

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vorbasse-Skjoldbjerg Sognes Menighedsråd

i Grene Provsti

i Billund Kommune

Myndighedskode 8944

CVR-nr. 34759464

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 Vorbasse-Skjoldbjerg Sognes 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 Vorbasse-Skjoldbjerg kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vorbasse-Skjoldbjerg 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.

Esbjerg, den 10. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henning Tønder Olesen', is written over the printed name.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Til
Vorbasse Skjoldbjerg Menighedsråd

Forklaring til resultatet

Resultatet for 2019 viser et merforbrug på 3 t.kr.

Periodisering

Udgifter til øvrig drift bogføres i takt med betaling. Der er foretaget periodisering pr. 31. december 2019.

Rapport for perioden 1/1 – 31/12 2019

Drift

Resultat af drift pr. 31. december 2019 er sammenskrevet i efterfølgende tabel:

	Regnskab 31/12-2019	Budget 2019 hele	Forbrug i procent
Ligningsbeløb til drift	2.439.206	2.439.206	100
Udgifter til løn	1.932.168	1.770.844	109
Udgifter , øvrige drift	886.214	924.456	96
Indtægter	417.019	370.200	113
Fiansielle poster udgift	41.456	39.106	106
Mindreforbrug/netto	-3.612	75.000	

I 2019 er der budgetteret med et mindre forbrug på kr. 75.000.

Resultatet pr. 31. december 2019 udviser et merforbrug på kr. 3 t.kr.

Bemærkninger til drift og de største forskelle til budgetterede tal

Forbrug af el, vand og varme er t.kr. 26 lavere end budgetteret. Det er specielt varmeudgiften der svinger fra år til år, bla. afhængig af antallet af oliepåfyldninger i Skjoldbjerg Kirke.

Merforbrug på kr. 15.811 under inventar Vorbasse Kirke, hovedstemning af orgel på kr. 11.187, samt forslag til om disponering af orgel på kr. 5.785.

Mindre forbrug på kommunikation på kr. 11.422.

Vi har i 2019 bogført ældre tilgodehavender som tab på debitorer, i alt t.kr. 13.

Anskaffelser og vedligehold på bygninger, maskiner og inventar er t.kr. 32 lavere end budgetteret.

Udgifter til IT, telefon/data samt abonnementer/aviser er t.kr. 54 større end budgetteret. Vi har efterfølgende opdaget at udgifter til bla. Brandsoft ikke har været medregnet i budgettet.

Derudover er lønudgifter årsagen til difference i forhold til budgettal, se nedenfor.

De store forskelle under formål 60 og 61 skyldes at der er budgetteret med løn under formål 61, som skulle være budgetteret under formål 60. Derudover har vi i løbet af 2019 ændret bogføringen, så f.eks. rengøring, telefonudgifter o.l. samles under formål 60, Fælles formål. I budget 2019 er udgifter ikke samlet, derfor passer budgettallene ikke med regnskabstallene.

Vores mål med at nå et overskud t.kr. 75 som vi har budgetteret med, er ikke nået, så vi har desværre ikke som ønsket fået styrket vores likviditet.

Lønninger

Lønudgifter udgør 66% af årets samlede budgetterede udgifter.

I efterfølgende tabel er vist de bogførte lønudgifter pr. 31. december 2019 specificeret på formål sammenholdt med det godkendte budget:

Formål	Regnskab pr. 31/12 2019	Budget 2019	Afvigelse	Forbrug i procent
2 Kirkebygning	234.967	279.974	45.007	84
3 Kirkelige aktiviteter	729.665	666.406	-63.259	109
4 Kirkegård	737.986	608.324	-129.662	121
5 Præstebolig	37.007	55.436	18.429	67
6 Administration	192542	160.704	-31.838	120
I alt	1.932.167	1.770.844	-161.323	109

Som det fremgår udgør de samlede afholdte lønninger 109 %. Der er et merforbrug på kirkegården på kr. 149.961.

I de første måneder af 2019 fandt vi ud af, at pensionstillæg for tidligere år for kirkegårdspersonalet ikke var beregnet med korrekt procentsats og af alle pensionsgivende beløb. Dette blev efterreguleret mellem marts og juni måned, og er årsagen til ca. t.kr. 100 af afvigelsen.

For afvigelsen under kirkelige aktiviteter, skyldes manglende budgettering af vikarudgifter en difference på t.kr. 33.

Yderligere t.kr. 26 i løndifference skyldes bla. honorarer i fm. diverse foredrag.

Vi er stadig ikke helt i mål med fordelingen af løn til forskellige formål.

