

ÅRSREGNSKAB 2019

for Kauslunde Sogns Menighedsråd

i Middelfart Provsti

i Middelfart Kommune

Myndighedskode 7824

CVR-nr. 22572512

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 Kauslunde 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 Kauslunde kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kauslunde 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 driftsunderskud på kr. 321.033,74.

De frie midler udgør efter resultatdisponeringen kr. -331.470,49 (før disponering kr. -18.486,37).

Middelfart Provsti har besluttet, at likviditet stillet til rådighed af provstiet skal indgå i de frie midler med udgangen af 2019. De frie midler er derfor tilført med kr. 75.000.

Frie midler (Gr.7-midler) udgør kr. 78.750.

Der er ansøgt Middelfart Provsti om 5%-midler til momssag fra 2017 på kr. 99.706 samt 5%-midler til ekstraordinære udgifter til løn på grund af sygdom kr. 103.176. Der er samtidig anmodet om, at Gr.7-midler på kr. 78.750 frigøres. Dette vil nedbringe de negative frie midler med kr. 281.632.

Lønomskostninger ligger pr. 31. december 2019 på 104,60%. En overskridelse på kr. 83.388 i forhold til budgettet. Dette skyldes ekstra udgifter til vikarer og medhjælp.

Kirkebygning og sognegård:
I overensstemmelse med budget.

Kirkelige aktiviteter:
Lønudgifter er højere end budgettet jf. indledning.
Ellers i overensstemmelse med budget.

Kirkegård:
Hjemfald af gravstedskapital er højere end budgettet.
Lønudgifter er højere end budgettet jf. indledning.
Øvrige udgifter er en del højere end budgettet. Det skyldes hovedsageligt udgifter til vikarservice pga. sygdom.

Præstebolig:
I overensstemmelse med budget.

Administration:
Lønudgifter er i overensstemmelse med budget.
Merudgift på øvrige udgifter skyldes manglende budgettering på menighedsrådet.

Finansielle poster:
Momsreguleringer for årene 2017, 2018 jf. revisionsprotokollater samt 2019.

Anlæg:
Kauslunde Kirkes Folkeskov er et projekt med opstart i 2019. Projektet har et budget på 600 tkr., som forventes fuldt ud finansieret af eksterne tilskud.

Arv og donationer:
Der er modtaget lån (5%-midler) til afregning af arveafgift i forbindelse med arv. Lånet er tilbagebetalt i 2019. Arv udgør netto kr. 286.839,24.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kauslunde Menighedsråd samarbejder med Gamborg Menighedsråd om drift af kirkegårdene ved Kauslunde Kirke og Gamborg Kirke.

Der er med virkning fra 2020 indledt samarbejde med regnskabskontoret i Bogense Provsti om varetagelse af regnskabsfører-funktionen. Regnskabskontoret har på baggrund af bogføringen i 2019 udfærdiget årsregnskabet. Regnskab for samarbejdet føres i Bogense Provsti.

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 | 2.027.772,00 | 2.027.771,00 | 1.693.692,00 |
| Øvrig drift i alt | -2.348.805,74 | -2.027.771,00 | -1.527.896,27 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -94.197,12 | -98.050,00 | -98.994,41 |
| Indtægter | 3.267,41 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -11.100,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -97.464,53 | -86.950,00 | -98.994,41 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -944.703,88 | -919.775,00 | -896.687,77 |
| Indtægter | 2.740,00 | 2.500,00 | 1.775,02 |
| Udgifter, løn | -858.577,68 | -817.250,00 | -802.237,83 |
| Udgifter, øvrig drift | -88.866,20 | -105.025,00 | -96.224,96 |
| 4 Kirkegård | -961.460,10 | -825.281,00 | -388.091,62 |
| Indtægter | 265.077,02 | 237.285,00 | 227.916,70 |
| Udgifter, løn | -893.009,59 | -836.250,00 | -472.485,29 |
| Udgifter, øvrig drift | -333.527,53 | -226.316,00 | -143.523,03 |
| 5 Præstebolig mv. | 2.665,16 | 21.600,00 | 29.721,68 |
| Indtægter | 115.404,38 | 124.000,00 | 146.268,47 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -112.739,22 | -102.400,00 | -116.546,79 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -235.842,23 | -212.800,00 | -181.867,36 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -143.900,78 | -147.500,00 | -171.989,04 |
| Udgifter, øvrig drift | -91.941,45 | -65.300,00 | -9.878,32 |
| 7 Finansielle poster | -115.267,57 | 6.535,00 | 8.023,21 |
| A Resultat af drift | -321.033,74 | 0,00 | 165.795,73 |

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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 18.972,62 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 18.972,62 | 0,00 | 0,00 |
| C Resultatopgørelse | -302.061,12 | 0,00 | 165.795,73 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -435.667,20 | 0,00 | -435.667,20 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | 18.486,37 | 312.984,12 | 331.470,49 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 0,00 | -18.973,00 | -18.973,00 |
| 741151 Frie midler - Gr.7-midler | -11.800,00 | -66.950,00 | -78.750,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | 302.061,12 | -302.061,12 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00 | -286.839,24 | -286.839,24 |

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 |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |

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 |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

| | |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951510 | Kreditorer |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

