

ÅRSREGNSKAB 2019

for Thorning Sogns Menighedsråd

i Ikast-Brande Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8601

CVR-nr. 81771057

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thorning Sogn kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Skive, den 14. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året 2019 har været et år med to store bygge projekter, nemlig færdiggørelse af sognehus/herberg og nedrivning af den gamle præstebolig samt igangsætning af byggeriet af det nye.

Der er modtaget 146.482,21 kr. fra 5% midler hvoraf de 11.305,66 er vedr. elektrikere i 2018, 18.031,25 er til varme i kirken samt 117.145,30 til dækning af udgifter i forbindelse med genhusning af præstefamilien.

Driftsresultatet viser et underskud på 140.523,01 kr. hvilket er et stort beløb, men der er gjort en stor indsats for at gøre underskuddet så lille som muligt.

Formål 1. Fælles indtægter:

Der er modtaget ekstra ligning på 106.963,88 kr. til rente på det nye lån til sognehuset.

Formål 2. Kirkebygning og sognegård:

Der har ikke været budgetteret med driftsomkostninger i det nye sognehuset, det har beløbet sig til ca. 70.000 kr. el, vand, ejendomsskat m.v.

Der er indkommet sponsorater på 35.942 kr. som er brugt til udsmykning af det nye sognehus/herberg.

Der er indkøbt forskelligt inventar til sognehuset for 33.000 kr.

Der er betalt 10.000 kr. for udfærdigelse af lejekontrakt med Herbergs foreningen.

Der er brugt 10.000 kr. til fortæring ved indvielse af sognehuset.

Der er modtaget 19.125 kr. fra Herberget for overnattende gæster.

Formål 3. Kirkelige aktiviteter:

De planlagte aktiviteter gudstjenester, koncerter, foredrag, kor, dagplejesalmesang m.m. er afholdt.

Der er ansat ny organist/kirke og kultur medarbejder derfor er der brugt en del mere til løn end budgetteret, men så er der til gengæld sparet på solister ude fra.

Formål 4. Kirkegård:

Der var budgetteret med udgifter til anskaffelser udenomsarealer 40.000 kr. der er kun brugt 9.500 kr. Der er generelt et mindre forbrug til driften på kirkegården end budgetteret.

Løn til graver og gravermedhjælper har til gengæld været budgetteret for lavet med 43.000 kr.

Den differencerede momsprocent på kirkegården er beregnet til 39% og for de overordnede fællesomkostninger er den 21%.

Formål 9. Der er modtaget 190.000 kr. til afdrag på lån samt 2.441.057,12 kr. til ekstraordinær afdrag på lån.

Resultatdisponering:

Videreførsel af midler til sognegård/herberg primo (til gode)

218.281 kr. + 62.500 kr. til ny præstebolig ialt 280.781 kr.

Sognehus/herberg byggeri er afsluttet med et underskud på 58.989 kr. som finansieres af de frie midler.

Præstebolig byggeriet er i fuld gang, ultimo har MR 491.750 kr. til gode som videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde.

Der er flyttet 10.050 kr. fra frie midler til stillet til rådighed af provstiet, som skal være 1/12 af de samlede lønudgifter.

Frie midler afg. projekt - 117.000 kr. drift af sognegård/herberg

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med Grathe og Vium vedrørende løn til organist, kordegn og kor.
Der er samarbejde med Grathe om Kirkesanger.

