

ÅRSREGNSKAB 2019

for Halskov Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 9070

CVR-nr. 67804112

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 Halskov 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 Halskov Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Halskov Sogn menighedsråd (kirkekassen) 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlige 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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Roskilde, den 10. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedr. 5% midlerne

Der er i regnskab 2019 indgået 104.353,79 i 5 % midler til dækning af handicaptoilet. Udbetalingen fra forsikringsenheden på kr. 88.350,78, provstiet udbeder sig kr. 88.350,78 tilbagebetalt og provstiet betaler selvrisiko kr. 16.000,01. Provstiet udbetaler boligbidrag fra 2. halvår 2019 i 2020 kr. 29.000,00. Ifølge aftale med provstiet bogføres 5% midler til boligbidrag 2. halvår 2019 først i 2020.

Vedr. kollekt 2019

Vi har gennemgået samtlige bankkonti samt overførsler til organisationer og udgifter til julehjælp 2019 og har konstateret at der er en difference kr. 692,60. Bankkonto for julehjælp pr. 31.12.2019 lyder på kr. 32.895,56 artskonto 638140. Af hensyn til opstart i 2020 har vi set os nødsaget til at indtægtsføre de kr. 692,60 på artskonto 972010. Fremadrettet afstemmes bank og kollekt løbende.

Vedr. anlægsaktiviteter 2019

Efter fyraftensmøde med BDO har vi valgt at påføre istandsættelse af præstebolig, da der har været udgifter til dette i 2019, men bevillingen er på budget 2020.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	3.018.032,48	2.837.000,00	2.856.500,00
Øvrig drift i alt	-2.724.184,62	-2.837.000,00	-2.837.675,39
2 Kirkebygning og sognegård	-445.817,98	-510.680,00	-508.629,95
Indtægter	5.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-234.527,97	-227.870,00	-235.531,24
Udgifter, øvrig drift	-216.290,01	-282.810,00	-273.098,71
3 Kirkelige aktiviteter	-1.541.691,90	-1.622.320,00	-1.522.319,20
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.256.912,12	-1.271.430,00	-1.148.423,78
Udgifter, øvrig drift	-284.779,78	-350.890,00	-373.895,42
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.	-65.881,02	5.500,00	-8.741,53
Indtægter	0,00	58.000,00	51.075,80
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.881,02	-52.500,00	-59.817,33
6 Administration og fællesudgifter	-657.069,26	-697.500,00	-783.082,65
Indtægter	189,70	0,00	10.489,50
Udgifter, løn	-404.748,86	-462.700,00	-497.832,23
Udgifter, øvrig drift	-252.510,10	-234.800,00	-295.739,92
7 Finansielle poster	-13.724,46	-12.000,00	-14.902,06
A Resultat af drift	293.847,86	0,00	18.824,61
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)	499.999,96	500.000,00	435.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-226.755,50	-300.000,00	-58.591,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-41.191,46	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	232.053,00	200.000,00	376.408,12
C Resultatopgørelse	525.900,86	200.000,00	395.232,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-28.208,72	120,75	-28.087,97
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.385,97	0,00	-15.385,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-112.422,55	0,00	-112.422,55
721150 Langfristet gæld	600.000,00	-200.000,00	400.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-204.059,81	-431.897,11	-635.956,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-209.540,12	-53.462,00	-263.002,12
741150 Frie midler	-126.000,00	126.000,00	0,00
741153 Frie midler	-8.337,50	8.337,50	0,00
741155 Frie midler	-25.000,00	25.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-525.900,86	525.900,86	0,00

Resultatdisponering

Halskov Kirke

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

Udskriftsdato 19-03-2020
Side 1

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-204.059,81	-431.897,11	-635.956,92
721110 Opsparing til anlæg	-28.208,72	120,75	-28.087,97
721130 Kirke- og præstestembedekapitaler	-15.385,97	,00	-15.385,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-112.422,55		-112.422,55
721150 Langfristet gæld	600.000,00	-200.000,00	400.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-209.540,12	-53.462,00	-263.002,12
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler	-126.000,00	126.000,00	,00
741151 Frie midler	,00		,00
741152 Frie midler	,00		,00
741153 Frie midler	-8.337,50	8.337,50	,00
741154 Frie midler	,00		,00
741155 Frie midler	-25.000,00	25.000,00	,00
742010 Arsafslutningskonto	-525.900,86	525.900,86	,00
Total	-654.855,53	,00	-654.855,53

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
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**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
31.739,97	46.920,11
16.354,00	31.534,14
15.385,97	15.385,97
0,00	0,00
837.519,92	999.120,85
753.043,05	921.538,24
28.208,72	28.087,97
56.268,15	49.494,64
869.259,89	1.046.040,96

-128.954,67	-654.855,53
-28.208,72	-28.087,97
-15.385,97	-15.385,97
-112.422,55	-112.422,55
600.000,00	400.000,00
-204.059,81	-635.956,92
-209.540,12	-263.002,12
-159.337,50	0,00
0,00	0,00
-600.000,00	-400.000,00
-600.000,00	-400.000,00
-140.305,22	8.814,57
-130.583,49	46.958,97
-9.721,73	-38.144,40
-869.259,89	-1.046.040,96

