

ÅRSREGNSKAB 2019

for Ølsted Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7400

CVR-nr. 70144115

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Ølsted 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 Ølsted Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ølsted Sogns kirkekasse 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 ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 2. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskabet

Regnskabet viser et underskud på kr. 39.901.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. -165.177, idet PU har godkendt overførsel af kr. 94.890 fra anlæg til drift. De frie midler er dermed forøget med kr. 54.990.

Forklaringer til budgetafvigelser på løn:

Det samlede lønforbrug er 104%. Merforbruget (kr. 45.000) skyldes at lønrefusionerne har været mindre end budgetteret, da der er sket ændringer i medarbejderstaben. Der er givet en tillægsbevilling til lønudgifter på kr. 65.000.

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

Gr. 2 Bygninger:

Forbruget til øvrige udgifter udgør 158% af budgettet.

Udgiften til vand er højere end budgetteret da der er sket en efterbetaling vedr. 2018, og acontobetalingerne derved er forøget. Desuden er vedligeholdelsesudgifterne højere end budgetteret. Til nogle af disse er der dog givet tillægsbevillinger. Der har dog været udgifter ifm. rørbrud (kr. 44.000), der ikke er dækket af forsikringen.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter:

Forbruget til øvrige udgifter udgør 235% af budgettet.

På 3131 Gudstjenester er forbruget 291% af de budgetterede kr. 19.000. Det skyldes primært indkøb af Bibelhistorier, samt udgifter til udsmykning. På 3232 Kirkelig undervisning er forbruget 289% af de budgetterede kr. 4.000, og på 3434 Kommunikation, hvor Kirkenyt bogføres, er det 561% af de budgetterede kr. 8.000.

Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrig drift udgør 150% af budgettet.

Der er på anskaffelser og vedligeholdelse brugt 124% af et budget på kr. 132.000. Heri indgår udgiften til sikring af gravsten, hvortil der er givet tillægsbevilling. På kirkegårdens administration og personale er der et forbrug på 211% af et budget på kr. 15.000 pga udgifter til Brandsoft og kursusudgifter.

107% af de budgetterede indtægter på kirkegården er indkommet. Indtægterne fra vedligeholdelsesaftaler ligger hovedsageligt i 1. halvår, og her er der indkommet 119%. På køb og fornyelser af gravsteder er der indkommet 192%.

Pr. 31.12. var der et tilgodehavende hos debitorerne på kr. 4.000, hvoraf kr. 500 var forfaldne til betaling i 2018.

Gr. 6 Administration

Forbruget til øvrig drift udgør 104% af budgettet.

Til efteruddannelse er der brugt kr. 5.540, men der er intet budgetbeløb.

Anlægsarbejder

Alle anlægsarbejder er afsluttet med et samlet underskud på kr. 34.000. Dette vil, såfremt det godkendes i PU, modregnes i fremtidige overskud på anlægsarbejder.

Bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

KirkeAdministration. Fælles regnskabs- og lønkontor. KirkeAdministration aflægger eget regnskab, der findes på KirkeAdministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

Ølsted - Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævde opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

Forbrug pr. 31.12.

PS: Skriv ikke i gule felter - der følger formler

Projekt	Videreløbte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	Udbetalte anlægs- midler pr. 31.12	plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Renter anlægs opsparing	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Provtstilån og Frigivelse Kapitaler Til lægsbevillinger	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløbte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
8001 Renovering af kor og alterparti	465.944	0	0							465.944	459.423	6.521.54	0
8004 Understyrtning af tegltag	0	0	0							0	0		0
8006 Rep. af alterkalk		50.000	50.000							22.110	22.110		0
8101 Inventar v. etablering af præste og kordesnekonde	10.662		0					-10.662		0	0		0
8102 Udv. kalkning af Rytterskolen, opsp 40.000		35.000	35.000							13.000	27.125	-14.125.00	0
8106 Udsalgsforh. af indleumsgulv		50.000	50.000							50.000	76.188	-26.187.50	0
8107 Ren. af Rytterskolen		55.000	55.000							55.000	61.178	-6.178.44	0
8108 Nyt inventar til Rytterskolen		100.000	100.000							150.776	153.699	-2.923.77	0
8301 Ringmur, kalkning og reparation		30.000	30.000							20.000	20.055	-55.00	0
8305 Forbedring af areal omk. fællesgrav		10.000	10.000							0	0		0
8306 Bagudgang, renovering af lågen		10.000	10.000							0	0		0
8307 Færdning af lindetræ		20.000	20.000							20.000	11.438	8.562.50	0
8308 Bontræsning af stubbe		15.000	15.000							0	0		0
Opsparing: Udv. kalkning	-24		0	40.137				-40.113		0	0		0
Synsudsatte anlægsarbejder	-1.093		0							-1.093		34.385.67	-35.479
Bevillinger i alt (netto)	475.490	375.000	375.000	40.137	0	0	-94.890	0	0,00	795.737	831.216	0,00	-35.478.82

