

ÅRSREGNSKAB 2019

for Ansgars Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8365

CVR-nr. 23666413

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: 4

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ansgars 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 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. 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 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2019:

Overordnet:

I Ansgars Kirken er der et højt aktivitetsniveau, og rigtig mange mennesker benytter sig af kirken og dens øvrige lokaler i ugens løb.

Af regnskabet for 2018 fremgår det, at menighedsrådet bl.a. disponerede følgende vedr. de frie midler:

- Delvis selvfinansiering af sognepræstestilling: 300.000 kr.
 - Beløbet ønskes brugt som trinvis tilpasning af driftsudgifter i 2020, 2021 og 2022.
- Etablering af mere fleksibelt møblement i Sakristi og præsteværelse: 150.000 kr.
 - Dette er anskaffet til i alt 161.000 kr.

Som det fremgår af dette årsregnskab blev der i 2019 et samlet overskud på driftsrammen på godt 7.000 kr. Dette skyldes blandt andet at der er modtaget ligningsmidler til betaling af forsikringsbidrag selvom der ikke skulle betales forsikringsbidrag i 2019. Provstiudvalget har fratrukket beløbet i ligningen for 2020.

Overordnet set afspejler regnskabet et år med nogen forsigtighed og en venten med at iværksætte nye (og gamle) aktiviteter, da man afventede ansættelse af ny præst, og da der i efteråret var en præst på studieorlov.

Nedenfor følger forklaringer til overskridelser/besparelser vedr. de enkelte formål:

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård:

På dette formål har der samlet set været et mindre forbrug på 8.300 kr., hvis man ser bort fra forbruget af frie midler på 150.000 kr. som er konteret her.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter:

At der samlet set har været en besparelse på formålet på 183.000 kr. skyldes hovedsageligt flere koncertindtægter, færre arrangementer med spisninger (som fx Ulvetimen og sogneaftner), færre udgifter til aflønning af børne- og ungdomskor end budgetteret, og at der i det hele taget ikke har været så mange aktiviteter som vanligt, p.g.a. mangel på personaleressourcer, som ovenfor nævnt.

Formål 5 - Præstebolig mv:

På dette formål har der været en besparelse på 7.800 kr., hvilket skyldes færre forbrugsudgifter (afregnet til provsti) end budgetteret.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter:

Det samlede merforbrug på dette formål er på 36.000 kr., hvilket hovedsageligt skyldes store udgifter til stillingsannoncer i forbindelse med ansættelse af sognepræst og kirketjener, og øgede lønudgifter i forbindelse med ansættelse af daglig leder.

Formål 8 - Anlægsinvestering:

Der er vedlagt biregnskab for de to afsluttede anlægsarbejder - formål 8040 og 8205, ligesom der er vedlagt en samlet opgørelse over forbrug af anlægsmidler i året.

Menighedsrådets forklaringer

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2019:

Resultatdisponeringen viser, at menighedsrådet ved årets afslutning har frie midler på i alt 491.000 kr. Menighedsrådet har følgende planer for disponering af disse midler:

| | |
|--|-------------|
| Delvis selvfinansiering af sognepræst (afgrænset projekt). Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen. | 340.000 kr. |
| Udsiftning af projektor i kirkerummet (afgrænset projekt) Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen. | 50.000 kr. |
| Forundersøgelser vedr. forbedringer af lydanlægget i kirkerummet (afgrænset projekt) Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen | 23.000 kr. |
| Forsikringsbidrag 2020 (afgrænset projekt) Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen. | 77.846 kr. |

