

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Odense Sankt Knuds Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7779

CVR-nr. 22384910

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: 6

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet udviser et driftsoverskud på kr. 164.983,48.

De frie midler udgør efter resultatdisponeringen kr. 275.847,22.

Lønomskostninger ligger pr. 31. december 2019 på 99,61%.

Kirkebygning og sognegård:

Indtægter er større end budgetteret. Skal ses i sammenhæng med øvrige udgifter. Ellers generel tilbageholdenhed på øvrige udgifter.

Kirkelige aktiviteter:

Indtægter er større end budgetteret. Skal ses i sammenhæng med øvrige udgifter. Mindre udgift på øvrige udgifter skyldes hovedsageligt besparelse på kirkeblade og minikonfirmander.

Præstebolig:

I overensstemmelse med budget.

Administration og fællesudgifter:

I overensstemmelse med budget.

Finansielle poster:

Negativ rente udgør 7 tkr.

Arv og donation

Ingen bemærkninger.

Anlægsarbejder

Børnesikring af gelænder og Touchskærm, konfirmandstue er afsluttede projekter. Carport ved præstebolig er ikke igangsat, hvorfor der er overført 206 tkr. til 2020.

Til kirkekalkning/varmeanlæg er der fra 2018 overført 5.381 tkr. Der er brugt 177 tkr. og dermed videreført 5.204 tkr. til 2020.

Der er i 2017 modtaget 106 tkr. i ligningsmidler til udskiftning af stofledninger samt 50 tkr. i ligningsmidler til div. håndværkere vedr. udskiftning af stofledninger. Arbejdet vedr. stofledninger er ikke påbegyndt, hvorfor det samlede beløb på 156 tkr. er videreført til 2020.

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

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

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

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

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

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.450.600,00	3.450.600,00	3.526.589,00
Øvrig drift i alt	-3.285.616,52	-3.450.600,00	-3.376.720,64
2 Kirkebygning og sognegård	-787.162,72	-928.939,00	-886.002,76
Indtægter	47.736,14	1.000,00	19.982,70
Udgifter, løn	-165.435,84	-222.150,00	-163.588,25
Udgifter, øvrig drift	-669.463,02	-707.789,00	-742.397,21
3 Kirkelige aktiviteter	-2.030.775,21	-2.058.630,00	-1.925.982,02
Indtægter	44.152,00	0,00	26.595,04
Udgifter, løn	-1.760.343,32	-1.717.630,00	-1.703.116,54
Udgifter, øvrig drift	-314.583,89	-341.000,00	-249.460,52
4 Kirkegård	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
5 Præstebolig mv.	9.720,78	3.000,00	-12.351,56
Indtægter	60.585,00	60.000,00	50.158,64
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.864,22	-57.000,00	-62.510,20
6 Administration og fællesudgifter	-513.843,65	-509.220,00	-575.490,37
Indtægter	75,00	0,00	25,00
Udgifter, løn	-298.911,91	-293.720,00	-278.196,59
Udgifter, øvrig drift	-215.006,74	-215.500,00	-297.318,78
7 Finansielle poster	36.444,28	43.189,00	23.106,07
A Resultat af drift	164.983,48	0,00	149.868,36
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)	276.125,00	276.125,00	5.966.210,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-246.847,30	-69.875,00	-585.568,27
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-206.250,00	0,00
B Resultat af anlæg	29.277,70	0,00	5.380.641,73
C Resultatopgørelse	194.261,18	0,00	5.530.510,09

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.877.249,97	0,00	-2.877.249,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-290.491,80	0,00	-290.491,80
741110 Menighedsrådets frie midler	-110.863,74	-164.983,48	-275.847,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-5.536.875,00	-29.277,70	-5.566.152,70
742010 Årsafslutningskonto	-194.261,18	194.261,18	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-24.458,86	-9.488,45	-33.947,31

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.949.572,41	2.943.321,72
72.322,44	66.071,75
2.877.249,97	2.877.249,97
1.951,58	1.951,58
1.951,58	1.951,58
6.311.838,92	7.832.721,82
5.549.537,77	0,00
758.400,65	7.829.204,82
3.900,50	3.517,00
9.263.362,91	10.777.995,12