Videreløbte midler primordially

Noter:

- 1) Konvertering godkendt på PU møde 28.3.2019
2) MobilePay, kr. 24, blev indbetalt på opsparingskonto. Beløbet er overført til drift i 2019.
3) Konvertering godkendt på PU møde 18.6.2019
4) Gl. elregning på kr. 20.178,44 indgår i forbruget

Opsparinger pr. 1.1.2019: pr. 31.12.2019
Danske Bank 3563039620, Udv kalkning af kirken 40.137 0

Likviditetstilstand pr. 31.12.2019:
Renovering af kor og alterparti (anlæg) 180.000
Løn (drift) 59.000
Likviditetstilstand i alt 239.000 239.000

Tillægsbevillinger 2019

Projekt	Overførte midler 2018	Bevillinger modtaget 2019	Forbrug 2019	Forbrug ført på konto	Midler overføres til 2020	Bilag
Sikring af gravsten		62.000	59.515	4030	2.485	254
Sæmingskader i Rytterskolen		5.250	5.250	2230	0	123
Opremt af gulv i Rytterskolen		7.188	7.188	2330	0	242
Skabsfyndere i våbenhuset		5.825	5.825	2330	0	290
Byggesagkyndig v/provstesynd		2.851	2.851	6363	0	172.188
Sommerfugl resten af 2019		65.000	65.000	Løn	0	
Katafak		6.250	6.250	2230	0	333
Rørbrud		12.884	12.884	2230	0	535
Damprensning af ukrudt		15.000			15.000	84 (2020)
I alt	0,00	182.248	164.763		17.485	

Driftsresultat iht. kvartalsrapport pr. 31.12	-39.901
Afsluttede anlægsarbejder	0
Overførsler	94.890
Driftsoverskud, der tillægges frie midler	54.989
Frie midler pr. 1.1.2019	-220.167
Frie midler pr. 31.12.	-165.177
Heraf reservede bevillinger	17.485
Frie midler fratrukket reserveringer	-182.662

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	1.617.848,13	1.435.600,00	1.784.944,64
Øvrig drift i alt	-1.657.748,66	-1.376.600,00	-1.949.920,40
2 Kirkebygning og sognegård	-409.629,01	-278.072,00	-338.061,90
Indtægter	28.000,00	15.000,00	18.300,00
Udgifter, løn	-118.817,87	-91.072,00	-101.997,09
Udgifter, øvrig drift	-318.811,14	-202.000,00	-254.364,81
3 Kirkelige aktiviteter	-458.730,51	-343.001,00	-657.398,73
Indtægter	24.790,00	14.000,00	38.420,00
Udgifter, løn	-345.413,00	-298.301,00	-542.809,66
Udgifter, øvrig drift	-138.107,51	-58.700,00	-153.009,07
4 Kirkegård	-427.408,40	-389.789,00	-674.603,99
Indtægter	215.638,82	200.715,00	148.551,89
Udgifter, løn	-414.415,87	-438.504,00	-505.498,45
Udgifter, øvrig drift	-228.631,35	-152.000,00	-317.657,43
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-367.903,71	-366.462,00	-267.711,42
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-205.334,41	-210.724,00	-52.364,41
Udgifter, øvrig drift	-162.569,30	-155.738,00	-215.347,01
7 Finansielle poster	5.922,97	724,00	-12.144,36
A Resultat af drift	-39.900,53	59.000,00	-164.975,76