Menighedsrådets forklaringer

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 | 4.985.000,00 | 4.985.000,00 | 5.624.564,25 |
| Øvrig drift i alt | -4.977.716,44 | -4.985.000,00 | -5.549.703,60 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -1.294.174,68 | -1.152.506,00 | -1.436.415,84 |
| Indtægter | 31,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -552.731,63 | -542.606,00 | -537.467,54 |
| Udgifter, øvrig drift | -741.474,05 | -609.900,00 | -898.948,30 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -2.759.162,82 | -2.942.084,00 | -2.700.370,59 |
| Indtægter | 65.774,25 | 44.000,00 | 53.981,00 |
| Udgifter, løn | -2.304.927,19 | -2.342.284,00 | -2.152.917,58 |
| Udgifter, øvrig drift | -520.009,88 | -643.800,00 | -601.434,01 |
| 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. | -62.630,31 | -70.500,00 | -638.092,66 |
| Indtægter | 0,00 | 108.400,00 | 107.767,00 |
| Udgifter, løn | -9.704,42 | 0,00 | -9.675,35 |
| Udgifter, øvrig drift | -52.925,89 | -178.900,00 | -736.184,31 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -856.382,90 | -820.010,00 | -775.065,66 |
| Indtægter | 606,70 | 0,00 | 26,00 |
| Udgifter, løn | -492.143,70 | -471.510,00 | -468.142,64 |
| Udgifter, øvrig drift | -364.845,90 | -348.500,00 | -306.949,02 |
| 7 Finansielle poster | -5.365,73 | 100,00 | 241,15 |
| A Resultat af drift | 7.283,56 | 0,00 | 74.860,65 |
| 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) | 1.730.000,00 | 1.730.000,00 | 1.350.000,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -1.508.040,60 | -30.000,00 | -279.125,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -4.260,00 |
| B Resultat af anlæg | 221.959,40 | 1.700.000,00 | 1.066.615,00 |
| C Resultatopgørelse | 229.242,96 | 1.700.000,00 | 1.141.475,65 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -22.441,18 | 0,00 | -22.441,18 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -401.978,72 | 0,00 | -401.978,72 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -34.436,90 | 33.589,63 | -847,27 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -1.119.158,00 | -221.986,59 | -1.341.144,59 |
| 741150 Frie midler. Udskiftning af projektor i kirkerummet | 0,00 | -50.000,00 | -50.000,00 |
| 741151 Frie midler. Forbedring af lydanlægget i kirkerumme | 0,00 | -23.000,00 | -23.000,00 |
| 741152 Frie midler. Delvis finansiering af præstestilling | -300.000,00 | -40.000,00 | -340.000,00 |
| 741153 Frie midler. Møblement Sakristi og præsteværelse | -150.000,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 741154 Frie midler. Forsikringsbidrag 2020 | 0,00 | -77.846,00 | -77.846,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -229.242,96 | 229.242,96 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -462.576,83 | 9.086,91 | -453.489,92 |

Menighedsrådets kommentarer til resultatdisponeringen

Konto 741150:

Menighedsrådet har disponeret 50.000 kr. til indkøb af ny projektor til kirkerummet, da den nuværende ikke længere er funktionsdygtig.

Konto 741151:

Menighedsrådet har disponeret 23.000 kr. til forundersøgelser i forbindelse med, at kirkerummets lydanlæg trænger til en opjustering. Det nuværende lydanlæg er anskaffet i 2010 og fungerer ikke længere efter hensigten, blandt andet fordi det primært blev lavet til tale, mens der nu er behov for, at det også kan benyttes til rytmisk musik. På den baggrund er der behov for at få undersøgt, hvad der skal til for at optimere anlægget.

Konto 741152:

Menighedsrådet har øget disponeringen til delvis finansiering af sognepræstestilling til 340.000 kr. Disse ønskes brugt som trinvis tilpasning af driftsudgifter i forbindelse med selvfinansieringen således:

150.000 kr. i 2020

140.000 kr. i 2021

50.000 kr. i 2022

På denne måde forhindrer vi for drastiske justeringer i budgettet fra ét år til det næste.

Konto 741154:

Der skulle ikke betales forsikringsbidrag i 2019. Dette blev imidlertid ikke korrigeret i ligningen for 2019 men fratrukket ligningen for 2020. Forsikringsbidraget for 2020 er på kr. 77.846 kr. som tages af menighedsrådets frie midler.

