

ÅRSREGNSKAB 2019

for Bistrup Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 9101

CVR-nr. 83455411

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 Bistrup 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 Bistrup kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bistrup 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 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 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

Årets resultat af driften viser et overskud på kr. 241.466,65.

Driftsligningen udgør kr. 2.928.000,-. Det samlede forbrug er på 92% i forhold til budget. Udgifter, løn ligger med et forbrug på 94%. Udgifter, øvrig drift ligger med et forbrug på 88%.

Kirkebygning og sognegård – Formål 2

Gruppens samlede forbrug er på 104%. Lønningerne inden for gruppen viser et merforbrug på kr. 29.277,25, beløbet fremkommer da der er ændret i arbejdsbrøk hos de 2 kirketjenere. Det udlignes dog af mindre forbrug på formål 3000.

Udgifter, øvrig drift ligger med et forbrug på 99,5%. Der er budgetteret med anskaffelser og vedligeholdelses udgifter på i alt kr. 176.735,48. Forbruget er pr. 31/12-19 på kr. 196.744,72. Det ekstra forbrug er i henhold til disponeringen af de frie midler ved årsafslutningen 2018.

Udgifterne til el og varme viser et mindre forbrug på i alt kr. 23.527,92.

På kontoen til snerydning er der et merforbrug på kr. 18.627,50. Det skyldes, at opkrævning for 2018 først kom i april 2019. Der er således betalt for 2 sæsoner i 2019.

Kirkelige aktiviteter – Formål 3

Gruppens samlede forbrug er på 88%. Lønningerne inden for gruppen viser samlet et mindre forbrug på kr. 121.581,19. Det er mindre forbrug på kirke- og korsangere, organistvikarer samt kirketjenere.

Der er rigtig mange aktiviteter i Bistrup, de formål hvor forbruget er lavere end budgetteret, er med til at dække der hvor forbruget er overskredet. Bl.a. er der et merforbrug på indkøb til fortæring til konfirmander/junior/skolebørn på kr. 12.498,03, dette dækkes ind af mindre forbrug på undervisningsmateriale. Der er et overskud på forbrug på kørsel af konfirmander fra Muldbjergskolen på kr. 17.750,-. Der er ikke forbrugt de kr. 15.000,- og kr. 25.000,- der er afsat til honorar til Tirsdagscafe/Hyggeklub formål 3300 og foredrag formål 3700.

Udgiften til den fælles annoncering i ugeavisen ligger med et merforbrug på kr. 9.600,88.

Ligger man de 2 formål 3600 & 3605 vedr. koncerter sammen, så følges budget ganske pænt.

Præstebolig m.v. – Formål 5

Gruppen følger de budgetterede indtægterne. Der har ikke været det store forbrug på øvrig drift og gruppen giver ikke anledning til yderligere kommentarer.

Administration og fællesudgifter – Formål 6

Gruppens samlede forbrug er på 90%. Der er enkelte konti hvor der er et mindre forbrug end budgetteret. Det drejer sig om bl.a. trykning, hvor der er et overskud på kr. 13.672,66. Kontoen for efteruddannelse medarbejdere, viser et mindre forbrug på kr. 12.407,15 og kr. 8.375,- for efteruddannelse af menighedsrådsmedlemmer.

Anlægsbevillinger

Der er ingen anlægsbevillinger i 2019. Projekt aktivitetsbane/legeplads som var afsat i disponeringen de frie midler fra 2018 på kr. 300.000,- er overført til anlæg og afsluttet med vedhæftede biregnskab med et underskud på kr. 1.703,-. Indkøb af nye stole til kirken er ligeledes afsluttet. Der er godkendt om disponering på kr. 61.525,- og opsparing til anlæg er brugt til formålet. Arbejdet er afsluttet med et merforbrug på kr. 107.371,- som er godkendt på PU møde d. 7/2-2020.

Resultatdisponering

Årets samlede underskud af drift og anlæg på kr. 478.568,68, fordeles i resultatdisponeringen med kr. 249.435,20 som er forbrugt opsparing til anlæg og kr. 229.133,48 fratrækkes sidste års frie midler og udgør pr. 31/12-19 kr. 663.486,91.

