

ÅRSREGNSKAB 2019

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Nykøbing F 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 Nykøbing F Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing F Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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.

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Ringsted, den 7. oktober 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Enderberg Lassen

statsautoriseret revisor

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Martin Enderberg Lassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33771231-RID:66801140

IP: 83.136.xxx.xxx

2020-10-07 18:37:02Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har disponeret de frie midler således:

Revner ved dør, Klosterfløjen	49.000
Vinduer, Nordresalen	20.000
Hjertestarter, Østre Kirkegård	18.000
Hjertestarter, Nordre Kirkegård	18.000
Katafalk, Nordre Kirke og Kirkegård	49.000
Hoveddørsparti ved køkken, Lindeskovkirken	47.385
Vinduer / dør toiletbygning, Østre Kirkegård	59.340
Udskiftning af vinduer, Folemarken	30.000
Journalssystem	49.000
Arkivskabe	40.000
Opgradering af højtalesystemer, Klosterkirken og Lindeskovkirken	45.000
Dør til blomsterrum, Østre Kapel	58.315
Ladcykel (el)	14.000
Projektorer, Lindeskovkirken.....	30.000
Prædikestol (manglende figurer), Klosterkirken	87.175
Loft i cafélokale, Lindeskovkirken	29.160
Udendørs møbler, Lindeskovkirken og Nordre Kirke	49.000
Flagstang, Lindeskovkirken	6.545
I alt	698.920

Overskuddet på driftsrammen kan for en stor del forklares ift. til nogle midlertidige forhold ift. lønrammen. Der har været nogle langtidssygefravær, som helt eller delvist ikke har været dækket ind med vikarer. Som følge af omstruktureringer i administrationen har en halv administrativ stilling kun i begrænset omfang i regnskabsåret været besat med et par midlertidige opgavebaserede ansættelser.

Lønforbruget til især pigekoret har i 2019 været reduceret pga. færre korsangere i koret end normeret. Lønudgiften kan svinge til voksenkoret alt efter, hvor mange kirkelige handlinger og arrangementer, der er. Disse forhold afspejles især på hovedkonto 3.

Med henblik på at aflægge et mere retvisende regnskab ift., hvordan lønnen er fordelt efter besparelser på både kirkegård og i administration, er formålsfordelingen efter aftale med revisor for nogle medarbejdere ændret. Mindreforbruget er således ikke reelt - særligt på hovedkonto 4 (kirkegården) - i det omfang, som regnskabstallene viser.

Hovedkonto 1:

Der er modtaget ligning svarende til det budgetterede.

Hovedkonto 2:

Indtægter svarer stort set til det budgetterede. Merudgifter på ca. 230.000 kr. ift. det budgetterede. Der er bl.a. brugt midler til indkøb af dåbstræ, reparation af tagrender i Klosterkirken og til forprojekter til større arbejder (gulvbelægning og flugtvej) i Klosterkirken.

Hovedkonto 3:

Flere indtægter end budgetteret. Indtægterne er bl.a. genereret i forbindelse med ældreklubber, bespisning Skærtorsdag og koncerter.

Mindreforbrug på udgiftsbudgettet på ca. kr. 71.000 - især genereret på kt. 31 og kt. 32. Der har bl.a. været et mindreforbrug til kirkebil. Der er indkøbt færre konfirmandbibler, end budgetteret.

Hovedkonto 4:

Færre indtægter på kt. 40 (kirkegård) til køb og pasning af gravsteder. Indtægt ved salg af lastbil på kr. 60.000. På kt. 41 (kapel) er der færre indtægter til gravkastning - dvs. urnenedsættelser og gravninger i forbindelse med begravelser (58.000 kr.). Udgiftsmæssigt har der været færre udgifter til køb af planter afledt af, at antallet af gravsteder, som passes, er faldet.

Hovedkonto 5:

Indtægter svarer stort set til det budgetterede. Merudgift på ca. kr. 19.000. Overskridelsen på udgiftsbudgettet skyldes i hovedsagen anvendelse af arkitektbistand til beskrivelse af tilstanden for forskellige potentielle præsteboliger. Enkelte driftsudgifter til ny præstebolig (ejendomsskat etc.).

Hovedkonto 6:

Ikke budgetteret indtægt til varetagelse af regnskabsførerfunktionen for et andet menighedsråd.

Udgifter næsten svarende til det budgetterede. Dog er der et merforbrug på kt. 60, fælles formål, som bl.a. omfatter IT og telefoner. Der har fx været udgifter til opgradering af telefonsystemet. I 2019 har der været købt en del IT-udstyr til præster (kr. 54.000). IT er et arbejdsredskab for både rådet og personalet og udgør derfor en stigende udgift. Færre udgifter til personale (kt. 62) og til efteruddannelse (kt. 67) end budgetteret. Der er løbende skåret i normeringen, hvorfor disse konti er beskåret i budgettet for 2020.

Hovedkonto 7:

Renteafkast af embedskapitalerne knap 10.000 mindre end budgetteret. Momsregulering på ca. kr. 15.000 bl.a. med baggrund i, at afløftningsprocenten for købsmoms er faldet fra 28% til 25%.