Der er samarbejde med Grathe, Vium og Hørup om Kordegn.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	1.677.539,09	1.424.093,00	1.729.398,49
Øvrig drift i alt	-1.818.062,10	-1.424.093,00	-1.823.801,31
2 Kirkebygning og sognegård	-191.266,57	-103.900,00	-361.811,52
Indtægter	55.067,90	0,00	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-246.334,47	-103.900,00	-367.811,52
3 Kirkelige aktiviteter	-725.717,42	-599.600,00	-567.935,94
Indtægter	51.184,64	0,00	20.463,70
Udgifter, løn	-584.732,12	-427.400,00	-446.069,14
Udgifter, øvrig drift	-192.169,94	-172.200,00	-142.330,50
4 Kirkegård	-362.642,92	-386.652,00	-365.816,29
Indtægter	403.558,02	392.748,00	402.741,57
Udgifter, løn	-626.318,47	-548.400,00	-625.790,30
Udgifter, øvrig drift	-139.882,47	-231.000,00	-142.767,56
5 Præstebolig mv.	-142.634,23	-79.300,00	-249.111,91
Indtægter	29.557,70	75.500,00	29.315,25
Udgifter, løn	-9.534,38	-22.800,00	-11.221,88
Udgifter, øvrig drift	-162.657,55	-132.000,00	-267.205,28
6 Administration og fællesudgifter	-267.016,02	-253.200,00	-257.330,54
Indtægter	1.738,38	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.300,16	-67.000,00	-52.962,06
Udgifter, øvrig drift	-209.454,24	-186.200,00	-204.368,48
7 Finansielle poster	-128.784,94	-1.441,00	-21.795,11
A Resultat af drift	-140.523,01	0,00	-94.402,82
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)	2.631.057,12	0,00	583.384,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.211.350,88	0,00	-2.243.530,71
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.978.345,88	0,00	-62.500,00
B Resultat af anlæg	-3.558.639,64	0,00	-1.722.646,71
C Resultatopgørelse	-3.699.162,65	0,00	-1.817.049,53

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-14.626,26	0,00	-14.626,26
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-96.600,00	-10.050,00	-106.650,00
721150 Langfristet gæld	1.745.973,59	3.288.681,17	5.034.654,76
741110 Menighedsrådets frie midler	-279.978,26	196.562,52	-83.415,74
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	280.781,04	210.968,96	491.750,00
741150 Frie midler - afg. projekt, Anlæg udenomsarealer sog	-15.000,00	15.000,00	0,00
741151 Frie midler - afg. projekt, Driftsudg. ny sognegård	-50.000,00	-67.000,00	-117.000,00
741152 Frie midler - afg. projekt, Musik instrumenter	-15.000,00	15.000,00	0,00
741153 Frie midler - afg. projekt, Ny sognemedhjælp	-50.000,00	50.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	3.699.162,65	-3.699.162,65	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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
5.772.087,59	5.822.080,44
18.649,86	63.335,42
219.468,33	185.544,61
14.626,26	14.626,26
5.519.343,14	5.558.574,15
0,00	0,00
286.065,76	280.206,06
279.507,14	279.622,81
6.558,62	583,25
6.058.153,35	6.102.286,50

1.505.550,11	5.204.712,76
-14.626,26	-14.626,26
-96.600,00	-106.650,00
1.745.973,59	5.034.654,76
-279.978,26	-83.415,74
280.781,04	491.750,00
-130.000,00	-117.000,00
-5.519.343,14	-5.558.574,15
-5.519.343,14	-5.558.574,15
-1.745.973,59	-5.034.654,76
-1.745.973,59	-5.034.654,76
-298.386,73	-713.770,35
-298.422,73	-536.877,28
36,00	-176.893,07
-6.058.153,35	-6.102.286,50

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
1.531.056,88	1.424.093,00	1.449.285,00	1.531.056,88	0,00	0,00
146.482,21	0,00	280.113,49	146.482,21	0,00	0,00
1.677.539,09	1.424.093,00	1.729.398,49	1.677.539,09	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-62.547,80	-83.400,00	-122.389,03	0,00	0,00	-62.547,80
-29.080,71	-15.000,00	-223.856,49	0,00	0,00	-29.080,71
-99.638,06	0,00	-15.566,00	55.067,90	0,00	-154.705,96
0,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-191.266,57	-103.900,00	-361.811,52	55.067,90	0,00	-246.334,47