Der er disponeringer tilbage fra 2018 som endnu ikke er anvendt:

KirkeDV reg. nr. 198, gardiner lille sal	kr. 50.000,-
KirkeDV reg. 200, dræn i terræn er udført og der er overskud på	kr. 20.625,-
Hjertestarter/førstehjælpskursus, som i 2019 blev udsat	kr. 20.000,-
Idé projekt som optakt til helhedsplan, rest	kr. 33.750,-
Afsat i budget 2020 til dækning af underskud (ligning reduceret midlertidig)	kr. 175.000,-
Afsat i budget 2020 til tumlinge møbler lille sal	kr. 75.000,-

Der er herefter kr. 289.111,91 tilbage til disponering, som anvendes til:

Renovering/opfriskning af præstekontor	kr. 40.000,-
Præstebolig - klar til ny præst	kr. 224.000,-
Der afsættes ekstra til tumlinge møbler lille sal	kr. 25.000,-
I alt	kr. 663.375,-

Samarbejder

Hjørring Kirkegård passer Bistrup Kirkens grønne områder. Kirkegården får ligningsmidler til dette direkte fra provstiet.

Sct. Catharinæ, Sct. Hans, Sct. Olai og Bistrup er fælles om ugentlig helsides annonce i Vendelboposten. Der betales efter en fast fordelingsnøgle - Bistrups andel udgør 16,67%.

Jelstrup, Vejby, Rakkeby, Sejlstrup og Harritslev sogne får kopieret deres fælles kirkeblad hos Bistrup. Der afregnes efter kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.928.000,00	2.928.000,00	3.353.000,00
Øvrig drift i alt	-2.686.533,35	-2.928.000,00	-2.901.331,68
2 Kirkebygning og sognegård	-711.609,17	-684.327,00	-833.702,62
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-286.769,25	-257.492,00	-270.339,85
Udgifter, øvrig drift	-424.839,92	-426.835,00	-563.362,77
3 Kirkelige aktiviteter	-1.497.475,63	-1.700.469,00	-1.401.275,72
Indtægter	37.653,00	15.500,00	54.401,74
Udgifter, løn	-1.198.037,81	-1.319.619,00	-1.187.436,90
Udgifter, øvrig drift	-337.090,82	-396.350,00	-268.240,56
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.	35.173,73	18.500,00	1.358,06
Indtægter	73.466,60	75.200,00	73.207,03
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.292,87	-56.700,00	-71.848,97
6 Administration og fællesudgifter	-505.452,24	-562.104,00	-664.870,90
Indtægter	0,00	31.000,00	2.558,12
Udgifter, løn	-203.261,29	-220.404,00	-192.210,53
Udgifter, øvrig drift	-302.190,95	-372.700,00	-475.218,49
7 Finansielle poster	-7.170,04	400,00	-2.840,50
A Resultat af drift	241.466,65	0,00	451.668,32
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.269,39	0,00	-628,58
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-718.765,94	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-720.035,33	0,00	-628,58
C Resultatopgørelse	-478.568,68	0,00	451.039,74

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-249.435,20	249.435,20	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-174.634,64	0,00	-174.634,64
741110 Menighedsrådets frie midler	-892.620,39	229.133,48	-663.486,91
742010 Årsafslutningskonto	478.568,68	-478.568,68	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

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
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 741110 Menighedsrådets frie midler

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

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
15.648,71	17.155,82
15.648,71	17.155,82
0,00	0,00
1.339.621,96	871.043,40
1.065.689,88	842.231,58
249.435,20	0,00
24.496,88	28.811,82
1.355.270,67	888.199,22

-1.316.690,23	-838.121,55
-249.435,20	0,00
-174.634,64	-174.634,64
-892.620,39	-663.486,91
0,00	0,00
0,00	0,00
-38.580,44	-50.077,67
-22.334,66	-36.114,89
11.282,26	12.311,28
-27.528,04	-26.274,06
-1.355.270,67	-888.199,22