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

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler |

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

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

| | |
|---------------|---|
| 969010-15 | Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2019 | Ultimo 2019 |
|---------------------|---------------------|
| 100.262,61 | 143.644,36 |
| 77.821,43 | 121.203,18 |
| 22.441,18 | 22.441,18 |
| 0,00 | 0,00 |
| 2.493.293,94 | 3.143.502,32 |
| 988.961,11 | 314.118,60 |
| 1.503.531,33 | 2.828.440,22 |
| 801,50 | 943,50 |
| 2.593.556,55 | 3.287.146,68 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -2.490.591,63 | -2.710.747,68 |
| -22.441,18 | -22.441,18 |
| -401.978,72 | -401.978,72 |
| -462.576,83 | -453.489,92 |
| -34.436,90 | -847,27 |
| -1.119.158,00 | -1.341.144,59 |
| -450.000,00 | -490.846,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -102.964,92 | -576.399,00 |
| -86.881,31 | -559.992,82 |
| -16.083,61 | -16.406,18 |
| -2.593.556,55 | -3.287.146,68 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 4.985.000,00 | 4.985.000,00 | 5.147.438,00 | 4.985.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 477.126,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.985.000,00 | 4.985.000,00 | 5.624.564,25 | 4.985.000,00 | 0,00 | 0,00 |

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -1.024.143,23 | -1.009.758,00 | -984.627,17 | 0,00 | -524.830,91 | -499.312,32 |
| -186.591,98 | -30.000,00 | -343.210,58 | 31,00 | 0,00 | -186.622,98 |
| -71.205,42 | -92.748,00 | -90.486,05 | 0,00 | -15.666,67 | -55.538,75 |
| -12.234,05 | -20.000,00 | -18.092,04 | 0,00 | -12.234,05 | 0,00 |
| -1.294.174,68 | -1.152.506,00 | -1.436.415,84 | 31,00 | -552.731,63 | -741.474,05 |

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -1.339.162,55 | -1.381.645,00 | -1.271.525,23 | 13.014,00 | -1.156.671,17 | -195.505,38 |
| -288.469,60 | -294.750,00 | -278.188,93 | 0,00 | -208.038,69 | -80.430,91 |
| -259.958,41 | -340.857,00 | -302.494,37 | 31.410,25 | -187.775,97 | -103.592,69 |
| -317.574,34 | -311.515,00 | -309.701,55 | 0,00 | -206.566,24 | -111.008,10 |
| -310.816,48 | -344.541,00 | -290.401,92 | 1.000,00 | -297.135,83 | -14.680,65 |
| -128.032,39 | -151.236,00 | -134.529,24 | 20.350,00 | -136.009,22 | -12.373,17 |
| -113.349,05 | -115.740,00 | -111.729,35 | 0,00 | -112.730,07 | -618,98 |
| -1.800,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.800,00 |
| -2.759.162,82 | -2.942.084,00 | -2.700.370,59 | 65.774,25 | -2.304.927,19 | -520.009,88 |

I alt

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
52 Præstebolig 2

| Regnskab 2019 | Budget 2019 | Regnskab 2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -36.317,14 | -42.000,00 | -627.524,35 | 0,00 | -4.652,96 | -31.664,18 |
| -26.313,17 | -28.500,00 | -10.568,31 | 0,00 | -5.051,46 | -21.261,71 |
| -62.630,31 | -70.500,00 | -638.092,66 | 0,00 | -9.704,42 | -52.925,89 |

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -177.625,47 | -193.880,00 | -157.869,39 | 606,70 | -40.144,42 | -138.087,75 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -132.484,35 | -144.590,00 | -123.464,23 | 0,00 | -85.753,69 | -46.730,66 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -119.809,81 | -85.500,00 | -70.610,17 | 0,00 | -16.000,08 | -103.809,73 |
| 63 Bygning | -33.644,28 | -31.000,00 | -22.915,49 | 0,00 | -19.663,03 | -13.981,25 |
| 64 Økonomi | -175.284,97 | -162.330,00 | -160.903,76 | 0,00 | -168.027,62 | -7.257,35 |
| 65 Personregistrering - civil | -57.461,04 | -52.950,00 | -51.816,36 | 0,00 | -56.744,42 | -716,62 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -118.995,03 | -113.760,00 | -109.774,66 | 0,00 | -118.610,44 | -384,59 |
| 67 Efteruddannelse | -41.077,95 | -36.000,00 | -21.060,00 | 0,00 | 12.800,00 | -53.877,95 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | -56.651,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -856.382,90 | -820.010,00 | -775.065,66 | 606,70 | -492.143,70 | -364.845,90 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|--|------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | -5.926,77 | 100,00 | 128,93 | 0,00 | 0,00 | -5.926,77 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 561,04 | 0,00 | 112,22 | 561,04 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -5.365,73 | 100,00 | 241,15 | 561,04 | 0,00 | -5.926,77 |

