

ÅRSREGNSKAB 2019

for Karlslunde Strandsogns Menighedsråd

i Greve-Solrød Provsti

i Greve Kommune

Myndighedskode 9105

CVR-nr. 83345012

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 Karlslunde Strandsogns 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 Karlslunde Strandsogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karlslunde Strandsogn 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 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.

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:

Årsregnskabet for 2019 viser et underskud på driften på 167.522,50 kr.

Formål 2: Kirkebygning

Der har i 2019 været udført færre vedligeholdelsesopgaver end budgetteret, hvilket dækker over en omprioritering af midler til formål 5 Præsteboliger

Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Merforbruget på de kirkelige aktiviteter var i på 76.372 kr. på øvrig drift og og 51.170 kr. på lønudgifter. Stigningen i lønudgifterne fordeler sig både på stigende udgifter til honorarer til talere mv. samt stigende udgifter til fastansat personale. De stigende udgifter til de kirkelige aktiviteter er således den væsentligste forklaring på årets underskud

Formål 5: Præsteboliger

Merudgifterne til vedligeholdelse af præsteboligerne udgjorde 91.551 kr. hvilket er finansieret ved en omprioritering af midler oprindeligt budgetteret til vedligeholdelse af kirkebygningen.

Formål 6: Administration og fællesudgifter. Merforbruget til administration var på 77.800 kr. og skyldes bl.a. ekstraordinære udgifter på 21.137 kr. til annoncering i forbindelse med genbesættelsen af stillinger i 2019.

Årets resultat kan således i væsentligt omfang forklares med en uventet stigning i udgifterne til de kirkelige aktiviteter og personale udskiftning.

Som følge af underskuddet på driften på 167.522 kr. i 2019 og et mindre underskud i 2018 er egenkapitalen nu væsentligt under minimumskravet, hvilket har betydet at menighedsrådet har forbrugt 186.335 kr. af den likviditet som provstiet har stillet til rådighed for den daglige drift.

På anlægssiden lykkedes det ikke inden årets udgang af få byggetilladelse til at gennemføre en gennemgribende renovering af legepladsen til 130.000 kr.

Anlægsprojektet vedrørende udskiftning af Stolpehegn mod strandvejen (budget på 100.000 kr.) blev gennemført som planlagt, men resulterede i et mindreforbrug på 25.625 kr. Det uforbrugte beløb returneres til Provstiudvalget, jf. referatet fra PU-mødet den 15. januar 2020.

Anlægsprojektet vedrørende udskiftning af mørklægnings- og plisségardiner i kuppelsalen havde et budget på 170.000 kr. Projektet er afsluttet og resulterede i et mindreforbrug på 27.706 kr. Provstiudvalget har givet tilladelse til at de overskydende midler overføres til legepladsprojektet. Der overføres dermed kr. 157.706 til næste års anlægsbudget med henblik på renovering af kirkens legeplads.

Biregnskabet for Hjælpekassen viser, at der givet julehjælp for 13.128 kr. og at der herudover har været 2 beboere i sognet der tilsammen har modtaget hjælp for 1200 kr. Indtægterne i hjælpekassen var på 29.216,50 kr. hvilket medførte en øget kassebeholdning på 14.888 kr. Årsagen til stigningen i indtægterne tilskrives muligheden for at anvende Mobilepay under årets sidste 3 kollekter til hjælpekassen. Alene på Mobilepay er der indkommet 14.677 kr. Kassebeholdningen ultimo 2019 blev opgjort til 16.847,50 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Skoletjenesten "Skibet" der er et samarbejde mellem alle menighedsråd i Greve-Solrød provsti og i Roskilde domprovsti.