Formål**Indtægter****1 Fælles indtægter i alt**

10 Ligningsbeløb til drift

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.928.000,00	2.928.000,00	3.353.000,00	2.928.000,00	0,00	0,00
2.928.000,00	2.928.000,00	3.353.000,00	2.928.000,00	0,00	0,00

I alt**Driftsudgifter****2 Kirkebygning og sognegård**

20 Fælles formål

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-637.889,13	-601.819,00	-745.448,40	0,00	-266.946,58	-370.942,55
-40.890,28	-39.408,00	-58.661,41	0,00	-19.822,67	-21.067,61
-32.829,76	-43.100,00	-29.592,81	0,00	0,00	-32.829,76
-711.609,17	-684.327,00	-833.702,62	0,00	-286.769,25	-424.839,92

I alt**3 Kirkelige aktiviteter**

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-515.740,48	-600.206,00	-520.721,52	378,00	-425.958,17	-90.160,31
-382.226,70	-414.447,00	-369.404,50	0,00	-300.651,71	-81.574,99
-147.656,43	-187.155,00	-152.154,79	23.355,00	-120.526,89	-50.484,54
-195.660,69	-198.818,00	-142.119,95	0,00	-92.459,81	-103.200,88
-121.046,48	-131.648,00	-113.455,54	0,00	-118.934,73	-2.111,75
-133.944,85	-123.895,00	-96.384,27	13.920,00	-139.506,50	-8.358,35
0,00	-25.000,00	-5.835,15	0,00	0,00	0,00
-1.200,00	-1.300,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.497.475,63	-1.700.469,00	-1.401.275,72	37.653,00	-1.198.037,81	-337.090,82

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
13.601,09	10.200,00	-20.668,82	38.200,60	0,00	-24.599,51
21.572,64	8.300,00	22.026,88	35.266,00	0,00	-13.693,36
35.173,73	18.500,00	1.358,06	73.466,60	0,00	-38.292,87

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-147.009,75	-165.500,00	-164.395,79	0,00	0,00	-147.009,75
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-104.061,97	-110.924,00	-144.441,66	0,00	-48.256,14	-55.805,83
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-35.059,73	-34.800,00	-147.693,61	0,00	-6.600,00	-28.459,73
63 Bygning	-37.096,52	-23.500,00	-2.967,36	0,00	0,00	-37.096,52
64 Økonomi	-77.374,84	-79.913,00	-74.776,38	0,00	-70.230,33	-7.144,51
65 Personregistrering - civil	-39.661,82	-46.439,00	-39.059,91	0,00	-39.661,82	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-42.263,00	-47.528,00	-41.626,26	0,00	-42.263,00	0,00
67 Efteruddannelse	-22.924,61	-53.500,00	-16.367,21	0,00	3.750,00	-26.674,61
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-33.542,72	0,00	0,00	0,00
I alt	-505.452,24	-562.104,00	-664.870,90	0,00	-203.261,29	-302.190,95

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-7.170,04	0,00	-2.840,50	0,00	0,00	-7.170,04
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-7.170,04	400,00	-2.840,50	0,00	0,00	-7.170,04

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-417.062,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.062,63
81 Sognegård	-301.703,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-301.703,31
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-1.269,39	0,00	-628,58	-1.269,39	0,00	0,00
I alt	-720.035,33	0,00	-628,58	-1.269,39	0,00	-718.765,94

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		
Bistrupgård	20424 m2	2.450.000	290.000		Kirke + Præstebolig
Bagterp, Hjørring jord	1014 m2	1.950.000	274.200		Præstebolig Karlsvej 30
Ejendomsværdi i alt		4.400.000			