-8.839.939,37	-9.043.689,00
-2.877.249,97	-2.877.249,97
-290.491,80	-290.491,80
-24.458,86	-33.947,31
-110.863,74	-275.847,22
-5.536.875,00	-5.566.152,70
0,00	0,00
0,00	0,00
-423.423,54	-1.734.306,12
-96.143,12	-86.073,38
-310.560,42	-1.626.276,50
-16.720,00	-21.956,24
-9.263.362,91	-10.777.995,12

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
3.450.600,00	3.450.600,00	3.526.589,00	3.450.600,00	0,00	0,00
3.450.600,00	3.450.600,00	3.526.589,00	3.450.600,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-347.465,95	-427.649,00	-413.625,96	15.000,00	-31.506,82	-330.959,13
-56.048,75	-70.000,00	-72.917,14	0,00	0,00	-56.048,75
-360.845,21	-406.290,00	-377.531,00	1.800,00	-133.929,02	-228.716,19
-22.802,81	-25.000,00	-21.928,66	30.936,14	0,00	-53.738,95
-787.162,72	-928.939,00	-886.002,76	47.736,14	-165.435,84	-669.463,02

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-143.299,04	-149.000,00	-140.847,57	0,00	-143.299,04	0,00
-1.017.504,79	-886.400,00	-938.751,96	0,00	-886.154,64	-131.350,15
-50.883,65	-90.000,00	-33.186,33	0,00	0,00	-50.883,65
-134.056,26	-142.430,00	-108.080,23	36.622,00	-77.919,49	-92.758,77
-57.475,58	-120.240,00	-85.638,15	0,00	-34.285,74	-23.189,84
-435.904,86	-452.250,00	-439.786,63	0,00	-435.485,82	-419,04
-175.399,99	-184.810,00	-166.330,21	0,00	-160.013,55	-15.386,44
-16.251,04	-33.500,00	-13.360,94	7.530,00	-23.185,04	-596,00
-2.030.775,21	-2.058.630,00	-1.925.982,02	44.152,00	-1.760.343,32	-314.583,89

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.720,78	3.000,00	-12.351,56	60.585,00	0,00	-50.864,22
9.720,78	3.000,00	-12.351,56	60.585,00	0,00	-50.864,22

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-127.834,51	-154.660,00	-141.952,04	75,00	-58.058,75	-69.850,76
-57.479,21	-61.000,00	-74.742,12	0,00	-21.000,00	-36.479,21
-55.342,10	-47.000,00	-31.806,65	0,00	-12.000,00	-43.342,10
-27.348,00	-24.000,00	-43.887,98	0,00	-19.844,00	-7.504,00
-71.680,80	-73.000,00	-68.580,07	0,00	-65.440,80	-6.240,00
-80.637,08	-78.000,00	-78.932,61	0,00	-80.637,08	0,00
-41.931,28	-40.560,00	-41.044,92	0,00	-41.931,28	0,00
-51.590,67	-31.000,00	-34.188,86	0,00	0,00	-51.590,67
0,00	0,00	-60.355,12	0,00	0,00	0,00
-513.843,65	-509.220,00	-575.490,37	75,00	-298.911,91	-215.006,74

Formål

7 Finansielle poster

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.714,48	0,00	-20.052,79	0,00	0,00	-6.714,48
0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00
43.158,76	43.189,00	43.158,76	43.158,76	0,00	0,00
36.444,28	43.189,00	23.106,07	43.158,76	0,00	-6.714,48

I alt

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	
81 Sognegård	
85 Præsteboliger	
92 Ligningsbeløb anlæg	

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-176.972,30	0,00	-289.652,50	0,00	0,00	-176.972,30
-69.875,00	-69.875,00	-295.915,77	0,00	0,00	-69.875,00
0,00	-206.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276.125,00	276.125,00	5.966.210,00	276.125,00	0,00	0,00
29.277,70	0,00	5.380.641,73	276.125,00	0,00	-246.847,30

I alt

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		
Od. Bygrunde - 2057 b		2.500.000	302.500		Sognehus
Od. Bygrunde - 2095 u	1180	4.300.000	967.200		Præstebolig, Georgsgade 5
Ejendomsværdi i alt		6.800.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	130,00
Projekt Sommerbørn	716,00
Børn og Unge i sorg	73,50
Børnesagens Fællesråd	1.028,50
Bibelselskabet	70,00
I alt	1.723,00
Menighedsplejen	10.758,00
I alt	12.481,00