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)	375.000,00	375.000,00	859.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-799.723,27	-290.000,00	-196.190,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-31.492,50	-85.000,00	-149.310,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-456.215,77	0,00	513.499,75
C Resultatopgørelse	-496.116,30	59.000,00	348.523,99

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-40.137,40	40.137,40	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-68.972,58	0,00	-68.972,58
741110 Menighedsrådets frie midler	220.166,75	-54.989,47	165.177,28
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-475.489,55	510.968,37	35.478,82
742010 Årsafslutningskonto	496.116,30	-496.116,30	0,00

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
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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.289.192,74	1.315.565,13
4.964,46	3.720,96
-14.219,52	13.158,05
68.972,58	68.972,58
1.229.475,22	1.229.713,54
0,00	0,00
550.432,32	69.147,77
109.454,92	68.479,68
40.137,40	0,00
400.840,00	668,09
1.839.625,06	1.384.712,90

-364.432,78	131.683,52
-40.137,40	0,00
-68.972,58	-68.972,58
220.166,75	165.177,28
-475.489,55	35.478,82
-1.229.475,22	-1.229.713,54
-1.229.475,22	-1.229.713,54
0,00	0,00
-245.717,06	-286.682,88
0,00	-12.511,58
6.951,01	-14.514,33
-252.668,07	-259.656,97
-1.839.625,06	-1.384.712,90

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.435.599,96	1.435.600,00	1.285.376,96	1.435.599,96	0,00	0,00
182.248,17	0,00	499.567,68	182.248,17	0,00	0,00
1.617.848,13	1.435.600,00	1.784.944,64	1.617.848,13	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-99.155,20	-124.397,00	-137.815,43	0,00	-40.072,86	-59.082,34
-102.991,25	-15.000,00	-27.989,24	0,00	0,00	-102.991,25
-207.482,56	-138.675,00	-172.257,23	28.000,00	-78.745,01	-156.737,55
-409.629,01	-278.072,00	-338.061,90	28.000,00	-118.817,87	-318.811,14

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-389.126,45	-299.801,00	-573.164,58	4.250,00	-333.452,63	-59.923,82
-11.577,05	-4.000,00	-5.293,90	0,00	0,00	-11.577,05
-3.660,99	-2.000,00	-7.655,45	9.112,50	0,00	-12.773,49
-44.863,37	-8.000,00	-49.196,80	0,00	0,00	-44.863,37
-4.601,15	-5.000,00	-11.084,21	0,00	0,00	-4.601,15
-6.218,58	0,00	-1.382,50	0,00	-4.900,00	-1.318,58
2.517,08	-23.000,00	-8.421,29	11.427,50	-7.060,37	-1.850,05
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-458.730,51	-343.001,00	-657.398,73	24.790,00	-345.413,00	-138.107,51

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-377.177,09	-365.166,00	-630.011,94	219.605,77	-381.406,18	-215.376,68
-50.231,31	-24.623,00	-44.592,05	-3.966,95	-33.009,69	-13.254,67
-427.408,40	-389.789,00	-674.603,99	215.638,82	-414.415,87	-228.631,35

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-31.610,85	-31.000,00	-36.119,36	0,00	0,00	-31.610,85
-158.917,86	-165.418,00	-53.459,67	0,00	-137.387,15	-21.530,71
-24.735,77	-25.000,00	-40.382,60	0,00	-12.000,00	-12.735,77
-12.151,46	-9.500,00	-9.500,04	0,00	-12.151,46	0,00
-133.557,77	-134.544,00	-94.000,00	0,00	-43.795,80	-89.761,97
-6.930,00	0,00	-7.052,00	0,00	0,00	-6.930,00
0,00	-1.000,00	-27.197,75	0,00	0,00	0,00
-367.903,71	-366.462,00	-267.711,42	0,00	-205.334,41	-162.569,30

Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01
0,00	0,00	38,62	0,00	0,00	0,00
724,20	724,00	620,74	724,20	0,00	0,00
5.198,78	0,00	-12.803,72	5.198,78	0,00	0,00
5.922,97	724,00	-12.144,36	5.922,98	0,00	-0,01