**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

Aktivitetsbane/legeplads			
Dato	Bilag	Udgifter	Beløb inkl. moms
16.05.2019	309	Kirkegårds konsulent etabl. Aktivitetsbane	4.265,42
09.07.2019	403	Hjørring Kommune, gebyr byggesag, legeplads	1.100,00
27.09.2019	551	Legebyen.dk, sandsæt	1.498,00
03.10.2019	580	Bauhaus, kodelås til legekasse vedr. legeplads	164,95
03.10.2019	581	Bauhaus, bord og bænkesæt til legeplads	599,95
03.10.2019	583	Hjørring Tømmerforretning, materiale vedr. legeplads	8.607,75
03.10.2019	591	Nikostine, opførelse af aktivitetsbane	275.231,25
14.10.2019	609	Bauhaus, skruer vedr. hegn	519,80
14.10.2019	616	Jem & Fix, skruer vedr. hegn	263,80
14.10.2019	616	Jem & Fix, skruer vedr. hegn	49,95
14.10.2019	616	Jem & Fix, skruer vedr. hegn	364,85
14.10.2019	617	Bauhaus, skruer vedr. hegn	259,90
30.10.2019	636	Peter Andersen, håndboldmål	5.500,00
31.10.2019	640	Hjørring Tømmerforretning, gravering af bænke	1.293,75
31.10.2019	645	Hjørring Tømmerforretning, topplanker til hhegn	572,19
11.11.2019	662	Hjørring Kommune, ibrugtag. Tilladelse	412,50
11.11.2019	668	AVV, skraldespande	150,00
11.11.2019	669	Jem & Fix, pæle mm. legeplads	68,00
19.11.2019	677	Hjørring Tømmerforretning, gravering af overlægger	781,25
		Udgifter i alt incl. moms	301.703,31
			301.703,31
		Finansiering	
2019		Godkendt disponering af frie midler 9/4-19 overført til anlæg	300.000,00
			300.000,00
		Underskud	1.703,31

Bistrupkirken Kollektregnskab 2019

		Menighedsplejen	Øvrige	Afregnet	
	saldo 1/1 2019	192,48			
28-12-18	Menighedsplejen	100,00			
30-12-18	Menighedsplejen	50,00			
01-01-18	Bibelselskabet		50,00	-50,00	
06-01-19	KFUMs sociale arbejde		350,00	-350,00	
13-01-19	Den grønlandske bibelsag		78,00	-78,00	
20-01-19	Mission Afrika		40,00	-40,00	
25-01-19	Film Fællesskab Fastfood	120,00			
27-01-19	Den Blå Sociale Cafe		120,00	-120,00	
03-02-19	Dansk Sømands- og Udlandskirker		180,00	-180,00	
10-02-19	Kirkens Korshær		160,00	-160,00	
17-02-19	Folkekirkelige søndagsskoler		90,00	-90,00	
24-02-19	New Life Africa		0,00		
03-03-19	Mellemkirkeligt arbejde		0,00		
10-03-19	Folkekirken Nødhjælp		295,00	-295,00	
17-03-19	Menighedsplejen	90,00			
24-03-19	Menighedsplejen	60,00			
29-03-19	Film Fællesskab Fastfood	138,00			
31-03-19	Den Blå Sociale Cafe		350,00	-350,00	
07-04-19	Menighedsplejen	13,00			
14-04-19	KFUM OG KFUK		200,00	-200,00	
18-04-19	KFUM's sociale arbejde i DK		0,00		
19-04-19	Mission Africa		200,00	-200,00	
21-04-19	Menighedsplejen	140,00			
22-04-19	Dansk Sømands- og Udlandskirker		25,00	-25,00	
26-04-19	Film Fællesskab Fastfood	140,00			
28-04-19	Menighedsplejen (nul kroner)	-			
05-05-19	Folkekirken Ungdomskor		50,00	-50,00	
12-05-19	New Life Africa		120,00	-120,00	
17-05-19	Danmission		0,00		
19-05-19	Den Blå Sociale Cafe		0,00		
24-05-19	Film Fællesskab Fastfood	180,00			
26-05-19	Folkekirken Nødhjælp		270,00	-270,00	
30-05-19	Folkekirken Nødhjælp		0,00		
02-06-19	FDF's Missionsarbejde				ingen gudstjeneste
09-06-19	New Life Africa		120,00	-120,00	
10-06-19	IKON		0,00		
16-06-19	Menighedsplejen		0,00		
23-06-19	Tværkulturelt Center		115,00	-115,00	
30-06-19	Menighedsplejen	70,00			
07-07-19	Indre Mission i Hjørring		120,00	-120,00	
14-07-19	KFUM socialt arbejde - Reden		240,00	-240,00	
21-07-19	Menighedsplejen	25,00			
28-07-19	Menighedsplejen	70,00			
04-08-19	Nicolaitjenesten Ålborg Stift	-	0,00		
11-08-19	Nicolaitjenesten Ålborg Stift		263,00	-263,00	
18-08-19	KFUM socialt arbejde - Reden		150,00	-150,00	
25-08-19	Mission afrika		0,00		
25-08-19	Mission Africa - mobilpay		100,00	-100,00	
31-08-19	Film Fællesskab Fastfood	135,00			
01-09-19	Spedalskhedsmissionen		214,00	-214,00	
08-09-19	Døvemigheden i Danmark		75,00	-75,00	
15-09-19	Menighedsplejen	163,50			
22-09-19	Blå Sociale Cafe		130,00	-130,00	
27-09-19	Film Fællesskab Fastfood	170,00			
29-09-19	Høstgudstj. - Menighedsplejen	180,00			mobilpay
	Høstgudstj. - Menighedsplejen	2.878,50			
06-10-19	New Life Africa		90,00	-90,00	
13-10-19	Menighedsplejen	17,50			
20-10-19	Menighedsplejen	150,00			
25-10-19	Film Fællesskab Fastfood	120,00			
27-10-19	New Life Africa		140,00	-140,00	
03-11-19	KFUM's Soldatermission		40,00	-40,00	
10-11-19	New Life Africa		100,00	-100,00	
17-11-19	Menighedsplejen	50,00			
	Film Fællesskab Fastfood 23/11				