Årsregnskab 2019 for Diakoni

Resultatopgørelse for året 2019

	2019	2018
Indtægter		
Kollekt/tilskud	<u>20.571,50</u>	<u>7.586,00</u>
Indtægter i alt	20.571,50	7.586,00
Udgifter		
"Sommerbørn"	13.196,01	14.953,31
Møde	<u>645,45</u>	<u>340,55</u>
Udgifter i alt	13.841,46	15.293,86
Rente/gebyr	170,00	39,55
Årets resultat	<u><u>6.560,04</u></u>	<u><u>-7.747,41</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver

Tilgode, kirken/MP	762,00	6.173,00
AL-bank	<u>15.781,98</u>	<u>3.810,94</u>
Aktiver i alt	<u><u>16.543,98</u></u>	<u><u>9.983,94</u></u>

Passiver

Egenkapital

Skyldige omkostninger, MP	0,00	194,00
Saldo, primo	9.983,94	17.537,35
Årets resultat	<u>6.560,04</u>	<u>-7.747,41</u>
Passiver i alt	<u><u>16.543,98</u></u>	<u><u>9.983,94</u></u>

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
(Årstal): (Formål)									0			0
									0			0
2017: Udskiift. Stoffedninger	105.625								105.625			105.625
2017: Div. Håndværkere vedr. udskiftning af stoffedninger	50.000								0			0
2018: Kirkealkning/varmeanlæg	5.381.250								5.381.250	176.972		5.204.278
									0			0
2019: Børneskiring, gelænder		27.500							27.500		0	0
2019: Touchskærm, konfirm.stue		42.375							42.375		0	0
2019: Ny carport, præstebolig		206.250							206.250			206.250
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Opsparing - Formål 1									0			0
Opsparing - Formål 2									0			0
Afdrag - Lån 1									0			0
Afdrag - Lån 2									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	5.536.875	276.125	0	0	0	0	0	0	5.813.000	246.847	0	5.566.153

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Regnskab for børnesikring, gelænder

	I alt
Udgifter	
Glasværn	27.500,00
Udgifter i alt	27.500,00
Finansiering	
Ligningsmidler	27.500,00
Finansiering i alt	27.500,00

Regnskab for touchskærm, konfirmandstue

	I alt
Udgifter	
Touchskærm	42.375,00
Udgifter i alt	42.375,00
Finansiering	
Ligningsmidler	42.375,00
Finansiering i alt	42.375,00

Vor Frue Sogns Menighedspleje

Årsregnskab 2019

Resultatopgørelse for året 2019

Indtægter	2019	2018
Kollekter	<u>10.758,00</u>	<u>11.254,53</u>
	10.758,00	11.254,53
Udgifter		
Sct. Nikolai Tjenesten	-2.000,00	-1.000,00
Cafe Paraplyen	-2.000,00	-1.000,00
Døvemenhederne	-500,00	0,00
Kirkens Korshær	-5.379,00	-5.604,00
Donationer	0,00	4.800,00
Obligationsrente/udtrukne	154,46	191,56
Gebyrer	<u>-61,00</u>	<u>-129,81</u>
Resultat før renter	972,46	8.512,28
Renteudgifter	<u>0,00</u>	<u>-78,80</u>
Årets resultat	<u><u>972,46</u></u>	<u><u>8.433,48</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver

Tilgode -. Kirken	0,00	3.339,06
AL-bank	<u>15.647,68</u>	<u>16.656,18</u>
Aktiver i alt	<u><u>15.647,68</u></u>	<u><u>19.995,24</u></u>

Passiver

Egenkapital

Skyldige omkostninger - kirken	284,98	5.605,00
Saldo, primo	14.390,24	5.956,76
Årets resultat	972,46	<u>8.433,48</u>
Passiver i alt	<u><u>15.647,68</u></u>	<u><u>19.995,24</u></u>

Vor Frue Sogns Gavefond

Årsregnskab 2019

Resultatopgørelse for året 2019

Indtægter	2019
Optaget i regnskab 2019	<u>2.075,95</u>
	2.075,95
Udgifter	
Gebyrer	<u>-120,00</u>
Resultat før renter	1.955,95
Renter	<u>0,00</u>
Årets resultat	<u><u>1.955,95</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver

Tilgode -. Kirken	1.462,79
Danske Bank	<u>493,16</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.955,95</u></u>

Passiver

Egenkapital

Saldo, primo	0,00	
Årets resultat	1.955,95	<u>1.955,95</u>
Passiver i alt		<u><u>1.955,95</u></u>