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-472.096,08	-308.700,00	-384.496,50	1.281,30	-433.261,43	-40.115,95
-40.115,19	-53.100,00	-34.706,67	4.786,45	-15.514,32	-29.387,32
-15.962,92	-19.100,00	-2.638,15	4.010,00	-18.099,90	-1.873,02
-38.393,04	-37.500,00	-53.254,99	20.586,96	0,00	-58.980,00
-69.523,01	-64.000,00	-42.425,04	11.460,40	-49.650,12	-31.333,29
-63.638,10	-79.900,00	-28.213,45	2.399,82	-50.542,85	-15.495,07
-25.989,08	-37.300,00	-22.201,14	6.659,71	-17.663,50	-14.985,29
-725.717,42	-599.600,00	-567.935,94	51.184,64	-584.732,12	-192.169,94

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-400.972,52	-423.652,00	-395.502,90	365.228,42	-626.318,47	-139.882,47
38.329,60	37.000,00	29.686,61	38.329,60	0,00	0,00
-362.642,92	-386.652,00	-365.816,29	403.558,02	-626.318,47	-139.882,47

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3
54 Præstebolig 4
58 Øvrige ejendomme

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-129.779,05	-64.800,00	-235.766,70	27.057,70	-9.534,38	-147.302,37
-15.355,18	-17.000,00	-15.945,21	0,00	0,00	-15.355,18
1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
-142.634,23	-79.300,00	-249.111,91	29.557,70	-9.534,38	-162.657,55

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	-77.872,97	-45.500,00	-34.121,74	0,00	0,00	-77.872,97
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-42.050,04	-35.100,00	-54.137,08	1.738,38	0,00	-43.788,42
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-17.688,65	-25.700,00	-22.243,28	0,00	0,00	-17.688,65
63 Bygning	-3.750,00	-3.700,00	-3.750,00	0,00	0,00	-3.750,00
64 Økonomi	-60.000,00	-70.000,00	-73.153,52	0,00	0,00	-60.000,00
65 Personregistrering - civil	-23.720,12	-28.000,00	-20.739,60	0,00	-23.720,12	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-35.580,04	-40.200,00	-31.109,36	0,00	-35.580,04	0,00
67 Efteruddannelse	-6.354,20	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.354,20
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-18.075,96	0,00	0,00	0,00
I alt	-267.016,02	-253.200,00	-257.330,54	1.738,38	-59.300,16	-209.454,24

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-106.963,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.963,88
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-6.270,60	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.990,54	-1.657,00	-1.723,62	0,00	0,00	-2.990,54
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	182,82	183,00	146,26	182,82	0,00	0,00
76 Momsregulering	-19.013,34	0,00	-13.947,15	0,00	0,00	-19.013,34
I alt	-128.784,94	-1.441,00	-21.795,11	182,82	0,00	-128.967,76

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-3.211.350,88	0,00	-2.243.530,71	868.250,00	0,00	-4.079.600,88
85 Præsteboliger	-2.978.345,88	0,00	-62.500,00	0,00	0,00	-2.978.345,88
92 Ligningsbeløb anlæg	2.631.057,12	0,00	0,00	2.631.057,12	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	583.384,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.558.639,64	0,00	-1.722.646,71	3.499.307,12	0,00	-7.057.946,76

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
12/9 Kollekt indsamling	1.095,00
16/9 Overført til Kirkens Korshær	-1.095,00

2019 Thorning Kirkekasse - Biregnskab
Byggeregnskab Sognegård / Herberg

Udgifter

2019 Byggeudgifter iflg. Bilag 1	4.079.600,88
2018 Byggeudgifter iflg. Bilag 2	2.243.530,71
2017 Byggeudgifter iflg. Bilag 3	297.725,63
2016 Byggeudgifter iflg. Bilag 4	<u>6.382,50</u>
Samlet investering	6.627.239,72

Finansiering

Kt. 841210 Stiftslån	5.700.000,00
Kt. 285010 Foreningen Hærvejsherberg i Thorning	<u>868.250,00</u>
I alt	6.568.250,00

Underskud afsluttet anlægsopgave -58.989,72

Underskudet dækkes af de frie midler

Thorning Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrensning formål: 8100 - 8100

Byggeregnskab Sognehus/herberg

Bilag 1.