8 Anlægsramme

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2019 heraf -- | | |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2019 | 2019 | 2018 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning | -1.498.200,91 | -30.000,00 | -279.125,00 | 0,00 | 0,00 | -1.498.200,91 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | -9.839,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.839,69 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | -4.260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 1.730.000,00 | 1.730.000,00 | 1.350.000,00 | 1.730.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 221.959,40 | 1.700.000,00 | 1.066.615,00 | 1.730.000,00 | 0,00 | -1.508.040,60 |

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 | | |
| 10 CK, Aalb Ladeg. | 718 | 3.150.000 | 414.400 | 11.168 | Beboelse |
| 80HD, Aalb. Markj. | 1919 | 3.650.000 | 804.000 | 21.668 | Beboelse |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 6.800.000 | | | |

**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 |
|--|----------|
| Kontant kollekter i alt i 2019 | 8.406,50 |
| - heraf indsamlet til kirkens missionsprojekt, Armeniermissionen | 1.417,50 |

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

Kirke

Ansgars Kirken, Aalborg

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

| 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 | minus = gennemførte opsparinger | | | | | | | | |
| F. 8010 Provstesynd kirke 2014 | | | | | | | | | 0 | | | 0 |
| Bevilling i 2015 | 48.282 | | | | | | | | 48.282 | | | 48.282 |
| F. 8020 Projekt sognehus | -279.125 | | | | | | | | -279.125 | 1.478.013 | | -1.757.138 |
| F. 8040 Fugearbejde kirke provstesynd 2018 bev. 2019 | | 15.000 | | | | | | | 15.000 | 20.188 | -5.188 | 0 |
| F. 8205 Maling kirkekontor provstesynd 2018 bev. 2019 | | 15.000 | | | | | | | 15.000 | 9.840 | 5.160 | 0 |
| Afdrag stiftslån | 1.350.000 | 1.700.000 | | | | | | | 3.050.000 | | | 3.050.000 |
| | | | | | | | | | 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 |
| Bevillinger i alt (netto) | 1.119.157 | 1.730.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.849.157 | 1.508.041 | -27 | 1.341.144 |

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

KIRKE*Ansgars Kirken***ANLÆGSARBEJDE***Fugearbejde kirkebygning. Provstesyn 2018 - bevilling 2019. Formål 8040***AFSLUTTET (JA/NEJ)***Ja*

| Entreprenør mv. | 2019 | | | | | | I alt | Budget |
|------------------------------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
| Budget - samlet | | | | | | | 15.000 | |
| Arkitekt | | | | | | 0 | | |
| Ingeniør | | | | | | 0 | | |
| Hovedentreprise | | | | | | 0 | | |
| Tømrer | | | | | | 0 | | |
| Murer | 20.188 | | | | | 20.188 | | |
| El | | | | | | 0 | | |
| VVS | | | | | | 0 | | |
| Omkostninger i alt | 20.188 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | |
| | | | | | | | | |
| Anlægsbevilling | 15.000 | | | | | 15.000 | 15.000 | |
| Tillægsbevilling | | | | | | 0 | 0 | |
| Stiftslån | | | | | | 0 | | |
| Anvendt anlægsopsparing | | | | | | 0 | | |
| Anvendt provenu - salg anlæg | | | | | | 0 | 0 | |
| Tilskud fra fonde mv. | | | | | | 0 | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | 0 | |
| Videreførte anlægsmidler | | | | | | 0 | 0 | |
| Frie midler | | | | | | 0 | 0 | |
| Finansiering i alt | 15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | |
| | | | | | | | | |
| Afstemning | 5.188 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.188 | |

