

ÅRSREGNSKAB 2019

for Thorsø Høje Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 8236

CVR-nr. 18530716

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Thorsø Høje 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 Thorsø Høje Sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Thorsø Høje Sogne (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-
genting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aarhus, den 8. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Forklaring til regnskab 2019 – Thorsø Høje pastorat

Momsfradrag er beregnet ud fra den differentierede momsprocent og den beregnede fællesmomsprocent ud fra landsforeningen, BDO og kirkeministeriet. Det giver begge en momsprocent på 9%.

Budgetrammen var på 1.788.444. Derudover fik vi 53.368 kr. af 5% midlerne til et nyt højtaleralæg i Veggervlev kirke. - Resultat af drift er 141.692,02. - Menighedsrådets frie midler står umiddelbart til 168.245,32

Vedligeholdelsesudgifter som væsentligt er udført i 2019, synsudsatte, men først faktureret 5.2.2020:

<u>Sognehuset:</u> Etablering af udluftning, rep. Klinkegulv i bad, nye gummifuger	6.563,60
<u>Voldby kirke:</u> Diverse indvendige reparationer og pletkalkning	23.895,31
<u>Veggervlev kirke:</u> Diverse indvendige reparationer og pletkalkning	11.946,41
<u>Villersø kirke:</u> Kalkning og indvendig rep. Kor, forår 2020, anslået	<u>25.000,00</u>
I alt til forbrug af menighedsrådets frie midler	<u>67.405,32</u>

Supplerende forklaringer iflg. nedenstående.

	Driftsudgifter	Beløb regnskab	Budget
2	Kirkebygning og sognegård		
21	Kirkebygninger. Samlede <u>elregning</u> er i alt 128.363 mod 162.401 kr. sidste år til 4 kirker og sognehuset.	128.363	161.000 Besp. 32.637
	Alle 4 kirkebygninger har fået behandling mod borebiller af Rentokil, i alt	27.747	
	<u>Veggervlev :</u> <u>Kælderkrypt</u> indvendig i kirken er blevet sløjfet og fyldt op med leca. Dog sådan at man kan åbne krypten igen, hvis det ønskes.	24.830	
	<u>Ny materialegård</u> er etableret på kirkegården. Sidste del af renoveringsfasen her.	25.627	
	Nyt <u>højtaleralæg</u> i kirken, det gamle virkede ikke mere og kunne ikke repareres (5% midler)	53.368	
	<u>Villersø:</u> Kalkning og reparation af koret er ikke udført, planlægges til forår 2020	0	25.000
	<u>Karlby :</u> Udvendig kalkning afventer fælleskalkningsarbejdet i 2020. Var budgetteret i 2019	0	80.000
	Anlæg til større istandsættelsesarbejde, budgetteret med Dette beløb er dog efter aftale returneret til provstiet i december	0	50.000 -50.000
	<u>Voldby :</u> Orglet er blevet rensat og behandlet for skimmelsvamp (Frobenius).	40.550	0
23	<u>Voldby Sognehus</u>		
	<u>Elforbruget</u> i sognehuset blev i alt på (varmepumperne installeret i 2018)	19.196	25.000
	Lønforbrug i sognehuset er underbudgetteret (fejlskøn ved budgettering)	73.382	48.290
31	Gudstjenester og kirkelige handlinger		

