

ÅRSREGNSKAB 2019

for Als Sogns Menighedsråd

i Hadsund Provsti

i Mariagerfjord Kommune

Myndighedskode 8303

CVR-nr. 10786215

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 Als 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 Als kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Als kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt 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 bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold" 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 med forbehold

Resultatopgørelsen, gældsforpligtelser og videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde er efter vores opfattelse ikke opgjort korrekt, idet likviditetslån af §6-midler på DKK 450.000 er indregnet i årsregnskabet som en tillægsbevilling under resultat af anlæg. Dette har væsentlig indvirkning på kirkekassens samlede resultat, gældsforpligtelser og videreførsel af midler til ikke-udførte anlægsarbejde, hvorfor vi tager forbehold for dette forholds indvirkning på resultatopgørelsen, gældsforpligtelser og videreførsel af midler til ikke-udførte anlægsarbejde. Det er vores opfattelse, at kirkekassens resultat af anlæg bør andrage et underskud på DKK 190.101, årets samlede resultat bør andrage et underskud på DKK 151.553, skyldige omkostninger bør andrage DKK 551.815, mens videreførsel af midler til ikke-udførte anlægsarbejder bør andrage en negativ værdi på DKK 453.460.

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 med forbehold.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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 fejl-information, når sådan findes. Fejl-informationer 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 fejl-information 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 fejl-information forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Als Menighedsråd – forklaring til regnskabet.

Årsregnskabet for 2019 udviser et driftsoverskud på kr. 38.547,72 samt et anlægsoverskud på kr. 259.899,40 - i alt kr. 298.447,12.

Der disponeres således:

Driftsoverskud kr. 38.547,72 overføres til frie midler - de frie midler udgør herefter kr. 96.494,08

Anlægsoverskuddet disponeres således:

Nedbringelse af langfristet gæld kr. 372.866,20 samt videreførsel af ikke-udført anlægsarbejde

kr. -112.966,80 – videreførte midler til ikke-udført anlægsarbejde udgør herefter kr. -3.460,17.

Af større afvigelser kan nævnes:

Formål 1100 Tillægsbevilling fra 5% midlerne:

Vi har modtaget tkr. 95 vedr. ekstra præsteløn.

Formål 2100 Kirkebygning:

Samlet besparelse tkr. 98 – overskuddet skyldes, at kirken ikke blev kalket i 2019.

Formål 2200 Inventar, kirke:

Samlet besparelse tkr. 7 – der er brugt ekstra tkr. 21 til anskaffelser, mens der er sparet tkr. 28 vedr. vedligehold.

Formål 2300 Sognegård:

Samlet besparelse tkr. 17 – lønbesparelse tkr. 5, besparelse på anskaffelser og vedligehold tkr. 11, samt en række mindre afvigelser.

Formål 2500 Tjenstlige lokaler i præstegård:

Samlet besparelse tkr. 13 - lønbesparelse.

Formål 3000 Lokalfinansieret præst:

Samlet merforbrug tkr. 122, hvilket skyldes afregning af feriepenge til afgang præst samt højere løn til den nyansatte præst. Som tidligere nævnt er der modtaget tkr. 95 som tillægsbevilling til dette formål.

Formål 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Samlet merforbrug tkr. 18 – heraf merforbrug løn tkr. 22.5, merforbrug til fortæring tkr. 9.5, besparelse på udsmykning tkr. 6 samt besparelse på indkøb af salmebøger m.m. tkr. 6. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 3200 Kirkelig undervisning:

Samlet besparelse tkr. 11 – heraf besparelse på taxa tkr. 5, besparelse på undervisningsmaterialer tkr. 10, merforbrug konsulenttydelser tkr. 5 samt en række af mindre afvigelser.

Formål 3300 Diakonal virksomhed:

Samlet besparelse tkr. 5 – besparelse på kirkebil, fortæring og kontingenter.

Formål 3400 Kommunikation:

Samlet merforbrug tkr. 4 – besparelse på køb af IT tkr. 5 samt merforbrug annoncering tkr. 10.

Formål 3500 Kirkekor:

Samlet merforbrug tkr. 6 – ekstra honorarer.

Formål 3600 Kirkekoncerter:

Samlet merforbrug tkr. 13 – ekstra honorarer.

Formål 3700 Foredrags og mødevirksomhed:

Samlet besparelse tkr. 11 – heraf besparelse på honorarer tkr. 10.