Bemærkninger:

Underskuddet finansieres af de frie midler

KIRKE*Ansgars Kirken***ANLÆGSARBEJDE***Maling af kirkekontor. Provstesyn 2018 - bevilling 2019. Formål 8205***AFSLUTTET (JA/NEJ)***Ja*

| Entreprenør mv. | 2019 | | | | | | I alt | Budget |
|------------------------------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
| Budget - samlet | | | | | | | 15.000 | |
| Arkitekt | | | | | | 0 | | |
| Ingeniør | | | | | | 0 | | |
| Maler | 9.840 | | | | | 9.840 | | |
| Tømrer | | | | | | 0 | | |
| Murer | | | | | | 0 | | |
| El | | | | | | 0 | | |
| VVS | | | | | | 0 | | |
| Omkostninger i alt | 9.840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | |
| Anlægsbevilling | 15.000 | | | | | 15.000 | 15.000 | |
| Tillægsbevilling | | | | | | 0 | 0 | |
| Stiftslån | | | | | | 0 | | |
| Anvendt anlægsopsparing | | | | | | 0 | | |
| Anvendt provenu - salg anlæg | | | | | | 0 | 0 | |
| Tilskud fra fonde mv. | | | | | | 0 | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | 0 | |
| .. | | | | | | 0 | 0 | |
| Videreførte anlægsmidler | | | | | | 0 | 0 | |
| Frie midler | | | | | | 0 | 0 | |
| Finansiering i alt | 15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | |
| <i>Afstemning</i> | <i>-5.160</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | |

Bemærkninger:

Overskuddet tillægges de frie midler

Biregnskaber vedr. legaterne og menighedsplejen 2019:**Ansgars Sogns Kirkekasse**

Alle obligationer solgt d. 15/12 2017 med henblik på mere hensigtsmæssig placering af midlerne

Axel Bangs Mindelegat:

| | |
|--------------------------|------------------|
| Beholdning primo | 39.451,46 |
| Renter modtaget | - |
| Gebyrer | -1.835,63 |
| Uddeling | - |
| Kursregulering ved salg | - |
| Beholdning ultimo | 37.615,83 |

| Nom.værdi | Kursværdi | Bank 1/1 2019 | Bank 31/12 2019 |
|-----------|-----------|------------------|--------------------|
| | | 39.451,46 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | 37.615,83 |

Mette Kirstine Jensens legat:

| | |
|--------------------------|-------------------|
| Beholdning primo | 235.112,92 |
| Renter modtaget | |
| Gebyrer | -1.835,63 |
| Uddeling | |
| Kursregulering ved salg | |
| Beholdning ultimo | 233.277,29 |

| | | | |
|--|--|------------|------------|
| | | | |
| | | 235.112,92 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | 233.277,29 |

Ole og Idas fond:

| | |
|--------------------------|------------------|
| Beholdning primo | 63.728,97 |
| Renter modtaget | |
| Gebyrer | -1.835,63 |
| Uddeling | |
| Kursregulering ved salg | |
| Beholdning ultimo | 61.893,34 |

| | | | |
|--|--|-----------|-----------|
| | | | |
| | | 63.728,97 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | 61.893,34 |

Inger og Vagn Møller Jensens legat:

| | |
|--------------------------|------------------|
| Beholdning primo | 97.469,53 |
| Renter modtaget | |
| Gebyrer | -1.835,63 |
| Uddeling | |
| Kursregulering ved salg | |
| Beholdning ultimo | 95.633,90 |

| | | | |
|--|--|-----------|-----------|
| | | | |
| | | 97.469,53 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | 95.633,90 |

Ansgars Sogns Menighedspleje:

| | |
|--------------------------|------------------|
| Beholdning primo | 26.813,95 |
| Tilgang (kollekt mm) | 702,00 |
| Renteudgift | -136,39 |
| Uddelinger/udgifter | -2.310,00 |
| Beholdning ultimo | 25.069,56 |

Biregnskab