24-11-19	Menighedsplejen				
01-12-19	Menighedsplejen	549,00			
03-12-19	Anonym donation	1.000,00			
08-12-19	Menighedsplejen	125,50			
09-12-19	Menighedsplejen	100,00			mobilpay
15-12-19	Menighedsplejen	430,00			
22-12-19	Menighedsplejen	-			
24-12-19	Menighedsplejen	277,00			
25-12-19	Børnesagens Fællesråd		50,00	-50,00	
26-12-19	Børnesagens Fællesråd		25,00	-25,00	
27-12-19	Menighedsplejen	100,00			mobilpay
29-12-19	Menighedsplejen				
	Sumtotaler	7.834,48			
	Julehjælp	-7.750,00			
	sumtotaler	84,48	4.550,00	-4.550,00	
	indsamlet i 2019 - mhr pleje	7.642,00			Sum minus 84,48
	indsamlet i 2019 - øvrige	4.550,00			
	indsamlet i alt 2019	12.192,00			

Nye stole - Bistrup Kirken			
Dato	Bilag	Udgifter	Beløb inkl. moms
19.12.2019	776	Højer Møbler, 180 stk. stole+svejset kobl.+vogne	417.062,63
		Udgifter i alt incl. moms	417.062,63
			417.062,63
2017		Finansiering	
		Opsparing til anlæg af de frie midler - godkendt af PU 3/4-17	250.000,00
		Renteindtægter 2017	63,78
		Renteudgifter 2018	-628,58
		Renteudgifter 2019	-1.269,38
		Godkendt omdisponering af frie midler fra 2018	33.205,00
		Restbeholdning af frie midler fra 2018	28.320,39
		Finansiering i alt	309.691,21
		Underskud	107.371,42

Underskud skyldes misforståelse vedr. momsen - finansieres af overskud på drift i årsregnskab 2019.

Styring anlægsaktiviteter 2019

Kirke

Bistrup

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus =								
Aktivetsbane/legeplads						300.000			300.000	301.703	-1.703	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			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Stole+svejset kobl. + stolevogne		248.166				61.525			309.691	417.063	-107.371	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)	0	0			0	361.525	0	0	609.691	718.766	-109.074	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane