

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Sognes Menighedsråd

i Svendborg Provsti

i Svendborg Kommune

Myndighedskode 7699

CVR-nr. 34780358

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup Sognes 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 Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vester Skerninge-Ulbølle-Hundstrup kirkekasse 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. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har 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 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.

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.

Trekantområdet, den 10. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskab 2019

For regnskabsåret 2019, er der budgetteret med et driftsunderskud på kr. - 32.245,00.

Dette underskud er forøget med kr. 9.455,58, så årets driftsunderskud i alt udgør kr. - 41.700,58, hvortil kommer underskud fra anlægsaktiviteter på i alt kr. - 4.812,10.

Det samlede resultat af drifts- og anlægsaktiviteter udgør således i alt **kr. - 46.512,68**, svarende til reduktionen af Menighedsrådets frie midler, som herefter udgør **kr. 625.072,29**.

De samlede nettodriftsudgifter er budgetteret til	kr. 3.228.912,00
Realiserede nettoudgifter udgør	<u>kr. 3.238.367,58</u>
Differencen mellem regnskabet og budgettet udgør i alt som fordeler sig således på formål 2 - 7:	<u>kr. - 9.455,58</u>

Formål 2: Kirkebygning mm	kr. -62.398,28
Formål 3: Kirkelige aktiviteter	kr. 70.045,61
Formål 4: Kirkegård	kr. 9.635,25
Formål 5: Præstegård	kr. - 70.414,59
Formål 6: Administration	kr. 49.208,72
Formål 7: Finans	kr. -5.532,33
Difference ligningsmidler	<u>kr. 0,04</u>
I alt	<u>kr. - 9.455,58</u>

Det samlede udsving mellem budget og regnskab på kr. 9.455,58 dækker, som det fremgår af ovenstående over større udsving de enkelte formål imellem.

Væsentlige afvigelser mellem budget og driftsregnskabet beskrives i det følgende:

Budgetterede lønudgifter for 2019 udgør i alt kr. 2.247.000

Afholdte lønudgifter incl. pensionsbidrag m.m. beløber sig til kr. 2.235.467

Mindre lønudgift for 2019 i alt kr. 11.533

Mindre udgift til løn skyldes bl.a. modtagne dagpengerefusioner i forbindelse med sygdom og kurser på kr. 65.214,50 og mindre udgift til foredragsholdere på kr. 20.000,00 samt sparet budgetteret lønudgift til Sognegården kr. 29.550,00.

Af andre afvigelser i forhold til budgettet skal nævnes mindre udgift til el og varme kr. 35.662, ud- og indvendig vedligeholdelse af bygninger kr. 28.995, buskørsel (kirkebil) kr. 21.450, rengøring efter regning kr. 28.183 efteruddannelse kr. 8.815, kontorudgifter kr. 6.239, noder og sangbøger mv. kr. 39.210, undervisningsmaterialer kr. 7.213, og hilsner dåb mv. kr. 6.400 samt merudgift til renter stiftslån kr. 9.204. Af merudgifter nævnes merudgift til konsulentydelse kr. 41.936, entreprenørudgifter kr. 49.822 og anskaffelse af inventar og tekniske installationer kr. 202.271 (bl.a. udskiftning af gasfyr i Ulbølle) samt anskaffelser af maskiner og værktøj kr. 61.304 (heraf til anskaffelse af plænetraktor til Præstegården kr. 57.019).

Afvigelserne mellem budget og regnskab under de enkelte formål specificeres nærmere herunder.

Formål 2 – Kirkebygninger m.m.

Merudgiften på kr. - 62.398,28 fordeler sig med besparelse på el og varme kr. 27502, sparet udgift til alarmselskab kr. 12.000 og til rengøring efter regning kr. 28.183, der modsvares af merudgift til løn vedr. kirkebygning kr. 28.811. Merudgift afholdt til nyt gasfyr i Ulbølle incl. konsulentydelse kr. 92.634, inventar i Sognegården kr. 20.132, inventar i kirken kr. 16.045

Posteret lønudgift Sognegård kr. 29.550 er udg. til kirketjener, der rettelig skulle have været fordelt på formål 2100 og 3100.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Besparelse på kr. 70.045,61 kan overvejende henføres til mindreudg. til gudstjeneste og kirkelige handlinger kr. 17.648. Den væsentligste besparelse her er budgetteret udgift til sangbøger mv. på kr. 33.710. Mindreudgift til kirkelig undervisning kr. 24.768, Diakonal virksomhed kr. 4.778, Kirkekor kr. 12.676, Kirkekoncerter kr. 13.837, Foretags- og mødevirksomhed kr. 17.564. Mindreudgiften til kirkelig undervisning kan henføres til besparelse på sangbøger mv, undervisningsmateriale, hilsner dåb m.v. kr. 17.383 og indkøb til fortæring kr. 9.344. Udgifter til kommunikation har givet en merudgift på kr. 22.426, der bl.a. kan henføres til lønudgifter til kordegn.

Formål 4 – Kirkegård

Merindtægt/mindre udgifter på kr. 9.635,25 kan overvejende henføres til merindtægter kr. 5.185 fra hjemfald af gravstedskap., renteaftast gravstedskap. kr. 2.914, endvidere en mindreudgift til bygningsvedligehold på kr. 18.872, mindre udgift til indkøb planter mm. kr. 13.795 og brændstof kr. 3.612 samt lønudgifter kr. 13.337. Merudgifter til entreprenør kr. 5.972, kørsel affald kr. 6.907, anskaffelser maskiner og værktøj kr. 30.426. Salg af planter, vedligeh., renhold har givet en mindre indtægt på kr. 9.901

Formål 5 – Præstegård m.v.

Merudgift kr. - 70.414,59 kan henføres til anskaffelse af ny plænetraktor kr. 57.019, merudgift til istandsættelse af indkørslen (grus) kr. 10.000 samt merudgift til havemand m.fl. kr. 13.349, samt diverse mer- og mindreudgifter.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Mindreudgift kr. 49.209 kan overvejende henføres til mindreudgift til løn kr. 33.299 og konsulentydelse kr. 5.000, besparelser på Fælles formål 6000 kr. 20.620, merudgifter på formål 6200 Personale kr. 17.501, idet der har været ikke budgetterede udgifter til receptioner i forbindelse med afsked med medarbejder og nyansættelse af organist samt div. mer- og mindreudgifter.

Formål 7 – Finansielle poster

Merudgift kr. -5.532,33, heraf renteudgifter på Stiftslån kr. - 9.204 og merindtægter på renter af likvide midler kr. 3.582.

"Anlægsaktiviteter 2019"

Til anlægsaktiviteter har der i 2019 været kr. 2.130.197,33 til rådighed (incl. nyt lån på kr. 800.000 og hævet opsparing kr. 276.076,08)

Af ligningsmidlerne til anlæg mv er der anvendt kr. 413.333,32 til afdrag på stiftslån.

Afsluttede anlægsopgaver har givet følgende resultater:

Materialeplads V. Skerninge	kr. -12.538,58
Byggeri ny sognegård	kr. 0,00
Infotavler Hundstrup	kr. -2.750,00
Omlægning Hundstrup kirkegård	kr. 0,00
Automatisk ringeanlæg Hundstrup SU 2018	kr. -11.400,00
Renovering V. Sk. Kgd. 3. etape SU 2018	kr. 1.375,00
Indvendig maling graverhus V. Sk. SU 2018	kr. 500,00
Kirkegårdsplan Ulbølle SU 2018	kr. 0,00
Projekt handicapvenligt toilet Hundstrup	kr. 0,00
Maling graverhus udvendig Ulbølle	kr. 9.750,00
Indgangsportal V. Skerninge	kr. -3.209,25
Kalkning facader Præstegård	kr. 11.211,05
Energiforbedring bryggers Præstegård	Kr. 2.250,00
Øredifference afdrag stiftslån	kr. -0,32
<u>Resultat i alt underskud</u>	<u>kr. -4.812,10</u>