Formål 4 Kirkegården:

Samlet besparelse tkr. 20.5 – Der er merforbrug løn tkr. 12, ekstra indtægter tkr. 5, besparelse på anskaffelse og vedligehold af bygninger, udenomsarealer og maskiner og inventar tkr. 23, besparelse på køb af IT tkr. 10, besparelse på græsslåning m.m. tkr. 11, merforbrug konsulentytelser tkr. 9, merforbrug kørsel af affald tkr. 5, besparelse på køb af planter tkr. 8 samt merforbrug forbrugsvarer tkr. 10. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 5100 Præstebolig:

Samlet merforbrug tkr. 72 – heraf løn tkr. 13. Merforbrug anskaffelser og vedligehold af maskiner tkr. 9, merforbrug vedligehold bygning tkr. 37.5, merforbrug anskaffelser og vedligehold udenomsarealer tkr. 23, besparelse vedligehold inventar tkr. 4 – herudover en række mindre afvigelser.

Formål 6000 Adm. og fællesudg. fælles formål:

Samlet merforbrug tkr. 32 – heraf merforbrug køb af IT tkr. 19, merforbrug kontorudgifter, leasing og telefoni tkr. 14, besparelse på anskaffelse af inventar tkr. 4 samt en række mindre afvigelser.

Formål 6100 Menighedsrådet:

Samlet besparelse tkr. 7 – primært pga. besparelse på fortæring.

Formål 6200 Personale:

Samlet merforbrug tkr. 5 – køb af skærmbriller.

Formål 6400 Økonomi:

Samlet merforbrug tkr. 8.5 - merforbrug opnormering af stilling for fælles personaleadministrativ medarbejder tkr. 15 samt besparelse på IT tkr. 5.

Formål 6500 Personregistrering:

Samlet besparelse tkr. 9 – lønbesparelse.

Formål 6700 Efteruddannelse:

Samlet besparelse tkr. 4.

Formål 6900 Forsikringspræmie:

Samlet besparelse tkr. 19.5 – folkekirkens forsikringsenhed har ikke opkrævet præmie i 2019.

Moms er beregnet ud fra den af Kirkeministeriet anbefalede metode.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med Ø. Hurup, Skelund og Visborg om lokalfinansieret præst. Regnskabet føres i Als.

Der er samarbejde med Ø. Hurup om organist og kirkesanger. Kirkesangerens løn føres i Øster Hurup og organistens løn i Als.

Der er samarbejde med alle provstiets menighedsråd om fælles regnskabsfører og personaleadministrativ medarbejder. Regnskabet føres i Vive-Hadsund.

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	2.892.578,00	2.797.578,00	2.711.081,57
Øvrig drift i alt	-2.854.030,28	-2.797.578,00	-2.655.910,82
2 Kirkebygning og sognegård	-359.785,83	-494.700,00	-452.751,02
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-95.441,92	-111.500,00	-109.526,58
Udgifter, øvrig drift	-264.343,91	-383.200,00	-343.224,44
3 Kirkelige aktiviteter	-1.434.318,31	-1.297.500,00	-1.214.327,42
Indtægter	2.285,00	0,00	20.701,50
Udgifter, løn	-1.252.869,87	-1.099.400,00	-1.070.529,62
Udgifter, øvrig drift	-183.733,44	-198.100,00	-164.499,30
4 Kirkegård	-595.680,12	-616.258,00	-623.421,36
Indtægter	235.740,10	247.642,00	229.796,58
Udgifter, løn	-561.817,73	-549.700,00	-548.875,01
Udgifter, øvrig drift	-269.602,49	-314.200,00	-304.342,93
5 Præstebolig mv.	-87.168,91	-15.000,00	-9.076,80
Indtægter	58.140,64	56.000,00	58.292,98
Udgifter, løn	-13.258,10	0,00	-7.236,25
Udgifter, øvrig drift	-132.051,45	-71.000,00	-60.133,53
6 Administration og fællesudgifter	-352.562,49	-347.540,00	-307.199,48
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-178.334,69	-180.520,00	-156.433,50
Udgifter, øvrig drift	-174.227,80	-167.020,00	-150.765,98
7 Finansielle poster	-24.514,62	-26.580,00	-49.134,74
A Resultat af drift	38.547,72	0,00	55.170,75
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)	822.866,00	372.866,00	367.336,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-525.466,60	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-37.500,00	0,00	-133.950,21
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	259.899,40	372.866,00	233.385,79
C Resultatopgørelse	298.447,12	372.866,00	288.556,54

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-465.573,27	0,00	-465.573,27
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-178.000,00	0,00	-178.000,00
721150 Langfristet gæld	2.640.801,44	-372.866,20	2.267.935,24
741110 Menighedsrådets frie midler	-57.946,36	-38.547,72	-96.494,08
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-109.506,63	112.966,80	3.460,17
742010 Årsafslutningskonto	-298.447,12	298.447,12	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
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.193.564,98	2.365.570,14
53.727,55	58.054,29
84.327,79	277.999,82
465.573,27	465.573,27
1.589.936,37	1.563.942,76
0,00	0,00
368.823,27	36.794,46
363.281,27	20.989,39
5.542,00	15.805,07
2.562.388,25	2.402.364,60

