

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sankt Mikkels Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7345

CVR-nr. 66914917

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Sankt Mikkels 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 Sankt Mikkel's Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Mikkel's sogns 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 10. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskabet for 2019 for Sankt Mikkel's Sogns Menighedsråd

De samlede lønforpligtelser udviser for året et merforbrug. Menighedsrådet har selv over et par år skullet finansiere lønforbedringer for en række medarbejdere ved besparelser andre steder i budgettet, og det ser nu ud til at have udlignet sig.

3 funktionærer er fratrukket i løbet af 2019, og udredning af feriepenge i den anledning bevirker, at der er et merforbrug.

Formål 32:

Det budgetterede beløb til Asylarbejde er ikke anvendt i 2019. Beløbet videreføres og øremærkes til en særlig indsats i 2020 efter aftale med Provstiuudvalget.

Formål 51:

Der er en afvigelse i forbrug på præsteboligerne, hvilket primært skyldes at der har været afsat mere til vedligeholdelse af præsteboligen på Østerbro end hvad der har været nødvendigt.

Formål 62:

Der har i forbindelse med et projekt vedrørende arbejdsmiljø været ekstraordinære udgifter til eksterne konsulenter med et merforbrug til følge. Desuden deltog 4 personer i et ikke- budgetteret supplerende kursus i arbejdsmiljø.

Formål 64:

Grundet regnskabsførers fratreden er der ikke-budgetterede udgifter til regnskabsassistance i forbindelse med årsafslutningen af regnskab 2019.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i samarbejde med Antvorskov, Nørrevangs og Sankt Peders Sogne om Slagelse Menighedspleje. Regnskabet er vedhæftet Sankt Mikkel's Sogns Menighedsråds årsregnskab 2019.

Fælles Aktivitetsudvalg Slagelse (FAUS). Et samarbejde mellem de 4 bykirker. Kan findes i regnskabet under formål 6114.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.617.600,00	3.617.600,00	8.293.876,83
Øvrig drift i alt	-3.573.678,89	-3.617.600,00	-9.349.397,60
2 Kirkebygning og sognegård	-822.907,27	-869.700,00	-826.217,45
Indtægter	2.900,00	0,00	3.700,00
Udgifter, løn	-381.788,50	-364.125,00	-369.370,48
Udgifter, øvrig drift	-444.018,77	-505.575,00	-460.546,97
3 Kirkelige aktiviteter	-1.849.717,89	-1.938.215,00	-1.814.245,88
Indtægter	28.406,50	21.400,00	25.325,11
Udgifter, løn	-1.452.526,73	-1.440.115,00	-1.444.965,66
Udgifter, øvrig drift	-425.597,66	-519.500,00	-394.605,33
4 Kirkegård	0,00	0,00	-5.867.726,71
Indtægter	0,00	0,00	3.245.831,15
Udgifter, løn	0,00	0,00	-6.199.884,62
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-2.913.673,24
5 Præstebolig mv.	-12.971,16	-92.000,00	-74.302,58
Indtægter	210.573,48	172.600,00	186.766,57
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-223.544,64	-264.600,00	-261.069,15
6 Administration og fællesudgifter	-882.677,58	-717.185,00	-765.719,37
Indtægter	450,00	0,00	19.949,75
Udgifter, løn	-547.934,27	-490.584,00	-517.632,45
Udgifter, øvrig drift	-335.193,31	-226.601,00	-268.036,67
7 Finansielle poster	-5.404,99	-500,00	-1.185,61
A Resultat af drift	43.921,11	0,00	-1.055.520,77
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-23,91	0,00	-972,06
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	432.800,00	350.000,00	1.325.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-90.036,00	-105.000,00	-50.550,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-614.481,27
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-245.000,00	-7.550,00
B Resultat af anlæg	342.740,09	0,00	651.696,67
C Resultatopgørelse	386.661,20	0,00	-403.824,10

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-242.408,01	23,91	-242.384,10
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-81.638,25	0,00	-81.638,25
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-93.936,03	0,00	-93.936,03
741110 Menighedsrådets frie midler	-210.845,81	-36.242,11	-247.087,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-277.274,00	-310.443,00	-587.717,00
741150 Asylarbejde	0,00	-40.000,00	-40.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-386.661,20	386.661,20	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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
165.724,61	130.119,34
84.086,36	48.481,09
81.638,25	81.638,25
0,00	0,00
787.376,94	1.287.712,39
540.295,16	606.430,42
242.408,01	242.384,10
4.673,77	438.897,87
953.101,55	1.417.831,73

-906.102,10	-1.292.763,30
-242.408,01	-242.384,10
-81.638,25	-81.638,25
-93.936,03	-93.936,03
-210.845,81	-247.087,92
-277.274,00	-587.717,00
0,00	-40.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-46.999,45	-125.068,43
-35.942,35	-39.017,60
-1.200,00	-1.400,00
-9.857,10	-84.650,83
-953.101,55	-1.417.831,73