Hovedkonto 8:

Ligningsbeløb til anlæg modtaget som budgetteret. På anlægsrammen er der bl.a. anvendt midler til etablering af terrasse ved Nordresalen, etablering af sikkerhedsforanstaltninger ved Lindeskovkirkens klokketårn og reparation af fuger i Lindeskovkirken. Desuden er der anvendt midler til køb af ny præstebolig.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	14.626.533,96	14.626.534,00	15.239.059,08
Øvrig drift i alt	-13.953.438,29	-14.626.534,00	-15.044.941,43
2 Kirkebygning og sognegård	-2.453.547,18	-2.193.266,00	-3.010.136,44
Indtægter	109.257,15	104.000,00	138.202,95
Udgifter, løn	-1.006.440,31	-971.066,00	-1.058.842,25
Udgifter, øvrig drift	-1.556.364,02	-1.326.200,00	-2.089.497,14
3 Kirkelige aktiviteter	-4.961.314,15	-5.278.482,00	-5.101.403,94
Indtægter	75.451,75	35.000,00	40.637,31
Udgifter, løn	-4.395.378,07	-4.600.782,00	-4.480.846,52
Udgifter, øvrig drift	-641.387,83	-712.700,00	-661.194,73
4 Kirkegård	-4.164.135,95	-4.705.683,00	-4.418.765,55
Indtægter	3.049.719,00	3.150.000,00	3.228.482,03
Udgifter, løn	-5.160.313,48	-5.584.883,00	-5.636.090,83
Udgifter, øvrig drift	-2.053.541,47	-2.270.800,00	-2.011.156,75
5 Præstebolig mv.	29.798,27	35.084,00	10.146,28
Indtægter	167.933,54	160.000,00	168.608,40
Udgifter, løn	-28.379,87	-37.816,00	-37.275,53
Udgifter, øvrig drift	-109.755,40	-87.100,00	-121.186,59
6 Administration og fællesudgifter	-2.403.290,41	-2.513.687,00	-2.484.052,32
Indtægter	65.442,00	9.000,00	10.697,00
Udgifter, løn	-1.356.771,28	-1.439.387,00	-1.389.344,91
Udgifter, øvrig drift	-1.111.961,13	-1.083.300,00	-1.105.404,41
7 Finansielle poster	-948,87	29.500,00	-40.729,46
A Resultat af drift	673.095,67	0,00	194.117,65
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-29,09	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	925.000,08	925.000,00	586.344,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-611.685,82	-775.000,00	-1.550.807,95
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-150.000,00	-508.433,74
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.361.155,02	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.047.869,85	0,00	-1.472.897,69
C Resultatopgørelse	-2.374.774,18	0,00	-1.278.780,04

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-158.881,54	45.214,09	-113.667,45
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.266.320,75	3.077.251,09	-189.069,66
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.178.385,00	0,00	-1.178.385,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-111.514,85	-587.405,00	-698.919,85
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.837.882,00	-160.286,00	-2.998.168,00
742010 Årsafslutningskonto	2.374.774,18	-2.374.774,18	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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
12.909.614,56	9.434.896,99
156.662,58	206.570,99
165.697,01	33.703,58
3.266.320,75	189.069,66
9.320.934,22	9.005.552,76
0,00	0,00
5.117.537,66	5.477.781,56
482.160,66	837.759,48
158.881,54	113.667,45
4.461.858,46	4.515.795,09
14.637,00	10.559,54
18.027.152,22	14.912.678,55

-7.552.984,14	-5.178.209,96
-158.881,54	-113.667,45
-3.266.320,75	-189.069,66
-1.178.385,00	-1.178.385,00
-111.514,85	-698.919,85
-2.837.882,00	-2.998.168,00
-9.320.934,22	-9.005.552,76
-9.320.934,22	-9.005.552,76
0,00	0,00
-1.153.233,86	-728.915,83
-782.363,76	-528.731,53
-24.700,00	-20.800,00
-346.170,10	-179.384,30
-18.027.152,22	-14.912.678,55

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
14.626.533,96	14.626.534,00	15.239.059,08	14.626.533,96	0,00	0,00
14.626.533,96	14.626.534,00	15.239.059,08	14.626.533,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.213.312,04	-1.247.501,00	-1.176.821,98	5.895,35	-762.769,18	-456.438,21
-412.897,62	-245.669,00	-416.461,64	180,00	-34.959,63	-378.117,99
-350.068,37	-237.132,00	-537.911,84	0,00	-130.731,95	-219.336,42
-477.269,15	-462.964,00	-878.940,98	103.181,80	-77.979,55	-502.471,40
-2.453.547,18	-2.193.266,00	-3.010.136,44	109.257,15	-1.006.440,31	-1.556.364,02

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.379.474,49	-2.530.563,00	-2.580.947,27	466,00	-2.175.920,91	-204.019,58
-425.820,10	-525.983,00	-457.159,34	0,00	-358.469,26	-67.350,84
-888.610,23	-834.516,00	-773.450,67	32.825,75	-802.076,46	-119.359,52
-485.670,72	-503.202,00	-450.709,30	0,00	-265.533,84	-220.136,88
-374.641,07	-335.298,00	-382.549,45	0,00	-372.126,19	-2.514,88
-320.680,06	-442.944,00	-372.992,38	37.460,00	-340.073,43	-18.066,63
-84.617,48	-104.176,00	-81.795,53	4.700,00	-81.177,98	-8.139,50
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-4.961.314,15	-5.278.482,00	-5.101.403,94	75.451,75	-4.395.378,07	-641.387,83

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
-4.182.553,11	-4.586.237,00	-4.316.705,54	2.443.010,34	-4.727.262,77	-1.898.300,68
18.417,16	-119.446,00	-102.060,01	606.708,66	-433.050,71	-155.240,79
-4.164.135,95	-4.705.683,00	-4.418.765,55	3.049.719,00	-5.160.313,48	-2.053.541,47

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.518,19	7.344,00	-29.052,67	69.024,73	-3.794,77	-63.711,77
-12.403,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.403,47
-24.585,10	-30.160,00	-29.156,13	0,00	-24.585,10	0,00
86.643,65	57.900,00	68.355,08	98.908,81	0,00	-12.265,16
-21.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.375,00
29.798,27	35.084,00	10.146,28	167.933,54	-28.379,87	-109.755,40

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-698.047,67	-592.692,00	-533.791,76	0,00	-12.592,92	-685.454,75
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-521.602,96	-518.781,00	-539.374,54	0,00	-383.730,64	-137.872,32
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-481.031,37	-544.155,00	-475.433,58	11.442,00	-290.006,40	-202.466,97
63 Bygning	-49.551,32	-40.880,00	-39.334,73	0,00	-49.053,89	-497,43
64 Økonomi	-363.851,66	-379.530,00	-372.155,28	54.000,00	-415.175,64	-2.676,02
65 Personregistrering - civil	-111.450,13	-124.612,00	-149.479,60	0,00	-111.238,61	-211,52
66 Personregistrering - kirkelig	-111.450,13	-124.612,00	-149.479,65	0,00	-111.238,61	-211,52
67 Efteruddannelse	-66.305,17	-188.425,00	-111.670,82	0,00	16.265,43	-82.570,60
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-113.332,36	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.403.290,41	-2.513.687,00	-2.484.052,32	65.442,00	-1.356.771,28	-1.111.961,13

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	329,91	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-9.961,94	-4.000,00	-12.835,25	0,00	0,00	-9.961,94
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.595,35	1.500,00	0,00	559,77	0,00	1.035,58
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	22.662,15	32.000,00	32.663,22	22.662,15	0,00	0,00
76 Momsregulering	-15.244,43	0,00	-60.887,34	0,00	0,00	-15.244,43
I alt	-948,87	29.500,00	-40.729,46	23.221,92	0,00	-24.170,79

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-560.134,90	-775.000,00	-576.700,93	0,00	0,00	-560.134,90
81 Sognegård	-51.550,92	0,00	-974.107,02	0,00	0,00	-51.550,92
83 Kirkegård	0,00	-150.000,00	-508.433,74	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-3.361.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.361.155,02
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-29,09	0,00	0,00	-29,09	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	925.000,08	925.000,00	586.344,00	925.000,08	0,00	0,00
I alt	-3.047.869,85	0,00	-1.472.897,69	924.970,99	0,00	-3.972.840,84

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 BO	1604	1.800.000	521.700		Præstebolig
10 CL	3045	810.000	407.000		Mandskabsbygning / maski
8 LE	901	1.600.000	497.500		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.210.000			

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

Indsamlinger 2019

Det danske bibelselskab	355,00
Missionen blandt hjemløse	140,00
Danmarks folkekirkelige søndagsskoler	320,00
Bibellæserringen	195,00
KLF kirke og medie	159,00
Kristeligt forbund for stud.	690,00
Eksistensen	492,00
Kofoeds Skole	260,00
Folkekirkens nødhjælp	106,00
KFUM og KFUK i danmark	63,50
Samvirkende Menighedsplejer	95,00
Promissio	310,00
NFS Grundtvig	282,00
Dansk bibelinstitut	605,00
Dansk Sømands og udenlandskirker	220,00
Kirkefondet	104,00
Den danske israel Mission	570,00
Tværculturelt Center	453,00
Døvemeningen	169,00
Kirkens Korshær	724,50
Blå kors	305,50
Indenlandsk Sømandsmission	841,00
Danmission	312,00
KFUM Soldatermission	263,50
Café EXIT	492,00
Aereopagos	502,00
Norea Radio	301,00
Menighedsplejen	16.264,00
Armenien Mission	953,00
Indsamlinger i alt	26.547,00

BIREGNSKAB RENOVERING AF NORDRESALEN

	Realiseret	Budget
Budget		<u>634.564</u>
Realiseret 2016	21.875	
Realiseret 2018	587.373	
Realiseret 2019	23.457	
	<u>632.705</u>	
 Finansiering		
Anlægsbevilling	400.000	
Restmidler albertavlen (godk. PU)	52.564	
Frie midler 2017 (godk. PU)	182.000	
Finansiering	<u>634.564</u>	
		<u>-1.859</u>