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.837.000,04	2.837.000,00	2.856.500,00	2.837.000,04	0,00	0,00
181.032,44	0,00	0,00	181.032,44	0,00	0,00
3.018.032,48	2.837.000,00	2.856.500,00	3.018.032,48	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-389.396,18	-450.180,00	-461.060,29	5.000,00	-234.527,97	-159.868,21
-56.421,80	-60.500,00	-47.569,66	0,00	0,00	-56.421,80
-445.817,98	-510.680,00	-508.629,95	5.000,00	-234.527,97	-216.290,01

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-61.194,00	0,00	0,00	0,00
-662.716,68	-699.340,00	-654.441,59	0,00	-632.010,51	-30.706,17
-50.780,33	-66.500,00	-34.336,22	0,00	-5.835,94	-44.944,39
-8.124,16	-25.300,00	-6.428,02	0,00	-8.124,16	0,00
-130.160,69	-132.000,00	-126.838,17	0,00	-8.000,00	-122.160,69
-246.596,30	-211.800,00	-220.824,25	0,00	-235.269,15	-11.327,15
-174.148,36	-148.950,00	-122.106,47	0,00	-158.259,13	-15.889,23
-268.165,38	-336.430,00	-294.150,48	0,00	-209.413,23	-58.752,15
-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-1.541.691,90	-1.622.320,00	-1.522.319,20	0,00	-1.256.912,12	-284.779,78

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-65.881,02	5.500,00	-8.741,53	0,00	0,00	-65.881,02
-65.881,02	5.500,00	-8.741,53	0,00	0,00	-65.881,02

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-70.236,91	-67.500,00	-46.563,47	0,00	0,00	-70.236,91
-92.557,10	-122.000,00	-103.150,63	189,70	-57.305,66	-35.441,14
-62.943,23	-88.250,00	-111.903,01	0,00	-32.842,57	-30.100,66
-70.210,88	-15.000,00	-91.375,48	0,00	-11.273,97	-58.936,91
-67.283,24	-164.250,00	-125.958,63	0,00	-50.486,88	-16.796,36
-144.286,63	-126.200,00	-181.878,93	0,00	-144.188,02	-98,61
-108.873,64	-54.300,00	-56.852,07	0,00	-108.651,76	-221,88
-40.677,63	-60.000,00	-15.985,75	0,00	0,00	-40.677,63
0,00	0,00	-49.414,68	0,00	0,00	0,00
-657.069,26	-697.500,00	-783.082,65	189,70	-404.748,86	-252.510,10

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.250,00	-8.250,00	-11.250,00	0,00	0,00	-8.250,00
-5.628,32	-3.904,00	-3.805,92	0,00	0,00	-5.628,32
0,00	154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153,86	0,00	153,86	153,86	0,00	0,00
-13.724,46	-12.000,00	-14.902,06	153,86	0,00	-13.878,32

I alt

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-226.755,50	-300.000,00	-58.591,88	0,00	0,00	-226.755,50
-41.191,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.191,46
499.999,96	500.000,00	435.000,00	499.999,96	0,00	0,00
232.053,00	200.000,00	376.408,12	499.999,96	0,00	-267.946,96

I alt

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		
34af Korsør Markjorder	1007	2.150.000	440.500		Præstebolig
Halskov Menighedsråd					
har ikke modtaget brev					
ang. skyldig grundskyld					
Ejendomsværdi i alt		2.150.000			

**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.*

Kollektregnskab 2019

Bibelsagen	50,00
Kirkens Korshær	150,00
De danske julemærkehjem	36,00
Folkekirkens Mission	53,00
Projekt Øst	20,00
Mission blandt hjemløse	331,00
Børnesagens fællesråd	551,50
	1191,50

Ovenstående er alle afregnede til de respektive formål

Halskov Kirkes julehjælp indsamlinger **6188,00**

Årets kollekt/indsamling via kirkebøsser i alt **7379,50**

Udover ovenstående kollekt har sognet modtaget **5.000,00** kr. til julehjælp fra Lions Club og **600,00** kr. til julehjælp fra Aktive kvinder Korsør.

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Halskov Sogn (9070)

PS: Skriv ikke i røde feiter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
8074 Smulrede sten udenfor mv.	33.132								33.132			33.132
8010 Filisebægning foran kirke	100.000	100.000							200.000	37.373		162.628
8050 Silbning af bænke	35.000						-35.000		0			0
8065 Maling af udendørs træværk	12.238						-12.238		0			0
8071 Rest vedr. jubilæum	29.170						-29.170		0			0
Renovering af kobbertag		75.000							75.000			75.000
Handicaptoilet		75.000					76.408		151.408	117.974		33.434
Vinduer i kirkesale		50.000							50.000	71.409	-21.409	0
Afdrag på lån jordvarme		200.000		-200.000					0			0
Istandsættelse af præstebolig									0			0
Anlægsmidler budget 2020									0	41.191		-41.191
									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
Bevilgninger i alt (netto)	209.540	500.000	0	-200.000	0	0	0	0	509.540	267.947	-21.409	263.002

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlæggsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-209.540	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	500.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-200.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modpostet på Formål 8)
Note 9	509.540	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	267.947	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-21.409	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-263.002	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-263.002	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-209.540	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-53.462	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-200.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	----------	---

Frie midler

741110 Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.