Videreførte anlægsmidler

Styning træer Hundstrup	kr. 60.000,00
2.etape omlægning Hundstrup Kirkegård	kr. 52.043,46
Dræning mm ved Hundstrup kirke SU 2018	kr. 22.375,00
Flytning stendige Ulbølle	kr. 141.250,00
Renovering mindelund H. Hansen, Ulbølle	kr. 30.000,00
Kirkegårdsplan Ulbølle 2. etape SU 2018	kr. 48.000,00
Renovering Præstegårdshave Øst	kr. -43.291,25
Renovering V. Sk. Kirke	kr. -94.861,26

Videreførte anlægsmidler i alt

kr. 215.515,95

Ultimo 2019 er videreførte anlægsmidler fra 2018

kr. 414.121,57 ændret med **kr. 198.605,62** til i alt **kr. 215.515,95**

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	3.196.667,04	3.196.667,00	3.080.000,04
Øvrig drift i alt	-3.238.367,62	-3.228.912,00	-2.995.702,29
2 Kirkebygning og sognegård	-524.878,28	-462.480,00	-543.654,47
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.541,14	-109.280,00	-114.309,96
Udgifter, øvrig drift	-416.337,14	-353.200,00	-429.344,51
3 Kirkelige aktiviteter	-1.061.854,39	-1.131.900,00	-1.002.631,94
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-876.099,94	-860.250,00	-828.321,74
Udgifter, øvrig drift	-185.754,45	-271.650,00	-174.310,20
4 Kirkegård	-961.499,75	-971.135,00	-829.591,44
Indtægter	304.903,02	306.705,00	333.508,58
Udgifter, løn	-897.145,59	-903.840,00	-858.603,06
Udgifter, øvrig drift	-369.257,18	-374.000,00	-304.496,96
5 Præstebolig mv.	-151.614,59	-81.200,00	-100.666,67
Indtægter	68.527,40	69.200,00	69.311,80
Udgifter, løn	-51.348,88	-38.000,00	-34.121,27
Udgifter, øvrig drift	-168.793,11	-112.400,00	-135.857,20
6 Administration og fællesudgifter	-456.921,28	-506.130,00	-478.259,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-302.331,56	-335.630,00	-284.576,40
Udgifter, øvrig drift	-154.589,72	-170.500,00	-193.682,67
7 Finansielle poster	-81.599,33	-76.067,00	-40.898,70
A Resultat af drift	-41.700,58	-32.245,00	84.297,75
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	30,00	137,97
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.203.333,00	1.203.333,00	966.144,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.390.693,96	0,00	-4.377.923,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-233.969,32	-375.000,00	-136.513,36
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-294.830,20	-265.000,00	-55.000,00
B Resultat af anlæg	-716.160,48	563.363,00	-3.603.154,77
C Resultatopgørelse	-757.861,06	531.118,00	-3.518.857,02

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-525.777,76	126.076,08	-399.701,68
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-645.953,33	0,00	-645.953,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	4.686.666,68	386.666,68	5.073.333,36
741110 Menighedsrådets frie midler	-671.584,97	46.512,68	-625.072,29
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-414.121,57	198.605,62	-215.515,95
742010 Årsafslutningskonto	757.861,06	-757.861,06	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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.948.310,49	3.013.356,02
14.449,17	22.992,21
35.696,84	71.677,71
645.953,33	645.953,33
2.252.211,15	2.272.732,77
0,00	0,00
2.381.305,78	1.737.161,89
1.648.337,84	1.115.688,21
525.777,76	399.701,68
207.190,18	221.772,00
5.329.616,27	4.750.517,91

2.229.229,05	2.987.090,11
-525.777,76	-399.701,68
-645.953,33	-645.953,33
-200.000,00	-200.000,00
4.686.666,68	5.073.333,36
-671.584,97	-625.072,29
-414.121,57	-215.515,95
-2.252.211,15	-2.272.732,77
-2.252.211,15	-2.272.732,77
-4.686.666,68	-5.073.333,36
-4.686.666,68	-5.073.333,36
-619.967,49	-391.541,89
-77.993,86	-48.529,66
-127,00	0,00
-366.666,67	-308.333,33
-175.179,96	-34.678,90
-5.329.616,27	-4.750.517,91