Art: 511230 Opførelse af ejendomme						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-01-2019	30	8100			Murerfirmaet Bak-Nielsen, sognehus/herberg		885.600,00	885.600,00
12-02-2019	82	8100			Bgs KV Kjøngerskov Venti		13.251,25	898.851,25
12-02-2019	83	8100			Bgs Nordkabel		7.500,00	906.351,25
12-02-2019	84	8100			Bgs KV Kjøngerskov Venti		59.850,00	966.201,25
12-02-2019	85	8100			Bgs Murerfirmaet Bak-Nie		890.506,25	1.856.707,50
12-02-2019	86	8100			Bgs Fjelsø Mejeri		24.500,00	1.881.207,50
22-03-2019	149	8100			Bgs Lampegiganten		60.969,94	1.942.177,44
29-03-2019	162	8100			Flytning af arkivalier		2.778,50	1.944.955,94
01-04-2019	168	8100			Bgs HTH VIBORG		135.355,19	2.080.311,13
03-04-2019	182	8100			HTH VIBORGHTH		55.719,89	2.136.031,02
04-04-2019	183	8100			Fjelsø Mejeri fakt. 530		24.500,00	2.160.531,02
08-04-2019	187	8100			Murerfirmaet Bak-Nie		885.600,00	3.046.131,02
08-04-2019	193	8100			Jyske Storkøkken, termokander, talerkener		2.310,00	3.048.441,02
15-04-2019	200	8100			HTH VIBORG, inventar		6.806,25	3.055.247,27
15-04-2019	201	8100			HTH VIBORG, inventar		21.063,38	3.076.310,65
15-04-2019	205	8100			KV Kjøngerskov Ventilation 4. a'conto		8.550,00	3.084.860,65
15-04-2019	206	8100			Kaj S. Lauritsen, planering jord v/sognehus		9.375,00	3.094.235,65
24-04-2019	217	8100			Lampegiganten, Lys sognehus		1.692,00	3.095.927,65
24-04-2019	218	8100			HTH VIBORG, høj skab		4.678,63	3.100.606,28
30-04-2019	231	8100			Fjelsø Mejeri, tilsyn og møder, fakt. 532		24.500,00	3.125.106,28
30-04-2019	232	8100			Lampegiganten, lanper		2.265,00	3.127.371,28
14-05-2019	258	8100			Filtersæt, HTH VIBORG		7.087,50	3.134.458,78
14-05-2019	259	8100			Arbejde ved sognehus, HJ Have og anlæg ApS		93.500,00	3.227.958,78
16-05-2019	261	8100			6. rate, sognehus, Murerfirmaet Bak-Nie		492.000,00	3.719.958,78
28-05-2019	281	8100			Faktura FORS. 190072 vedr. tyveri		-4.783,08	3.715.175,70
28-05-2019	283	8100			Lamelgardiner, nordic life		49.575,00	3.764.750,70
28-05-2019	284	8100			Stole, nordic life		56.106,25	3.820.856,95
20-06-2019	314	8100			Sognehus, KV Kjøngerskov Venti		28.500,00	3.849.356,95
20-06-2019	320	8100			Husnr., stolpebeton		486,70	3.849.843,65
20-06-2019	324	8100			Teleslynge, højtaleranlæg, FABERS HØRECENTER		108.511,25	3.958.354,90
08-07-2019	363	8100			MØLDRUP VVS, stjålet materiale		15.545,00	3.973.899,90
08-07-2019	366	8100			Byggesag sognehus, Silkeborg Kommune		723,00	3.974.622,90
08-07-2019	376	8100			Lampegiganten. LED loftslampe sognehus		824,00	3.975.446,90
08-07-2019	378	8100			Lindab AS, Tyveri materialer		5.297,60	3.980.744,50
15-07-2019	380	8100			Fjelsø Mejeri, Tegnestue, sognehus		25.000,00	4.005.744,50
15-07-2019	381	8100			Brixen Elteknik, Ekstra arbejde,		20.767,60	4.026.512,10