Samlet oversigt over engangsudgifter 2019:

Glamluger Vorbasse Kirke	t.kr. 39
Murer	t.kr. 19
Tag Vorbasse	t.kr. 10
Orgel	t.kr. 5,7
Klokker	t.kr. 7,2
I alt	t.kr. 81

Anlægsbevillinger

Der er 2019 bevilget 330.200 kr. til afdrag på lån af stiftsmidlerne. Gælden udgør pr. 31. december 2019 2.140.600 kr.

Anlægsudgifter til ny præstebolig:

Der er afholdt udgifter til bygning af ny præstebolig på kr. 648.812, beløbet vedrører nedbrydning og udgifter til arkitekt.

Egenkapital

Konto 721110 – Opsparing til anlæg

Saldo ved årets udgang kr. 952.521,39

Konto 721130 – Kirke- og præsteembedskapitaler

Saldo på kr. 16.737,45, saldoen er mindre end pr. 31.12 2018, da kr. 1.021.249,16 er frigivet til bygning af ny præstebolig.

Konto 721140 – Likviditet stillet til rådighed af provstiet

I resultat disponeringen er likviditeten nedskrevet med kr. 213.268,88

Saldo pr. 31.12.2019 er kr. 53.240,47.

Konto 721150 – Langfristet gæld

Ligningsbeløb til anlæg udgør kr. 330.200.

Samarbejder

Opgaver som regnskabsføring og lønadministration løses eksternt af regnskabskontoret ved Grindsted menighedsråd.

Samarbejdet er etableret i henhold til entreprenør-modellen og der faktureres mellem menighedsrådene.

Grindsted, den 16. april 2020

Lars E. Holm
Regnskabsfører

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.439.206,00	2.439.206,00	2.438.800,03
Øvrig drift i alt	-2.442.818,35	-2.364.206,00	-2.335.909,20
2 Kirkebygning og sognegård	-518.260,87	-603.974,00	-260.392,51
Indtægter	16.100,00	15.000,00	17.100,00
Udgifter, løn	-234.967,44	-279.974,00	-65.077,20
Udgifter, øvrig drift	-299.393,43	-339.000,00	-212.415,31
3 Kirkelige aktiviteter	-815.485,85	-832.606,00	-607.066,62
Indtægter	39.878,40	15.000,00	9.287,20
Udgifter, løn	-729.665,43	-666.406,00	-487.440,99
Udgifter, øvrig drift	-125.698,82	-181.200,00	-128.912,83
4 Kirkegård	-633.387,62	-529.124,00	-1.181.391,12
Indtægter	311.072,25	292.200,00	270.635,82
Udgifter, løn	-737.985,55	-608.324,00	-1.175.278,19
Udgifter, øvrig drift	-206.474,32	-213.000,00	-276.748,75
5 Præstebolig mv.	-50.535,50	-60.436,00	-27.179,09
Indtægter	49.968,60	45.000,00	83.078,40
Udgifter, løn	-37.007,33	-55.436,00	-32.538,54
Udgifter, øvrig drift	-63.496,77	-50.000,00	-77.718,95
6 Administration og fællesudgifter	-383.692,24	-298.960,00	-191.365,44
Indtægter	0,00	3.000,00	8.695,00
Udgifter, løn	-192.541,97	-160.704,00	-54.789,30
Udgifter, øvrig drift	-191.150,27	-141.256,00	-145.271,14
7 Finansielle poster	-41.456,27	-39.106,00	-68.514,42
A Resultat af drift	-3.612,35	75.000,00	102.890,83
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	954.874,37
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	330.200,00	330.200,00	330.199,97
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-648.812,25	-1.225.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-318.612,25	-894.800,00	1.285.074,34
C Resultatopgørelse	-322.224,60	-819.800,00	1.387.965,17

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-451.381,16	-501.140,23	-952.521,39
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.037.986,61	1.021.249,16	-16.737,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-176.806,14	123.565,67	-53.240,47
721150 Langfristet gæld	2.470.800,00	-330.200,00	2.140.600,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-8.750,00	8.750,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	322.224,60	-322.224,60	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-499.420,59	0,00	-499.420,59

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
8.276.588,42	7.384.435,00
24.611,48	14.251,13
-14.799,43	5.548,76
1.037.986,61	16.737,45
7.228.789,76	7.347.897,66
337.846,30	0,00
337.846,30	0,00
918.526,34	1.919.467,29
461.619,38	586.125,80
451.381,16	952.521,39
600,00	378.373,10
4.925,80	2.447,00
9.532.961,06	9.303.902,29