Passiver i alt

| Primo 2019 | Ultimo 2019 |
|---------------------|---------------------|
| 2.681.661,11 | 2.687.397,15 |
| 14.305,79 | 6.356,65 |
| 25.915,85 | 60.462,23 |
| 435.667,20 | 435.667,20 |
| 2.205.772,27 | 2.184.911,07 |
| 0,00 | 0,00 |
| 53.780,55 | 191.014,66 |
| 1.724,54 | 3.694,45 |
| 52.056,01 | 187.320,21 |
| 2.735.441,66 | 2.878.411,81 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -503.980,83 | -488.758,95 |
| -435.667,20 | -435.667,20 |
| -75.000,00 | 0,00 |
| 0,00 | -286.839,24 |
| 18.486,37 | 331.470,49 |
| 0,00 | -18.973,00 |
| -11.800,00 | -78.750,00 |
| -2.205.772,27 | -2.184.911,07 |
| -2.205.772,27 | -2.184.911,07 |
| 0,00 | 0,00 |
| -25.688,56 | -204.741,79 |
| 0,00 | -57.545,84 |
| -1.914,15 | -610,96 |
| -23.774,41 | -146.584,99 |
| -2.735.441,66 | -2.878.411,81 |

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 |
| 2.027.772,00 | 2.027.771,00 | 1.693.692,00 | 2.027.772,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.027.772,00 | 2.027.771,00 | 1.693.692,00 | 2.027.772,00 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -27.668,01 | -28.000,00 | -5.542,03 | -0,09 | 0,00 | -27.667,92 |
| -66.529,11 | -70.050,00 | -93.452,38 | 3.267,50 | 0,00 | -69.796,61 |
| -94.197,12 | -98.050,00 | -98.994,41 | 3.267,41 | 0,00 | -97.464,53 |

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -31.161,24 | -24.725,00 | -34.944,12 | 0,00 | 0,00 | -31.161,24 |
| -843.942,51 | -800.550,00 | -789.011,96 | 2.740,00 | -806.840,96 | -39.841,55 |
| -17.863,41 | -35.000,00 | -21.184,67 | 0,00 | 0,00 | -17.863,41 |
| -51.736,72 | -51.500,00 | -50.937,12 | 0,00 | -51.736,72 | 0,00 |
| 0,00 | -8.000,00 | -609,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -944.703,88 | -919.775,00 | -896.687,77 | 2.740,00 | -858.577,68 | -88.866,20 |

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 |
| -973.145,07 | -835.281,00 | -404.420,50 | 253.392,05 | -893.009,59 | -333.527,53 |
| 11.684,97 | 10.000,00 | 16.328,88 | 11.684,97 | 0,00 | 0,00 |
| -961.460,10 | -825.281,00 | -388.091,62 | 265.077,02 | -893.009,59 | -333.527,53 |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -4.684,22 | 21.600,00 | 37.071,06 | 115.404,38 | 0,00 | -120.088,60 |
| 7.349,38 | 0,00 | -7.349,38 | 0,00 | 0,00 | 7.349,38 |
| 2.665,16 | 21.600,00 | 29.721,68 | 115.404,38 | 0,00 | -112.739,22 |

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -41.441,48 | -43.000,00 | -46.972,76 | 0,00 | -41.235,62 | -205,86 |
| -83.347,72 | -64.800,00 | -28.406,25 | 0,00 | -20.126,25 | -63.221,47 |
| -36.224,11 | -30.500,00 | -24.503,06 | 0,00 | -9.732,30 | -26.491,81 |
| 0,00 | 0,00 | -11.566,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -35.000,04 | -30.000,00 | -35.000,04 | 0,00 | -35.000,04 | 0,00 |
| -39.828,88 | -44.500,00 | -35.418,60 | 0,00 | -37.806,57 | -2.022,31 |
| -235.842,23 | -212.800,00 | -181.867,36 | 0,00 | -143.900,78 | -91.941,45 |

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

76 Momsregulering

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -368,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -368,34 |
| 0,00 | 6.535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 6.535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -114.899,23 | 0,00 | 1.488,21 | -102.087,00 | 0,00 | -12.812,23 |
| -115.267,57 | 6.535,00 | 8.023,21 | -102.087,00 | 0,00 | -13.180,57 |

8 Anlægsramme

87 Skov og landbrug

I alt

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 18.972,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.972,62 |
| 18.972,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.972,62 |

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 | | |
| 3 h m.fl. Kauslunde by | 88574 | 1.850.000 | 313.600 | | Beboelse |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 1.850.000 | | | |

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

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|---------------------------------------------|----------|
| Det Danske Bibelselskab | 50,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 100,00 |
| Kirkens Korshær | 300,00 |
| DK's Folkekirkelige Søndagsskoler og børne. | 100,00 |
| Danmission | 1.335,00 |
| I alt | 1.885,00 |

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede 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 = hævede 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 | | | | | | | | | Note 1 |
| (Afstal): (Formål) | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| 2019 Præstegårdsskoven (etablering) | | | | | | | | | 0 | -18.973 | | 18.973 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| | | | | | | | | | 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 | |
| Bevillinger i alt (netto) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -18.973 | 0 | 18.973 | |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

| HJÆLPESKEMA TIL STYRING AF MIDLER TIL SYNSUDSATTE ARBEJDER | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|-------------------------|------------|--|
| Årsregnskab 2019 | | | | Artskonto 223110 | | |
| Menighedsråd: | | | | | | |
| Ligningsmidler til synsudsatte arbejder | | | | | 100.000,00 | |
| Ikke forbrugte midler overført fra forrige år | | | | | 0,00 | |
| I alt: | | | | | 100.000,00 | |
| Udførte synsudsatte arbejder: | | | | | | |
| 2. Kirkebygning og sognegård | | | | | | |
| Maling af døre | | | | | 8.000,00 | |
| 4. Kirkegården | | | | | | |
| 5. Præstebolig | | | | | | |
| Rep. Tagsten | | | | | 13.250,00 | |
| Årets forbrug Art 223110 i alt: | | | | | 21.250,00 | |
| Overføres til næste år | | | | | 78.750,00 | |
| Hjælpekemaet skal vedhæftes årsregnskabet som et bilag også ved aflevering af årsregnskabet til økonomiportalen | | | | | | |