1.829.775,18	1.531.328,06
-465.573,27	-465.573,27
-178.000,00	-178.000,00
2.640.801,44	2.267.935,24
-57.946,36	-96.494,08
-109.506,63	3.460,17
-1.589.936,37	-1.563.942,76
-1.589.936,37	-1.563.942,76
-2.640.801,44	-2.267.935,24
-2.640.801,44	-2.267.935,24
-161.425,62	-101.814,66
-142.560,47	-75.000,47
-2.651,00	-750,00
-16.214,15	-26.064,19
-2.562.388,25	-2.402.364,60

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
2.797.578,00	2.797.578,00	2.673.588,00	2.797.578,00	0,00	0,00
95.000,00	0,00	37.493,57	95.000,00	0,00	0,00
2.892.578,00	2.797.578,00	2.711.081,57	2.892.578,00	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
-94.825,47	-192.600,00	-226.777,11	0,00	-40.546,32	-54.279,15
-150.769,08	-158.000,00	-39.230,30	0,00	0,00	-150.769,08
-114.191,28	-131.220,00	-180.049,31	0,00	-54.895,60	-59.295,68
0,00	-12.880,00	-6.694,30	0,00	0,00	0,00
-359.785,83	-494.700,00	-452.751,02	0,00	-95.441,92	-264.343,91

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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
-626.849,29	-505.000,00	-444.531,43	0,00	-621.254,69	-5.594,60
-516.793,38	-498.646,00	-515.834,33	2.285,00	-459.659,47	-59.418,91
-35.580,51	-46.200,00	-25.315,20	0,00	0,00	-35.580,51
-8.273,50	-12.900,00	-9.906,25	0,00	0,00	-8.273,50
-46.646,72	-42.500,00	-42.811,31	0,00	0,00	-46.646,72
-98.457,80	-92.436,00	-90.321,48	0,00	-89.203,84	-9.253,96
-96.307,01	-83.418,00	-74.700,84	0,00	-82.751,87	-13.555,14
-4.210,10	-15.200,00	-9.706,58	0,00	0,00	-4.210,10
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.434.318,31	-1.297.500,00	-1.214.327,42	2.285,00	-1.252.869,87	-183.733,44

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
-592.364,75	-616.208,00	-617.651,69	217.098,40	-541.544,52	-267.918,63
-3.315,37	-50,00	-5.769,67	18.641,70	-20.273,21	-1.683,86
-595.680,12	-616.258,00	-623.421,36	235.740,10	-561.817,73	-269.602,49

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-87.168,91	-15.000,00	-9.076,80	58.140,64	-13.258,10	-132.051,45
-87.168,91	-15.000,00	-9.076,80	58.140,64	-13.258,10	-132.051,45

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-142.104,26	-110.512,00	-110.780,59	0,00	-14.481,32	-127.622,94
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-55.211,08	-62.492,00	-60.695,39	0,00	-24.944,42	-30.266,66
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-12.149,00	-6.700,00	-3.460,60	0,00	-4.700,00	-7.449,00
63 Bygning	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	0,00	-3.400,00	0,00
64 Økonomi	-20.200,00	-11.700,00	-5.877,56	0,00	-20.200,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-116.347,47	-125.736,00	-114.359,64	0,00	-115.834,83	-512,64
67 Efteruddannelse	-3.150,68	-7.500,00	3.769,70	0,00	5.225,88	-8.376,56
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-19.500,00	-12.395,40	0,00	0,00	0,00
I alt	-352.562,49	-347.540,00	-307.199,48	0,00	-178.334,69	-174.227,80

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-38.219,00	-38.219,00	-43.749,70	0,00	0,00	-38.219,00
72 Øvrige renteudgifter	-470,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-470,56
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	11.639,32	11.639,00	2.327,86	11.639,32	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.535,62	0,00	-7.712,90	2.535,62	0,00	0,00
I alt	-24.514,62	-26.580,00	-49.134,74	14.174,94	0,00	-38.689,56

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
81 Sognegård	-525.466,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-525.466,60
83 Kirkegård	-37.500,00	0,00	-133.950,21	0,00	0,00	-37.500,00
92 Ligningsbeløb anlæg	372.866,00	372.866,00	367.336,00	372.866,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00
I alt	259.899,40	372.866,00	233.385,79	822.866,00	0,00	-562.966,60

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
24-09-2019 Høstgudstjeneste	1.955,00
30-09-2019 Afr. Folkekirkens Nødhjælp	-1.955,00