	I forhold til budgettet er den væsentligste besparelse et mindre forbrug på lønninger/personaleomkostninger (opvejes til dels på merforbrug på kirkegården)	199.764	275.838
32	Kirkelig undervisning – og konfirmander Afsatte midler til konfirmandundervisning og tjenesteydelser er næsten ikke brugt, da der ikke har været eget konfirmandhold.	100	6.800
34	Kommunikation <u>Kirkeblad</u> svarer budgetteret. (Fælles med Rimsø-Kastbjerg) <u>3S hjemmeside</u> hos DKM, domænehåndtering, CVLI filmlicens	17.500 9.519	17.700 5.900
36	Kirkekoncerter - samlet Honorar til sommerkoncert, samt julekoncert.	8.000	18.000
37	Foredrags- og mødevirksomhed i alt Honorarer til talere er 9.000 samt befordring 1.111. Vi har søgt <u>Statens Kunstfonds Projektstøtteudvalg</u> om tilskud på 5.000 kr. til dette arrangement, samt til et arr. i 2020. Begge tilskud er udbetalt i 2019 med i alt 10.000 kr. Vores bidrag til Sommerfesten i Rimsø blev 8.855 kr.	20.059 -10.000	37.218
40	Kirkegård – dækker alle 4 kirkegårde. Hjemfald af gravstedskapital svarer til budgettet Gravkastning Salg af planter, vedligehold gravsteder Renteafkast gravstedskapitaler Indtægter i alt: Lønomsomkostninger, underbudgetteret Til vedligeholdelse af udenoms arealer er brugt Til vedligeholdelse af maskiner og inventar er brugt Til anskaffelser af maskiner og værktøj er brugt Planter, grus, gran Kørsel af affald og containerkørsel er pga. meget arbejde på kirkegårdene:	104.907 8.498 40.210 <u>19.000</u> <u>172.615</u> 901.957 15.993 25.992 7.664 27.760 33.298	 <u>173.884</u> 775.710 19.000 24.000 27.000 23.000 10.000
57	Skov og Landbrug Udleje arealer Forpagtning lidt højere end budgetteret. Ny forpagter fra 1.9.2019 Ejendomsskat betales nu af MR (tidligere af forpagter) Udgift til konsulent og annoncering ved ny forpagtning, i alt	10.000 158.858 5.358 5.762	10.000 151.216 0 0
6 61	Administration og fællesudvalg Menighedsrådet Lønninger formand og kontaktperson Abonnement bøger/aviser, egenbetaling for KD Indkøb til fortæring, MR-møder, syn, ingen studietur afholdt	19.000 -9.160 5.197 16.516	28.500 9.100 15.000
62	Personale I alt Kirkeværger ikke aflønnet her, de valgte "blyantspenge", se under herunder.	20.572	35.800
63	Bygning Ikke-skattepligtige godtgørelser "blyantspenge"	15.200	0

64	Økonomi, større end budgettet Løn til kasserer i 6 mdr. indtil overgang til Folkevalgt kasserer, der var kun budgetteret med løn "folkevalgt kasserer" Skovbo Data, regnskabsmodul abonn.	24.000 7.121	8.000 0
69	Forsikringspræmie og stiftsbidrag Folkekirkens selvforsikring, ingen betaling i år	0	11.000
92	Ligningsbeløb anlæg Kirkelig ligning til afdrag på stiftslån (50.000 til kalkning i Karlby, beløb returneret til provstiet)	241.250	241.250

Karen Margrethe Olesen

Kasserer, d. 11.03.2020

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	1.841.812,00	1.788.444,00	1.826.004,00
Øvrig drift i alt	-1.700.119,98	-1.788.444,00	-1.921.599,97
2 Kirkebygning og sognegård	-568.158,37	-629.528,00	-574.113,42
Indtægter	1.709,00	2.500,00	450,00
Udgifter, løn	-73.787,57	-48.290,00	-69.809,14
Udgifter, øvrig drift	-496.079,80	-583.738,00	-504.754,28
3 Kirkelige aktiviteter	-283.242,45	-417.004,00	-426.722,20
Indtægter	11.056,00	0,00	5.807,00
Udgifter, løn	-222.998,14	-311.918,00	-346.543,52
Udgifter, øvrig drift	-71.300,31	-105.086,00	-85.985,68
4 Kirkegård	-894.843,62	-756.436,00	-911.427,35
Indtægter	172.614,68	173.884,00	125.681,76
Udgifter, løn	-901.957,17	-775.710,00	-857.983,68
Udgifter, øvrig drift	-165.501,13	-154.610,00	-179.125,43
5 Præstebolig mv.	157.736,69	161.216,00	156.187,02
Indtægter	168.858,21	161.216,00	161.216,42
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.121,52	0,00	-5.029,40
6 Administration og fællesudgifter	-102.274,31	-144.290,00	-160.417,94
Indtægter	0,00	10,00	0,00
Udgifter, løn	-47.739,00	-43.000,00	-81.299,39
Udgifter, øvrig drift	-54.535,31	-101.300,00	-79.118,55
7 Finansielle poster	-9.337,92	-2.402,00	-5.106,08
A Resultat af drift	141.692,02	0,00	-95.595,97
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)	241.249,96	291.250,00	240.996,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-50.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	241.249,96	241.250,00	240.996,00
C Resultatopgørelse	382.941,98	241.250,00	145.400,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-535.396,91	0,00	-535.396,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-88.333,33	0,00	-88.333,33
721150 Langfristet gæld	482.500,00	-241.250,00	241.250,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-27.337,94	-73.507,38	-100.845,32
741150 Frie midler - afg. projekter iflg. MR's forklaring	0,00	-67.400,00	-67.400,00
742010 Årsafslutningskonto	-382.157,38	382.157,38	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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.084.373,00	2.104.053,54
18.820,04	26.121,34
19.667,33	6.359,57
535.396,91	535.396,91
1.510.488,72	1.536.175,72
0,00	0,00
190.052,73	338.428,13
174.164,38	322.539,78
15.888,35	15.888,35
2.274.425,73	2.442.481,67