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
3.196.667,04	3.196.667,00	3.080.000,04	3.196.667,04	0,00	0,00
3.196.667,04	3.196.667,00	3.080.000,04	3.196.667,04	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
-372.994,68	-284.830,00	-300.697,76	0,00	-108.541,14	-264.453,54
-68.838,94	-72.000,00	-129.390,78	0,00	0,00	-68.838,94
-44.493,74	-71.550,00	-81.087,16	0,00	0,00	-44.493,74
-38.550,92	-34.100,00	-32.478,77	0,00	0,00	-38.550,92
-524.878,28	-462.480,00	-543.654,47	0,00	-108.541,14	-416.337,14

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
-647.981,51	-665.630,00	-607.771,62	0,00	-588.798,95	-59.182,56
-95.932,33	-120.700,00	-102.912,21	0,00	-65.718,59	-30.213,74
-23.121,75	-27.900,00	-7.839,30	0,00	-10.000,00	-13.121,75
-115.446,25	-93.020,00	-101.329,09	0,00	-40.960,00	-74.486,25
-111.623,86	-124.300,00	-102.734,41	0,00	-109.308,58	-2.315,28
-64.812,54	-78.650,00	-72.968,51	0,00	-61.313,82	-3.498,72
-2.936,15	-20.500,00	-6.576,80	0,00	0,00	-2.936,15
0,00	-1.200,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
-1.061.854,39	-1.131.900,00	-1.002.631,94	0,00	-876.099,94	-185.754,45

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
-892.805,82	-900.585,00	-770.313,59	304.903,02	-835.953,38	-361.755,46
-68.693,93	-70.550,00	-59.277,85	0,00	-61.192,21	-7.501,72
-961.499,75	-971.135,00	-829.591,44	304.903,02	-897.145,59	-369.257,18

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-138.917,23	-69.200,00	-97.252,61	68.527,40	-51.348,88	-156.095,75
-12.697,36	-12.000,00	-3.414,06	0,00	0,00	-12.697,36
-151.614,59	-81.200,00	-100.666,67	68.527,40	-51.348,88	-168.793,11

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-28.380,25	-49.000,00	-42.485,29	0,00	0,00	-28.380,25
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-118.059,83	-99.500,00	-109.839,08	0,00	-55.086,20	-62.973,63
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-45.501,04	-28.000,00	-46.348,03	0,00	-12.000,00	-33.501,04
63 Bygning	0,00	-5.000,00	-1.882,83	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-171.695,95	-153.500,00	-152.132,20	0,00	-164.757,20	-6.938,75
66 Personregistrering - kirkelig	-77.456,00	-149.130,00	-83.568,00	0,00	-77.456,00	0,00
67 Efteruddannelse	-15.828,21	-22.000,00	-20.327,00	0,00	6.967,84	-22.796,05
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-21.676,64	0,00	0,00	0,00
I alt	-456.921,28	-506.130,00	-478.259,07	0,00	-302.331,56	-154.589,72

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-95.370,54	-86.167,00	-52.759,95	0,00	0,00	-95.370,54
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.081,93	500,00	3.815,43	4.081,93	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	9.689,28	9.600,00	9.689,28	9.689,28	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-1.643,46	0,00	0,00	0,00
I alt	-81.599,33	-76.067,00	-40.898,70	13.771,21	0,00	-95.370,54

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.208.962,34	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	-1.208.962,34
81 Sognegård	-181.731,62	0,00	-4.363.923,38	0,00	0,00	-181.731,62
83 Kirkegård	-233.969,32	-375.000,00	-136.513,36	0,00	0,00	-233.969,32
85 Præsteboliger	-294.830,20	-265.000,00	-55.000,00	0,00	0,00	-294.830,20
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	30,00	137,97	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.203.333,00	1.203.333,00	966.144,00	1.203.333,00	0,00	0,00
I alt	-716.160,48	563.363,00	-3.603.154,77	1.203.333,00	0,00	-1.919.493,48