Kontospecifikation, art

Bilag 1

Udskriftsdato 31-01-2020
Side 2

511230 Opførelse af ejendomme						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-07-2019	382	8100			sognehus Brixen Elteknik, Ekstra lamper herberg		24.264,40	4.050.776,50
12-08-2019	411	8100			Murerfirmaet Bak-Nielsen, Ekstra priser		8.546,88	4.059.323,38
16-08-2019	414	8100			Fjelsø Mejeri, slutafregning, sognehus		8.518,75	4.067.842,13
20-08-2019	421	8100			Overlund Byggerådgivning, trykprøve		11.758,75	4.079.600,88

Thorning Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018
Afgrensning formål: 8100 - 8100

Posteringsstyper: primo, regnskab

Byggeregnskab Sognehus/herberg

Bilag 2

Art: 511230 Opførelse af ejendomme						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
21-02-2018	89	8100			Gebyr byggesagsbehandling Silkeborg Kommune		4.699,50	4.699,50
09-10-2018	367	8100			Nedrivning af gl. Herberg		173.093,75	177.793,25
15-10-2018	370	8100			Fjerne stikledning naturgas på Blichersvej 31		8.200,00	185.993,25
18-10-2018	377	8100			Tinglysning af brugsret Blichersvej 31		6.658,44	192.651,69
18-10-2018	379	8100			Murerfirmaet Bak-Nielsen 1. rate		923.850,00	1.116.501,69
18-10-2018	381	8100			Tegnestuen, tilsyn og byggemøder		24.500,00	1.141.001,69
18-10-2018	383	8100			Flytning og flyttekasser		15.959,38	1.156.961,07
18-10-2018	383	8100			Ret B. 383 Flytning og flyttekasser		-15.959,38	1.141.001,69
01-11-2018	394	8100			Fældning af træer ved Herberget		10.005,71	1.151.007,40
22-11-2018	418	8100			Murerfirmaet Bak-Nielsen 2. rate		885.600,00	2.036.607,40
05-12-2018	441	8100			TA stål vedr. sognehus		5.681,25	2.042.288,65
17-12-2018	461	8100			Tegnestuen, tilsyn og byggemøder		24.500,00	2.066.788,65
17-12-2018	465	8100			Ventilation ny sognehus, 1. a'conto		96.900,00	2.163.688,65
21-12-2018	483	8100			Kørsel haveaffald ny sognegård		4.208,06	2.167.896,71
21-12-2018	483	8100			Ret B. 483 Kørsel haveaffald ny sognegård		-4.208,06	2.163.688,65
31-12-2018	512	8100			Ventilation ny sognehus		91.200,00	2.254.888,65
31-12-2018	523	8100			Ret. b.89 Gebyr byggesagsbeh. Silkeborg Kommune		-4.699,50	2.250.189,15
31-12-2018	524	8100			Ret. b. 377 Tinglysning af brugsret Blichersvej 31		-6.658,44	2.243.530,71

Thorning Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017 Posteringstyper: primo, regnskab
Afrænsning formål: 8100 - 8100

Byggeregnskab Sognehus/herberg

Bilag 3

Art: 511230 Opførelse af ejendomme						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-01-2017	51	8100	20171		Tegnestue, Fjelsø Mejeri		112.500,00	112.500,00
20-12-2017	561	8100			Tegnestuen, Fjelsø Mejeri, sognehus/gård		53.750,00	166.250,00
31-12-2017	211	8100			Jordbrugsundersøgelse, geoteknisk rapport		13.500,00	179.750,00
31-12-2017	263	8100			Tegnestue Fjelsø Mejeri, sognehus		82.500,00	262.250,00
31-12-2017	341	8100			GeoPartner, honorar og tinglysning, sognehus		8.850,63	271.100,63
31-12-2017	421	8100			Miljøscreening og rapport, TJ&Lassen		19.125,00	290.225,63
31-12-2017	679	8100			Geo Partner, tinglysning brugsret parkeringsplads		7.500,00	297.725,63

Thorning Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016 Posteringstyper: primo, regnskab
Afgrænsning formål: 2300 - 2300

Byggeregnskab Sognehus / herberg Bilag 4

Art: 223120 Anskaffelser - bygninger						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
28-04-2016	261	2300			Skitseforslag nyt sognehus		27.633,91	27.633,91
24-10-2016	617	2300			Landinspektører, situationsplan		6.382,50	34.016,41