Samarbejde mellem GreveSolrød provsti og Køge provsti om en HR-konsulent

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	5.003.000,00	4.953.000,00	5.072.418,85
Øvrig drift i alt	-5.170.522,50	-4.953.000,00	-5.110.072,92
2 Kirkebygning og sognegård	-1.238.672,51	-1.319.034,00	-1.404.691,07
Indtægter	6.300,00	1.200,00	0,00
Udgifter, løn	-597.429,69	-567.571,00	-640.162,56
Udgifter, øvrig drift	-647.542,82	-752.663,00	-764.528,51
3 Kirkelige aktiviteter	-2.667.373,55	-2.539.291,00	-2.466.430,73
Indtægter	115.043,00	45.887,00	138.268,85
Udgifter, løn	-2.203.860,39	-2.152.150,00	-1.948.985,26
Udgifter, øvrig drift	-578.556,16	-433.028,00	-655.714,32
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.	-169.769,75	-78.219,00	-129.471,50
Indtægter	138.148,01	146.113,00	148.531,62
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-307.917,76	-224.332,00	-278.003,12
6 Administration og fællesudgifter	-1.092.256,68	-1.014.456,00	-1.107.038,83
Indtægter	574,55	4.053,00	4.662,84
Udgifter, løn	-459.252,29	-395.567,00	-317.231,38
Udgifter, øvrig drift	-633.578,94	-622.942,00	-794.470,29
7 Finansielle poster	-2.450,01	-2.000,00	-2.440,79
A Resultat af drift	-167.522,50	0,00	-37.654,07
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-164,71	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	374.374,96	400.000,00	38.975,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-216.669,00	-400.000,00	-1.396.277,21
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	157.541,25	0,00	-1.357.302,21
C Resultatopgørelse	-9.981,25	0,00	-1.394.956,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-208.452,62	208.418,16	-34,46
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	19.947,91	166.387,09	186.335,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	207.118,00	-364.824,00	-157.706,00
742010 Årsafslutningskonto	9.981,25	-9.981,25	0,00

9105 Karlslunde Strandsogn
Styring anlægsaktiviteter 2019

Årstal

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

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
				hævdede opsparinger	minus = betalte gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Renovering af legeplads	8000	0	130.000	0	0	0	27.706	0	157.706	0	0	0	157.706
Projekt 2: Udskifning stolpehegn mod Strandvejen	8000	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000	74.375	25.625	0	0
Projekt 3: Solafskærmning i Kuppelsalen	8000	0	170.000	0	0	0	-27.706	0	142.294	142.294	0	0	0
Projekt 4: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		0	400.000	0	0	0	0	0	400.000	216.669	25.625	0	157.706

Overskud fra projekt 2 Udskifn. Stolpehegn tilbagebetales i 2020

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

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

951510 Kreditorer
 969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
 969030 Deposita mv.
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
38.511,40	78.673,99
38.511,40	78.673,99
0,00	0,00
1.118.566,56	290.572,91
417.643,55	82.778,64
208.452,62	34,46
472.200,64	207.759,81
20.269,75	0,00
1.157.077,96	369.246,90

-231.386,71	-221.405,46
-208.452,62	-34,46
-250.000,00	-250.000,00
19.947,91	186.335,00
207.118,00	-157.706,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-925.691,25	-147.841,44
-377.808,22	0,00
-569.366,31	-109.038,95
-11.870,00	-12.170,00
33.353,28	-26.632,49
-1.157.077,96	-369.246,90

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
4.953.000,00	4.953.000,00	4.894.000,04	4.953.000,00	0,00	0,00
50.000,00	0,00	178.418,81	50.000,00	0,00	0,00
5.003.000,00	4.953.000,00	5.072.418,85	5.003.000,00	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
-4.232,34	0,00	-1.450,00	0,00	-3.605,20	-627,14
-1.148.348,06	-1.065.810,00	-1.150.226,49	6.300,00	-555.465,88	-599.182,18
-47.571,50	-187.058,00	-161.691,74	0,00	0,00	-47.571,50
-38.520,61	-66.166,00	-91.322,84	0,00	-38.358,61	-162,00
-1.238.672,51	-1.319.034,00	-1.404.691,07	6.300,00	-597.429,69	-647.542,82