Kollekt-regnskab 2019**Afregnet**

25-09-2019	VUH-kirker	Høst	Selsk. til støtte for Pakistans Kirke	878,00	04-10-2019
01-12-2019	VUH-kirker		Børnesagens fællesråd	213,50	03-12-2019
xx-12-2019	Hundstrup		Børnesagens fællesråd	552,00	
xx-12-2019	Ulbølle	-		1.026,50	
xx-12-2019	V. Skerninge	-		<u>186,00</u>	08-01-2020
31-12-2019	V. Skerninge		Dansk Bibelselskab	<u>260,00</u>	08-01-2020
				<u>3.116,00</u>	

Byggeregnskab for Menighedshus, Vester Skerninge**Pr. 31-12-2019**

Dato	Entreprenør	Betaling	Tilbudssum incl. moms
A.	<u>Solbjerg Maskinstation</u>		551048,75
10-04-2018		153.350,00	
26-06-2018		85.000,00	
26-06-2018		15.000,00	
20-11-2018		276.722,50	530.072,50
B.	<u>Murerm. J. Rasmussen</u>		1.535.208,75
10-04-2018		221.865,00	
14-05-2018		213.442,81	
15-06-2018		519.930,94	
13-07-2018		314.406,25	
23-08-2018		111.154,50	
23-08-2018		9.508,55	
06-11-2018		131.959,25	
06-11-2018		6.382,90	1.528.650,20
C.	<u>Tømrer Guldfeldt</u>		941.985,00
20-07-2018		243.352,13	
21-09-2018		294.840,81	
10-10-2018		11.272,50	
22-10-2018		230.649,76	
21-12-2018	Slutregning	90.679,80	870.795,00
D.	<u>Håstrup-Nab VVS</u>		411.392,50
18-05-2018		34.314,88	
09-07-2018		79.335,75	
11-09-2018		115.198,13	
13-11-2018		226.410,00	455.258,76
E.	<u>Krogshs El teknik</u>		151.825,00
31-10-2018		144.625,00	
14-12-2018	Udsk. Lyskilder	2.766,06	
14-12-2018	Internet mv	31.102,50	
27-12-2018	Inst. Data	4.570,01	183.063,57
F.	<u>Sydfyns Malerforretning</u>		56.025,00
13-09-2018		27.000,00	
04-12-2018		25.375,00	52.375,00
G.	<u>Schmidts Radio</u>		75.000,00
21-11-2018		160.000,00	160.000,00
	8 <u>Byggepladsomkostninger</u>		52.225,00
17-04-2018	V. Skerninge el	512,50	
02-11-2018	JR - vognm. K. Pedersen	9.918,95	
06-11-2018	Murerm. J. Rasmussen	1.631,25	
07-11-2018	Dolmer udlæg - rist/måtter	972,00	
11-12-2018	Solbjerg Maskinstation	18.375,00	31.409,70
	Træfældning		
03-10-2018	Thurø Træfældning	16.200,00	16.200,00
	9 <u>Uforudseelige udgifter</u>		<u>74.450,00</u>
13-09-2018	Murer Jesper Rasmussen	8.300,00	
28-11-2018	Ginkgo	16.887,50	
11-12-2018	Solbjerg Maskinstation	61.399,62	
15-01-2019	Dolmer - ruter	3.398,00	89.985,12
			3.849.160,00