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.617.600,00	3.617.600,00	8.014.600,00	3.617.600,00	0,00	0,00
0,00	0,00	279.276,83	0,00	0,00	0,00
3.617.600,00	3.617.600,00	8.293.876,83	3.617.600,00	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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-394.633,36	-427.402,00	-389.754,51	0,00	-151.197,26	-243.436,10
-39.592,38	-51.000,00	-9.544,03	0,00	0,00	-39.592,38
-347.086,89	-359.053,00	-388.454,69	2.900,00	-188.996,60	-160.990,29
-41.594,64	-32.245,00	-38.464,22	0,00	-41.594,64	0,00
-822.907,27	-869.700,00	-826.217,45	2.900,00	-381.788,50	-444.018,77

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-728.208,45	-712.644,00	-694.977,34	10.907,05	-654.434,13	-84.681,37
-51.165,85	-110.300,00	-55.135,81	558,00	0,00	-51.723,85
-91.522,35	-99.700,00	-72.756,74	5.575,00	0,00	-97.097,35
-193.654,35	-205.956,00	-205.313,45	2.028,85	-48.808,70	-146.874,50
-396.416,29	-400.530,00	-390.222,51	0,00	-390.143,53	-6.272,76
-118.437,13	-131.632,00	-116.426,90	1.063,00	-113.336,46	-6.163,67
-268.513,47	-275.653,00	-277.613,13	8.274,60	-245.803,91	-30.984,16
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.849.717,89	-1.938.215,00	-1.814.245,88	28.406,50	-1.452.526,73	-425.597,66

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-5.867.726,71	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-5.867.726,71	0,00	0,00	0,00

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.611,65	-80.500,00	-65.085,86	94.618,30	0,00	-85.006,65
-44.991,83	-33.900,00	-29.814,16	90.955,18	0,00	-135.947,01
22.409,02	22.400,00	20.597,44	25.000,00	0,00	-2.590,98
-12.971,16	-92.000,00	-74.302,58	210.573,48	0,00	-223.544,64

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-96.237,54	-107.501,00	-104.414,44	0,00	0,00	-96.237,54
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-209.630,41	-193.703,00	-179.319,40	450,00	-129.941,89	-80.138,52
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-124.375,26	-37.780,00	-38.633,27	0,00	-14.674,99	-109.700,27
63 Bygning	-11.273,97	-10.704,00	-11.100,48	0,00	-11.273,97	0,00
64 Økonomi	-162.724,27	-113.541,00	-116.808,46	0,00	-136.835,40	-25.888,87
65 Personregistrering - civil	-130.654,60	-120.249,00	-122.775,03	0,00	-130.260,73	-393,87
66 Personregistrering - kirkelig	-125.322,53	-115.707,00	-118.262,69	0,00	-124.947,29	-375,24
67 Efteruddannelse	-22.459,00	-18.000,00	-8.746,00	0,00	0,00	-22.459,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-65.659,60	0,00	0,00	0,00
I alt	-882.677,58	-717.185,00	-765.719,37	450,00	-547.934,27	-335.193,31

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-6.221,37	-500,00	-2.063,91	0,00	0,00	-6.221,37
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	816,38	0,00	878,30	816,38	0,00	0,00
I alt	-5.404,99	-500,00	-1.185,61	816,38	0,00	-6.221,37

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-25.036,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.036,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-65.000,00	-70.000,00	-50.550,00	0,00	0,00	-65.000,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-614.481,27	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	-245.000,00	-7.550,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-23,91	0,00	-972,06	-23,91	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	350.000,00	350.000,00	1.260.250,00	350.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	82.800,00	0,00	65.000,00	82.800,00	0,00	0,00
I alt	342.740,09	0,00	651.696,67	432.776,09	0,00	-90.036,00

Bilag 2 Kollektregnskab:

Bibelselskabet	1.452,00
Sognets menighedspleje	1.933,00
Missionen blandt hjemløse	70,00
Kirkens korshær	2.736,00
Y's Men	184,50
Provsti projekt. Folkekirkens mission	1.197,00
Folkekirkens nødhjælp	814,00
KFUM & KFUK	629,50
Kofoeds skole	6,00
KFUM Soldatermission	140,00
KFUK Socialt arbejde Reden	499,00
DK Kristelige gym.bevægelse	151,00
Dansk Missionsråds efterårskollekt	20,00
DSUK	244,00
Kolonien Filadelfia	107,50
Lukashusets børnehospice	611,00
Støtte til Pakistans kirke	103,00
Menighedsplejen i Slagelse Stedet	587,00
Børnesagens fællesråd	1.035,00

Total **12.519,50**

Bi-regnskab - i standsættelse af sakristi

Maling af præsteværelse 22.050

Ligningsmidler 35.000

Overskud 12.950

Bevilliget ovf. Til drift jf. bevilling 14/2 2020

ÅRSRAPPORT 2019

FOR

Menighedsplejen Slagelse

Herrestræde 26, 4200 Slagelse

Underskrifter fra Slagelse Menighedsplejes bestyrelse ved godkendelse af Årsrapport for 2019.