296.455,50	618.680,10
-451.381,16	-952.521,39
-1.037.986,61	-16.737,45
-176.806,14	-53.240,47
2.470.800,00	2.140.600,00
-499.420,59	-499.420,59
-8.750,00	0,00
-7.228.789,46	-7.356.509,83
-7.228.789,76	-7.347.897,66
0,30	-8.612,17
-2.470.800,00	-2.140.600,00
-2.470.800,00	-2.140.600,00
-129.827,10	-425.472,56
-71.946,04	-51.329,50
-22.800,00	0,00
-35.081,06	-374.143,06
-9.532.961,06	-9.303.902,29

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.439.206,00	2.439.206,00	2.438.800,03	2.439.206,00	0,00	0,00
2.439.206,00	2.439.206,00	2.438.800,03	2.439.206,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-236.884,43	-279.974,00	-65.387,99	0,00	-234.967,44	-1.916,99
-176.954,26	-242.000,00	-148.254,71	0,00	0,00	-176.954,26
-43.778,71	-22.000,00	-18.971,14	0,00	0,00	-43.778,71
-60.643,47	-60.000,00	-27.778,67	16.100,00	0,00	-76.743,47
-518.260,87	-603.974,00	-260.392,51	16.100,00	-234.967,44	-299.393,43

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

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
0,00	0,00	-851,56	0,00	0,00	0,00
-601.943,71	-597.606,00	-498.467,50	1.280,00	-576.542,22	-26.681,49
-43.103,72	-50.000,00	-40.538,33	0,00	-15.862,50	-27.241,22
-20.763,79	-10.000,00	-6.806,78	7.878,40	0,00	-28.642,19
-132.378,03	-143.800,00	-51.337,45	0,00	-98.288,51	-34.089,52
-6.600,00	-15.000,00	-8.121,00	0,00	-6.600,00	0,00
-9.496,60	-15.000,00	256,00	30.720,00	-32.372,20	-7.844,40
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-815.485,85	-832.606,00	-607.066,62	39.878,40	-729.665,43	-125.698,82

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
-552.995,47	-424.945,00	-1.063.553,94	283.935,22	-643.199,47	-193.731,22
-80.392,15	-104.179,00	-117.837,18	27.137,03	-94.786,08	-12.743,10
-633.387,62	-529.124,00	-1.181.391,12	311.072,25	-737.985,55	-206.474,32

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-50.268,25	-60.436,00	-26.911,84	49.968,60	-37.007,33	-63.229,52
-267,25	0,00	-267,25	0,00	0,00	-267,25
-50.535,50	-60.436,00	-27.179,09	49.968,60	-37.007,33	-63.496,77

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-215.177,86	0,00	-10.147,65	0,00	-127.076,27	-88.101,59
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-29.921,40	-166.760,00	-43.843,84	0,00	-13.863,10	-16.058,30
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-48.862,30	-43.000,00	-53.861,25	0,00	-13.863,10	-34.999,20
63 Bygning	-13.200,00	-13.200,00	-13.200,00	0,00	-13.200,00	0,00
64 Økonomi	-63.863,10	-64.000,00	-50.859,26	0,00	-13.863,10	-50.000,00
65 Personregistrering - civil	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-12.667,58	-10.000,00	0,00	0,00	-10.676,40	-1.991,18
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-19.453,44	0,00	0,00	0,00
I alt	-383.692,24	-298.960,00	-191.365,44	0,00	-192.541,97	-191.150,27

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-59.706,25	-59.706,00	-67.961,25	0,00	0,00	-59.706,25
72 Øvrige renteudgifter	-34,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-34,44
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	45,10	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	15.569,80	20.600,00	12.378,05	15.569,80	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.714,62	0,00	-12.976,32	2.714,62	0,00	0,00
I alt	-41.456,27	-39.106,00	-68.514,42	18.284,42	0,00	-59.740,69

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	-648.812,25	-1.225.000,00	0,00	0,00	0,00	-648.812,25
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	954.874,37	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	330.200,00	330.200,00	330.199,97	330.200,00	0,00	0,00
I alt	-318.612,25	-894.800,00	1.285.074,34	330.200,00	0,00	-648.812,25

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		
1X, Vorbasse By	1.400	1.700.000	580.600		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		1.700.000			

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

Formål	I alt
KFUM& KFUK i Danmark	3.819,00
Y's Men	697,50
Folkekirkens Nødhjælp	783,00
Wutomi Agri	350,00
Blå Kors Danmark	324,80
KFUK's sociale arbejde	324,80
KFUM's sociale arbejde	324,80
Kirkens Korshær	324,80
Mission blandt hjemløse	324,80
Mission Øst	8.267,00
KFUM's Soldatermission	1.070,00
KFUM's sociale arbejde	20,00
Cafe Jydepotten	960,00
Børnesagens Fællesråd	2.187,00
	19.777,50