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-210.128,90	-367.052,00	-490.583,75	0,00	-209.318,90	-810,00
-1.027.894,82	-975.680,00	-853.462,32	14.800,00	-947.291,89	-95.402,93
-479.915,52	-38.066,00	-365.771,62	83.593,00	-305.866,56	-257.641,96
-422.538,28	-628.441,00	-277.229,45	13.500,00	-335.311,33	-100.726,95
-414.595,31	-466.512,00	-388.135,44	3.150,00	-314.564,82	-103.180,49
0,00	-247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-75.473,89	-63.131,00	-79.805,71	0,00	-65.436,89	-10.037,00
-36.826,83	-162,00	-11.442,44	0,00	-26.070,00	-10.756,83
-2.667.373,55	-2.539.291,00	-2.466.430,73	115.043,00	-2.203.860,39	-578.556,16

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.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-2.490,00	0,00	0,00	0,00
-78.373,45	-41.247,00	-63.759,45	71.615,40	0,00	-149.988,85
-91.396,30	-36.972,00	-63.222,05	66.532,61	0,00	-157.928,91
-169.769,75	-78.219,00	-129.471,50	138.148,01	0,00	-307.917,76

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-328.194,32	-416.748,00	-350.021,11	574,55	0,00	-328.768,87
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-202.654,89	-162.472,00	-137.133,71	0,00	-82.060,01	-120.594,88
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-168.549,20	-142.460,00	-193.587,20	0,00	-37.213,51	-131.335,69
64 Økonomi	-286.498,73	-209.971,00	-235.110,49	0,00	-239.098,23	-47.400,50
65 Personregistrering - civil	-101.366,54	-80.736,00	-99.033,64	0,00	-100.880,54	-486,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-12.984,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-4.993,00	-2.069,00	-6.210,00	0,00	0,00	-4.993,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-72.958,68	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.092.256,68	-1.014.456,00	-1.107.038,83	574,55	-459.252,29	-633.578,94

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	291,67	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.628,09	-2.000,00	-4.236,63	0,00	0,00	-2.628,09
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	178,08	0,00	1.504,17	178,08	0,00	0,00
I alt	-2.450,01	-2.000,00	-2.440,79	178,08	0,00	-2.628,09

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-216.669,00	-400.000,00	-404.105,32	0,00	0,00	-216.669,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-992.171,89	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-164,71	0,00	0,00	-164,71	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	374.374,96	400.000,00	38.975,00	374.374,96	0,00	0,00
I alt	157.541,25	0,00	-1.357.302,21	374.210,25	0,00	-216.669,00