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-481.532,95	-50.000,00	-196.190,25	0,00	0,00	-481.532,95
-318.190,32	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	-318.190,32
-31.492,50	-85.000,00	-149.310,00	0,00	0,00	-31.492,50
375.000,00	375.000,00	859.000,00	375.000,00	0,00	0,00
-456.215,77	0,00	513.499,75	375.000,00	0,00	-831.215,77

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		
10 C, Ølsted	1353	1.600.000	350.400		Hovedgaden 14
Ejendomsværdi i alt		1.600.000			

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

Ølsted kirke, Kollekt 2019**Indsamlet:****Total:**

Arresødal Hospice	1.280,00
Bibelselskabet	575,00
Blå Kors	50,00
Børnesagens Fællesråd	70,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	135,00
De samvirkende Menighedsplejer	50,00
Diakonissestiftelsen	129,50
Eksistensen	132,00
Folkekirkens Nødhjælp	145,00
Julemærkefonden	1.284,50
KFUK's sociale arbejde	267,65
Kirkens Korshær	398,50
Kofoeds skole	235,00
Religionpadagogisk Center	66,00
Røde Kors	92,00
Sognets julehjælp	1.418,00
	-
Total:	6.328,15

Dato	Regnskab Aktivitetsudvalg 2019	Ind	Ud	Deltagere
	Kassebeholdning	23.000,00		
	KODA for Fangekoret 09.12.18		472,21	
10.01.19	Niels Ole Frederiksen/Født i Horsens Tugthus			47
	Rest af honorar, som var i alt kr. 3.700,00		1.648,30	
	Vin		76,32	
	Indkomne kaffepenge	970,00		
	Kaffepenge indbetalt ved MobilePay	75,00		
14.02.19	Finn Sylvest Jensen/Vej til skipper på Slotssøen			72
	Honorar		400,00	
	6 fl. specialøl		96,00	
	Indkomne kaffepenge	1.610,00		
	Kaffepenge indbetalt ved MobilePay	25,00		
14.03.19	Lise Nees synger			63
	Honorar		3.900,00	
	Blomster		200,00	
	Indkomne kaffepenge	1.427,50		
	Kaffepenge indbetalt ved MobilePay	50,00		
11.04.19	Erik Norman Svendsen			90
	Honorar		3.000,00	
	Transport 101,80 km á kr. 3,54		360,37	
	Vin		159,00	
	Indkomne kaffepenge	1.895,00		
	Kaffepenge indbetalt ved MobilePay	100,00		
25.09.19	Sogneudflugt v/50 personer			50
	Bus		6.775,00	
	Kirkebesøg: 2 fl. vin til guide á kr. 49,83		99,66	
	Frokost: 50 pers. á kr. 93,75		4.687,50	
	Kofoeds Skole Rundvisning: 49 pers. á kr. 50,00		2.450,00	
	Kaffe: 49 pers. á kr. 20,00		980,00	
	46 indbetalinger kontant á kr. 300,00	13.800,00		
	4 indbetalinger MobilePay á kr. 300,00	1.200,00		
10.10.19	Dennis Jelstrup/Fra pionerlejr til prædikestol			86
	Honorar		0,00	
	Special øl		180,00	
	Indkomne kaffepenge	1.961,00		
	Kaffepenge indbetalt ved MobilePay	25,00		
14.11.19	Frank Allan Rasmussen/Kanalen 300 år			108
	Honorar		0,00	
	3 fl. vin		149,49	
	Indkomne kaffepenge	2.429,00		
	Kaffepenge indbetalt ved MobilePay	50,00		
03.12.19	Portvin, småkager		183,00	
04.12.19	Kirkekoncert			88/92
	Gløgg, æbleskiver, saftvand, servietter		610,15	
Diverse	Special øl Finn Sylvest Jensen 09.01.20		189,00	
	Vinkartonæsker til gaver		52,00	
	6 fl. vin til foredragsholdere, norm. pris 717,60		417,00	
	I alt	48.617,50	27.085,00	88/608
	Overskud		21.532,50	