-167.783,58	-550.725,56
-535.396,91	-535.396,91
-88.333,33	-88.333,33
482.500,00	241.250,00
-27.337,94	-100.845,32
0,00	-67.400,00
784,60	0,00
-1.510.488,72	-1.536.175,72
-1.510.488,72	-1.536.175,72
-482.500,00	-241.250,00
-482.500,00	-241.250,00
-113.653,43	-114.330,39
-52.003,57	0,00
-20.659,06	0,00
0,00	-90.054,17
-40.990,80	-24.276,22
-2.274.425,73	-2.442.481,67

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.788.444,00	1.788.444,00	1.826.004,00	1.788.444,00	0,00	0,00
53.368,00	0,00	0,00	53.368,00	0,00	0,00
1.841.812,00	1.788.444,00	1.826.004,00	1.841.812,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-405.003,14	-491.418,00	-399.160,63	1.709,00	0,00	-406.712,14
-36.630,88	-23.000,00	-30.921,28	0,00	0,00	-36.630,88
-126.524,35	-115.110,00	-144.031,51	0,00	-73.787,57	-52.736,78
-568.158,37	-629.528,00	-574.113,42	1.709,00	-73.787,57	-496.079,80

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-211.821,74	-302.116,00	-335.798,90	0,00	-199.754,39	-12.067,35
-2.091,59	-12.400,00	-8.519,55	0,00	0,00	-2.091,59
-50.050,67	-40.100,00	-47.659,59	0,00	-6.243,75	-43.806,92
-9.219,79	-25.170,00	-16.817,50	0,00	-8.000,00	-1.219,79
-10.058,66	-37.218,00	-17.926,66	11.056,00	-9.000,00	-12.114,66
-283.242,45	-417.004,00	-426.722,20	11.056,00	-222.998,14	-71.300,31

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-894.843,62	-756.436,00	-911.427,35	172.614,68	-901.957,17	-165.501,13
-894.843,62	-756.436,00	-911.427,35	172.614,68	-901.957,17	-165.501,13

5 Præstebolig mv.

- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
157.736,69	161.216,00	156.187,02	168.858,21	0,00	-11.121,52
157.736,69	161.216,00	156.187,02	168.858,21	0,00	-11.121,52

6 Administration og fællesudgifter

- 61 Menighedsrådet/provstiuudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-34.780,34	-82.500,00	-68.941,98	0,00	-21.565,86	-13.214,48
-20.572,22	-35.800,00	-28.797,80	0,00	-2.173,14	-18.399,08
-15.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.200,00
-31.721,75	-14.990,00	-54.230,64	0,00	-24.000,00	-7.721,75
0,00	-11.000,00	-8.447,52	0,00	0,00	0,00
-102.274,31	-144.290,00	-160.417,94	0,00	-47.739,00	-54.535,31

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-8.443,75	-8.444,00	-13.268,75	0,00	0,00	-8.443,75
72 Øvrige renteudgifter	-529,78	-150,00	0,00	0,00	0,00	-529,78
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.692,46	6.692,00	4.015,50	6.692,46	0,00	0,00
76 Momsregulering	-7.056,85	-500,00	4.147,17	214,25	0,00	-7.271,10
I alt	-9.337,92	-2.402,00	-5.106,08	6.906,71	0,00	-16.244,63

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	241.249,96	291.250,00	240.996,00	241.249,96	0,00	0,00
I alt	241.249,96	241.250,00	240.996,00	241.249,96	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Veggerslev by 3 A	24.220 m ²	310.000	131.400		Jorden udlejet
Karlby by 1 T m. fl.	212.319 m ²	1.950.000	1.306.800		Landbrugsareal, bortforpag
Voldby 5 Z	921 m ²	350.000	82.900		Sognehus i Voldby
Voldby 5 Æ	978 m ²	88.000	88.000		ubebygget areal ved sogne
Ejendomsværdi i alt		2.698.000			

**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
Kollekt sendt til Fremtidens Børn	2.075,00
Kollekt til julehjælp Fornæs Pastorat	8.250,00