyr.

Netto beløb	Slutrabat	Moms grundlag	Momsfrit	Moms	Momsbeløb VAL	Total beløb
86.975,00		86.975,00	0,00	25,00%	21.743,75 DKK	108.718,75

Betaling: Netto 20 dage
Forfaldsdato: 04/07-18
Benyt venligst betalings ID: +71<+<202784120245191+80307322<
eller betal med MobilePay til nummer 88820

Ved betaling efter forfald tilskrives der renter på 0,7% pr. påbegyndt måned samt et gebyr på 100 kr.

Reklamation vedr. faktura må ske senest 10 dage efter modtagelse.