	10 Fast inventar/møbler/mv.			406.250,00
02-10-2018	Svane Køkkenet	186.500,00	186.500,00	
18-01-2019	Svane Køkkenet hylder	530,00	530,00	
	11 Tilslutningsafgifter			69.062,50
28-07-2017	V&A kloakbidrag	61.395,00		
11-12-2018	LAR-anlæg ref. Svbg. Kommune	-99.560,00	-38.165,00	
	Bygherreleverancer			
18-10-2018	Odense Låseserv. (21-11)	3.442,50		
14-11-2018	Odense Låseserv.	1.037,50		
31-10-2018	K. Banke 3 sten	812,50		
21-11-2018	Dekodan - skilt	2.436,25		
15-11-2018	Bazisindretning	186.600,00		
19-11-2018	Galleriskinner mm	3.253,75		
29-11-2018	SP-Creation	15.900,00		
28-12-2018	Bazisindretning rest	17.295,53	230.778,03	
31-01-2019	Kortemann-IT	1.781,25		
01-02-2019	Kortemann-IT	977,50	2.758,75	
	12 Øvrige omkostninger			51.250,00
01-12-2017	Svbg. Km. byggesagshonorar	3.450,00		
10-04-2017	Boregruppen	8.125,00		
04-04-2018	Geopartner afsætning	12.487,50	24.062,50	
31-07-2018	Bankgebyr	2,00		
28-09-2018	Bankgebyr	4,00		
31-10-2018	Bankgebyr	5,00		
30-11-2018	Bankgebyr	9,00		
28-12-2018	Bankgebyr	6,00		
31-12-2018	Renteindtægt byggekonto	-10,75		
02-01-2019	Renter tilbageført	10,75		
31-01-2019	Bankgebyr	3,00		
28-02-2019	Bankgebyr	1,00	30,00	
	Teknisk rådgivning			<u>384.375,00</u> <u>910.937,50</u>
11-12-2017	Dolmer, honorar	81.375,00		
18-05-2018		118.750,00		
15-01-2019		<u>118.750,00</u>	<u>318.875,00</u>	
		4.643.179,13	4.643.179,13	<u>4.760.097,50</u>
	Udvendig belysning			
23-12-2019	Solbjerg Maskinstation	11.925,00		
30-12-2019	Jesper Rasmussen, murerm.	7.028,13		
30-12-2019	Kroghs El Teknik	<u>37.867,74</u>	<u>56.820,87</u>	
	Lånefinansierede byggeudgifter	4.700.000,00	4.700.000,00	
	Nyt Menighedshus - bet. af frie midler	<u>År 2016</u>	61.937,50	
	Nyt Menighedshus - bet. af frie midler	<u>År 2017</u>	<u>79.245,00</u>	
	Byggesum i alt for nyt Menighedshus		<u>4.841.182,50</u>	
	(incl. grund og skitseprojekt)			

Bi-regnskaber 2019

Dato	Bilag nr.		Resultat
<u>Sognehus - byggeri - 8100</u>			
		Videreført fra 2018	181.731,62
15-01-2019	42	Arkitekt Dolmer - routere	-3.398,00
15-01-2019	43	Arkitekt Dolmer - honorar	-118.750,00
31-01-2019	83	Kortemann IT trådløst netværk	-1781,25
31-01-2019	84	Gebyr bank	-3,00
01-02-2019	85	Kortemann IT - konsulenttimer	-977,50
28-02-2019	179	Gebyr bank	-1,00
23-12-2019	937	Solbjerg Maskinstation nedgr. Elkabler	-11.925,00
30-12-2019	954	Murerm. J Rasmussen - vedr. lys	-7.028,13
30-12-2019	966	Krogshs El - udvendig lys	-37.867,74
			0,00
<u>Projekt handicapvenligt toilet Hundstrup - 8331</u>			
		Videreført fra 2018	12.000,00
04-10-2019	750	Arkitekt Dolmer honorar	-12.000,00
			0,00
<u>Materialeplads optimering V. Skerninge - 8314</u>			
		Videreført fra 2018	-13.903,51
30-12-2019	966	Krogshs El - udv. Lys	-18.635,07
		Overført fra formål 8329 og 8330	20.000,00
			-12.538,58
<u>Infotavler Hundstrup - 8318</u>			
Primo 2019		Videreført fra 2018	8.000,00
13-03-2019	279	Dekodan - infoskilte	-10.750,00
			-2.750,00
<u>Maling graverhus Ulbølle - 8325</u>			
		Synsudsat 2019	15.000,00
05-07-2019	563	Sydfyns Malerforretning	-5.250,00
			9.750,00
<u>Automatisk ringeanlæg Hundstrup - 8020</u>			
		Synsudsat 2018	24.000,00
25-07-2019	601	DK Kirkeklokketeknik	-35.400,00
			-11.400,00
<u>Renovering V Skerninge Kirkegård 3, etape - 8319</u>			
		Synsudsat 2018	60.000,00
		Overf. Fra formål 8321	13.000,00
		Overf. Fra formål 8326	12.000,00
28-06-2019	545	Kurt Banke entreprenør	-4.375,00
22-10-2019	784	Birkely Anlægsgartner	-79.250,00
			1.375,00
<u>Indvendig maling graverhus V. Skerninge - 8320</u>			
		Synsudsat 2019	13.000,00
21-01-2019	53	Sydfyns Malerforretning	-12.500,00
			500,00
<u>Energiforbedring Præstegården - 8509</u>			
		Synsudsat 2019	40.000,00
		Overført til formål 8507	-15.000,00
		Overført til formål 8508	-15.000,00
15-07-2019	585	Guldfeldt tømmerforr. - fortsatsvinduer	-7.750,00
			2.250,00