 Birgitte Munthe Jacobsen	 Anne-Gro Hansen
 Mogens Valentin Nielsen	 Ulla Thorbjørn Hansen
 Susanne Bredahl	 Kjeld Marthinsen
 Hanna Bjerregaard	
 Jørgen Hugo Jensen	 Olaf Grønholt

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indehaverberetning	1
Indehavererklæring	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse for 2019	4
Balance pr. 31.12.2019	5
Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v.	7
Noter	8
Revisorpåtegning	10
Formandens Beretning	11

INDEHAVERBERETNING

Aktivitet

Virksomhedens aktivitet består i at drive Kaffestuen Stedet.


Økonomisk udvikling

Årets resultat blev et resultat på 14.433.

Fremtiden

Der forventes et resultat for 2020 på nogenlunde samme niveau som for 2019

Slagelse, den 30.01.2020



Formand for Menighedsplejen

Kjeld Marthinsen

INDEHAVERERKLÆRING

Årsregnskabet indeholder alle registreringer vedrørende den af undertegnede drevne virksomheds erhvervsmæssige aktiviteter samt indskud og udtræk af virksomhedens formue.

Årsregnskabet er opgjort under omhyggelig hensyntagen til tilstedeværende værdier og forpligtelser og i overensstemmelse med god regnskabsskik. Der er ved regnskabsafleggelsen anvendt skattemæssige principper.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over, hvad der fremgår af årsregnskabet.

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, leasing- eller andre forpligtelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som skønnes at indebære en risiko for virksomheden.

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Slagelse, den 30.01.2020



Kjeld Marthinsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med skattemæssige principper og kan derfor ikke direkte anvendes i andre henseender.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Skat

Skatten er ikke beregnet i dette regnskab, idet dette påhviler indehaveren personligt.

Der hensættes ikke udskudt skat.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, automobiler og inventar værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Der foretages på alle ovennævnte anlægsaktiver skattemæssige afskrivninger på 25 %

Småanskaffelser under den skattemæssige grænse. udgiftsføres i regnskabet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris, opgjort efter gennemsnits-metoden, eller en eventuel lavere dagspris. Der foretages nedskrivning på ukurante varer, herunder langsomt omsættelige varer.

Der foretages endvidere skattemæssig varelager nedskrivninger.

Varedebitorer

Varedebitorer optages med fradrag af hensættelse til tabrisici opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

RESULTATOPGØRELSE 2019

	<u>Note</u>	<u>2019 kr.</u>
Omsætning	1	342.762
Vareforbrug	2	<u>(44.489)</u>
Dækningsbidrag		298.273
Personaleomkostninger		(115.661)
Andre eksterne udgifter	3	<u>(166.111)</u>
Resultat af primær drift		16.501
Finansielle indtægter		111
Finansielle udgifter		<u>(2.179)</u>
RESULTAT FØR SKAT		<u><u>14.433</u></u>

BALANCE PR. 31.12.2019**AKTIVER**

	<u>Note</u>	<u>2019 kr.</u>
Værdipapirer		17.975
Finansielle anlægsaktiver		<u>17.975</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>17.975</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>
Forudbetalte omkostninger		7.180
Varedebitorer		<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>7.180</u>
Likvide beholdninger	4	<u>80.669</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>87.849</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>105.824</u></u>

BALANCE PR. 31.12.2019**PASSIVER**

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>
Saldo primo		91.391
Hævet privat		0
Overført resultat		<u>14.434</u>
KAPITALINDESTÅENDE I ALT		<u>105.825</u>
Leverandørgæld		0
Moms		0
Bankgæld		0
Anden gæld		<u>0</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>0</u>
GÆLD I ALT		<u>0</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>105.824</u></u>

Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v. er vist på side 7

PANTSÆTNINGER OG EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

2019
kr.