Kollektregnskab 2019

Dato	Indsamlingsformål	Indsamlet		Kollekt i alt
		kontant	Mobilepay indbet.	
01-jan	Kollekt Bibelselskabet	626,00		626,00
06-jan	Kollekt Ungdomsarb	1.760,00		1.760,00
13-jan	Kollekt Hjælpekassen	2.070,50		2.070,50
13-jan	Kollekt Hjælpekassen	2.543,50		2.543,50
20-jan	Kollekt Nigeria	3.432,00		3.432,00
27-jan	Kollekt Operation Mission	961,50		961,50
27-jan	Valuta fra tidl. kollekt	50,00		50,00
xx-febr	Kollekt børnekirke hjælpekassen	265,00		265,00
03-feb	Kollekt Drusjki	1.949,00		1.949,00
10-feb	Kollekt Oasehøjskolen	1.210,00		1.210,00
17-feb	Kollekt Cool Kids	1.381,50		1.381,50
24-feb	Kollekt Church of Love	1.419,00		1.419,00
03-mar	Kollekt Mercy Outreach	1.380,00		1.380,00
10-mar	Kollekt Dansk Oase	2.034,00		2.034,00
17-mar	Kollekt Dansk bibelinstitut	1.127,50		1.127,50
24-mar	Kollekt Aktiv Mission	2.006,50		2.006,50
31-mar	Kollekt Dansk Oase	500,00		500,00
09-apr	Kollekt børnekirke hjælpekassen	248,00		248,00
07-apr	Kollekt Aglow DK	1.061,00		1.061,00
14-apr	Kollekt Mission Øst	4.681,00		4.681,00
18-apr	Kollekt Ordet & Israel	393,50		393,50
21-apr	Kollekt Alpha Danmark	2.410,50		2.410,50
22-apr	Kollekt KFUMs sociale arb	290,50		290,50
28-apr	Kollekt Kirke på vej	886,00		886,00
05-maj	Kollekt Mission Afrika	1.352,50		1.352,50
12-maj	Kollekt House of Mercy	1.609,00		1.609,00
19-maj	Kollekt fængels Alpha	1.194,00		1.194,00
26-maj	Kollekt Humancare russia	2.112,00		2.112,00
02-jun	Kollekt Ungdomsarb	889,00		889,00
09-jun	Kollekt Åbne Døre	1.167,50		1.167,50
10-jun	kollekt Provstiets projekt	1.395,00		1.395,00
16-jun	Kollekt Dansk Oase	1.074,50		1.074,50
30-jun	Kollekt Strandkirkefællesskab	1.100,50		1.100,50
07-jul	Kollekt Café Exit	1.114,50		1.114,50
23-jun	Kollekt Hjælpekassen	1.541,00		1.541,00
28-jun	Kollekt børnekirke hjælpekassen	204,00		204,00
14-jul	Kollekt Kirke på vej	909,50		909,50
21-jul	Kollekt Israelsmissionen	1.364,50		1.364,50
28-jul	Kollekt Ungdom med opgave	1.129,00		1.129,00
04-aug	Kollekt Nigeria	1.661,50		1.661,50
11-aug	Kollekt Areopagos	950,00		950,00
18-aug	Kollekt Ungdomsarbejdet	1.287,00		1.287,00
25-aug	Kollekt Forsoning i børnehøjde	1.771,00		1.771,00
01-sep	Kollekt Drusjki	2.402,00		2.402,00
08-sep	Kollekt YFC	1.040,50		1.040,50
15-sep	Kollekt Strandkirkefællesskab	1.062,00		1.062,00
22-sep	Kollekt Børn og Tro	587,50		587,50
29-sep	Kollekt Menighedsfakultetet	676,50		676,50
07-okt	Kollekt SAT-7	405,50		405,50
06-okt	Kollekt ungdomsleder	2.258,00		2.258,00
20-okt	Kollekt Hjælpekassen	1.195,00	2.820,00	4.015,00
18-sep	Kollekt børnekirke	58,00		58,00
06-okt	Kollekt børnekirke	250,00		250,00
13-okt	Kollekt Weshelter	1.361,00	150,00	1.511,00
27-okt	Kollekt Kirke på vej	1.911,50	100,00	2.011,50
03-nov	Kollekt Mission Øst	1.988,00		1.988,00
03-nov	Kollekt børnekirke	278,00		278,00
10-nov	Kollekt KFUMs sociale arb	920,50		920,50
24-nov	Hjælpekassen	3.648,00	6.912,00	10.560,00
17-nov	Kollekt SAT-7	1.078,00	250,00	1.328,00
01-dec	Børnekirke til hjælpekassen	662,50		662,50
01-dec	Alpha Danmark	1.308,50	100,00	1.408,50
08-dec	Danmission	492,00	300,00	792,00
15-dec	Mercy Outreach	1.230,50	150,00	1.380,50
22-dec	Hjælpekassen	1.564,50	4.845,00	6.409,50
24-dec	Nigeria	2.330,00		2.330,00
24-dec	Nigeria	653,50		653,50
24-dec	Nigeria	1.979,00		1.979,00
24-dec	Nigeria	1.935,50		1.935,50
25-dec	MAF	530,50		530,50
26-dec	Åbne Døre	538,00		538,00
29-dec	Mission Øst	2.408,50	100,00	2.508,50

Biregnskab for Hjælpekassen 2019

Indtægter

Type af indtægt	beløb
Kollekter, kontant	28.716,00
Kollekter, mobilepay	14.677,00
Anden indtægt	500,50
Indtægter i alt	29.216,50

Udgifter

Donationer	beløb
Flygtningearbejdet	1.000,00
Julehjælp	13.128,50
Kontant udbetaling	200,00
Udgifter i alt	14.328,50

Status

Status	Primo	Ultimo
Kontant	1.940,00	3.345,50
Jyske Bank	0,00	13.502,00
Kassebeholdning	1.940,00	16847,5

Kassebeholdningen er i årets løb øget med 14.888 kr.