Maling Præstegård - 8507

	Synsudsat 2019	110.000,00	
	Overført fra formål 8509	15.000,00	
24-10-2019	788 Sydfyns Malerforretning	-125.000,00	0,00

Kalkning facader Præstegård - 8508

	Synsudsat 2019	115.000,00	
	Overført fra formål 8509	15.000,00	
19-08-2019	642 J. Schultz - maling	-814,95	
16-10-2019	772 Murerm. J Rasmussen	-117.974,00	11.211,05

Kirkegårdsplan Ulbølle - 8321

	Synsudsat 2018	60.000,00	
	Overført til formål 8303	-47.000,00	
	Overført til formål 8319	-13.000,00	0,00

Adgangsportal V. Skerninge - 8328

	Synsudsat 2019	20.000,00	
11-06-2019	491 V. Skerninge VVS	-8.028,00	
28-06-2019	546 K. Banke entreprenørarb.	<u>-15.181,25</u>	-3.209,25
31-12-2019	Ørediff. afdrag Stiftsgæld		<u>-0,32</u>

Underskud anlægsaktiviteter 2018**-4.812,10****Anlægsmidler, der videreføres til 2019:****Dræning mv ved Hundstrup Kirke - 8021**

	Synsudsat 2018	25.000,00	
04-10-2019	749 Arkitekt Dolmer honorar	<u>-2.625,00</u>	22.375,00

Styning træer Hundstrup Kgd. - 8301

	Synsudsat 2019	60.000,00	60.000,00
--	----------------	-----------	-----------

2. etape omlægning Ulbølle - 8326

	Synsudsat 2019	60.000,00	
	Overført til formål 8319	<u>-12.000,00</u>	48.000,00

Omlægning Hu-kirkegård - 8317

	Videreført fra 2018	44.293,46	
	Synsudsat 2019	60.000,00	
21-10-2019	778 Birkely Anlægsgartner	<u>-52.250,00</u>	52.043,46

Kirkegårdsplan Ulbølle - 8321

	Synsudsat 2018	<u>60.000,00</u>	
	Overført til 8303	-47.000,00	
	Overført til 8319	<u>-13.000,00</u>	0,00

Mindelund H Hansen, Ulbølle - 8327

Synsudsat 2019	<u>30.000,00</u>	30.000,00
----------------	------------------	-----------

Flytning stendige Ulbølle - 8303

Synsudsat 2019	110.000,00	
Overført fra 8321	47.000,00	
26-09-2019 723 Arkitekt Dolmer - honorar	<u>-15.750,00</u>	141.250,00

Renovering Præstegårdshave øst - 8511

Synsudsat 2020		
22-07-2019 596 Hauser Havedesign	<u>-43.291,25</u>	-43.291,25

Renovering V. Skerninge Kirke - 8015

Overført fra opsparingskonto	276.076,08	
19-09-2019 Murerm. J. Rasmussen	-185.789,88	
21-10-2019 Hjemtaget lån	800.000,00	
22-10-2019 Tømrer Bent Winther	-61.080,25	
25-10-2019 DK Kirkestabilisering	-543.125,00	
25-10-2019 DK Kirkestabilisering	-184.875,00	
13-11-2019 Murerm. J. Rasmussen	-142.840,96	
18-11-2019 Faaborg Stilladser	-45.875,00	
31-12-2019 Nationalmuseet konservator	<u>-7.351,25</u>	-94.861,26

Anlægsmidler, der videreføres til 2020:

<u>I alt:</u>	<u>215.515,95</u>
----------------------	--------------------------