Forpligtelser

Ingen

NOTER

	<u>Note</u>	<u>2019 kr.</u>
1. Omsætning		
Tilskud, sponsor og salg		342.762
		<u>342.762</u>
2. Vareforbrug		
Varekøb af ydelser		44.489
		<u>44.489</u>
3. Andre eksterne udgifter		
Repræsentation		416
Husleje		86.160
Varme		7.129
Elektricitet		4.857
Rengøring		20.981
Andre rengøringsudgifter		1.306
Kontorartikler		4.611
Avis og tidsskrifter		2.065
Småanskaffelse		29.110
Software		2.012
Telefon og mobiltelefoner		4.647
Andre omkostninger 1		2.818
		<u>166.112</u>

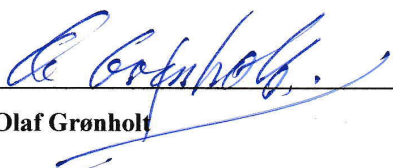
	<u>2019</u> <u>kr.</u>
4. Likvider	
Bankkonto kaffestuen	37.149
Bankkonto Menighedsplejen	43.520
	<u>80.669</u>

Revisorpåtegning:

Vi har gennemgået årsregnskabet og menighedsplejens konti for såvel kaffestuen som menighedsplejen. Der er foretaget stikprøver på bogføring samt tilset, at kasse- og bankbeholdninger stemmer ved årets udgang.

Vi er ikke bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af menighedsplejens aktiver, passiver og finansielle stilling ved udgangen af 2019

5/2 2020



Olaf Grønholt



Lasse Aufeldt

Årsrapport for Slagelse Menighedspleje 2019

Slagelse Menighedspleje er et samarbejde mellem de fire bysogne og udmønter sig i et kirkeligt/socialt arbejde på folkekirkens grundlag, som tydeligt markerer sit kristne værdigrundlag i mødet med mennesker.

Menighedsplejens årsregnskab 2019 viser, at også dette år blev et godt år for Menighedsplejen i Slagelse. Den 15. august 2019 markeredes det, at det var 2 år siden, Stedet flyttede til Herrestræde 26, og der har været et gennemsnitligt besøgstal på 16 daglige gæster. Der har i alt ca. været 4200 besøgende, fordelt med 50 procent kvinder og 50 procent mænd på 262 åbningdage. Fællesspisninger er fortsat. Der har i alt været 4 fællesspisninger med omkring 30 gæster pr. gang samt en julefrokost med 40 deltagere. Desuden har der været afholdt 1 udflugt samt 4 teaterbesøg med 30 deltagere pr. gang. Der har 6 gange været serveret pandekager med ca. 40 spisende gæster pr. gang. Vi har også haft 5 eftermiddage med fællessang og musikalske gæster. Disse aktiviteter har været med delvis egenbetaling.

Café Strik fortsætter med deres hyggestunder omkring strikkesøj, og Fortællerværksted er stadig en succes, hvor der er fuldt hus hver gang. Mange spændende emner er blevet drøftet med hygge omkring bordet. Medarbejderstaben har været faldende men er igen ved at stabilisere sig og tæller ved årsskiftet 26 - 28 frivillige. Vi har lånt vores lokaler ud, hver anden torsdag aften, til projekt "Kirke på vej"

Den nye leder, Jørgen Hugo Jensen, startede 1. januar 2019. Overgangen med den nye leder gik fint og han blev taget godt imod.

Et eksternt rengøringsfirma har varetaget opgaven med rengøring i hele perioden. Vi måtte efter de første par måneder skifte rengøringsfirma da vores første valg ikke levede op til vores forventninger.

Driftsudgifterne i Herrestræde 26 har vist sig at kunne dækkes inden for de ligningsmidler vi får fra de fire sognekirker. I 2019 har Stedet modtaget §18- midler fra Slagelse Kommune og er blevet tilgodeset af flere organisationer med midler til glæde for gæsterne.

Stedet fik igen en donation på et beløb til indkøb af en ny opvaskemaskine samt montering. Så der blev købt en industriopvaskemaskine som klarer opgaven noget bedre og hurtigere en den gamle.

Målsætningen for 2020 er, at Stedet fortsat udvikler sig til et sted, hvor der er plads til flere forskellige fællesskaber, som har til formål at bryde menneskers ensomhed og at skabe en tydeligere forankring til de fire sognemenigheder i Slagelse.

Menighedsplejen vil arbejde på at skabe nye netværk for mennesker, hvor man mødes i Stedet.

Menighedsplejen har i 2019 skiftet bank til Spar Nord.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for Menighedsplejens finansielle stilling.

Formand for Slagelse Menighedspleje
Kjeld Marthinsen

Biregnskab for sognets menighedspleje

Indtægter:

Kollekter fra Sankt Mikkels Kirke	1.933,00
Donationer i forbindelse med arrangementer	<u>7.201,50</u>
I alt	<u>9.134,50</u>

Udgifter:

Indkøbt til julehjælp	<u>8.850,51</u>
i alt	8.850,51

Årets resultat **283,99**

Egenkital:

Konto 972010 Kollekt mv til afregning:

Saldo pr. 1 januar	481,02
Årets resultat	<u>283,99</u>

Saldo pr. 31. december 2019 **765,01**