

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Sejs-Svejbæk Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 9143

CVR-nr. 13666431

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

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

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sejs-Svejbæk Sogn (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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 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.

Aarhus, den 3. juli 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Forklaring til årsregnskabet 2019

Årets resultat udviser et driftsoverskud på 184.089 kr. I 2019 har Sejs-Svejbæk Menighedsråd modtaget yderligere 215.388 kr. i ligningsmidler til driften heraf er 207.888 kr. lønmidler. Lønmidlerne blev bevilliget til ansættelse af ny medarbejder, ændring i ansættelsesforhold og lønmidler i forbindelse med en sygemelding.

Sejs-Svejbæk Menighedsråd har i 2019 været ramt af flere sygemeldinger. Sygemeldingerne har ramt de fleste arbejdsområder. De berørte funktioner er ikke alle blevet erstattet med tilsvarende aflønning af vikarer. Når de tilførte ekstra lønkroner indregnes, så har der været et overskud på lønbudgettet på ca. 81.000 kr. Endvidere har menighedsrådet modtaget sygedagpenge.

Der har været en overskridelse på formål 2 på ca. 31.000 kr. Det skyldes ekstra omkostninger til vedligeholdelse af gaskedel, reparation af branddør, ny kaffemaskine og etablering af ny internetforbindelse. På formål 3 har der været en besparelse på ca. 60.000 kr. Det skyldes primært en anden aftale i forbindelse med trykkeri af kirkeblad og besparelse på fortæring. På formål 4 har der været en besparelse på ca. 30.000 kr. som kan henføres til færre udgifter til vedligeholdelse og anskaffelse af maskiner og værktøj, kursusudgifter og færre udgifter til indkøb af planter.

I 2019 har der på formål 4 været en yderligere indtægt på 21.000 kr. Det kan hovedsageligt henføres til yderligere gravstedskapitaler og ikke budgetterede indtægter ved salg til andre menighedsråd.

Debitorerne er gennemgået. Enkelte debitorer er bogført som tabt. De resterende debitorer med forfaldne poster er blevet kontaktet. Pengene forventes at komme ind i 2020.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet er ved årsafslutning krediteret med 25.481 kr. på baggrund af beregningen af merindtægter og merudgifter. Der er videreført midler til ikke-udført anlægsarbejde på 923 kr.

Der er vedhæftet byggeregnskab på anskaffelse af lydanlæg og indvendig maling af Sejs-Svejbæk Kirke.

De skyldige feriemidler som fremgår af bilag 4 er opført i 2 beløb over lønmodtagere delt med Linå Menighedsråd og lønmodtagere kun ansat ved Sejs-Svejbæk Menighedsråd.

### Beregning af momsfradraget:

Vedrørende kirkegården er der udregnet en delvis fradragsprocent på 23%, metode C beregningsark fra Landsforeningen af Menighedsråd er anvendt. I året er der løbende løftet delvis moms på 21%, der er derfor momsreguleret med 2%.

Vedrørende fællesomkostninger er der udregnet en fælles fradragsprocent på 9% ligeledes efter beregningsark fra Landsforeningen af Menighedsråd. Der er ved regnskabsafslutningen løftet 9% af fællesomkostningerne.

Vedrørende kirkerummet så er der udregnet en fradragsprocent på 2% efterberegningssmodellen "Kirken" beregnet ud fra aktiviteter i kirkerummet i årets løb, hvoraf der har været 2 koncerter med entre.

## **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder**

Samarbejde med Linå Menighedsråd om kirkesanger, Birgitte - vi refunderer Linå de totale lønomkostninger for 639 timer årligt.

Ansættelsen og lønudbetalingen ligger i Linå.

Samarbejde med Linå Menighedsråd om organist, Christian – vi refunderer Linå de totale lønomkostninger for 1174 timer årligt.

Ansættelsen og lønudbetalingen ligger i Linå.

Samarbejde med Linå Menighedsråd om organist, Anne – vi refunderer Linå de totale lønomkostninger for 952 timer årligt.

Ansættelsen og lønudbetalingen ligger i Linå.

Samarbejde med Linå Menighedsråd om kirkegårdsleder, Jens – vi refunderer Linå de totale lønomkostninger for 635 timer årligt.

Ansættelsen og lønudbetalingen ligger i Linå.

Samarbejde med Linå Menighedsråd om kordegn, Anne – vi refunderer Linå de totale lønomkostninger for 962 timer årligt.

Ansættelsen og lønudbetalingen ligger i Linå.

Samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg provsti om en personalekonsulent.

Ansættelsen ligger hos menighedsrådene og lønudbetalingen ligger i Silkeborg Provsti.

Samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg provsti om skoletjenesten KK44.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.881.253,86</b>	<b>2.665.865,00</b>	<b>2.841.405,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.697.164,34</b>	<b>-2.665.865,00</b>	<b>-2.740.194,67</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-420.836,46</b>	<b>-412.136,00</b>	<b>-499.483,53</b>
Indtægter	5.722,16	8.000,00	3.400,00
Udgifter, løn	-214.274,97	-239.527,00	-203.568,16
Udgifter, øvrig drift	-212.283,65	-180.609,00	-299.315,37
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.388.734,99</b>	<b>-1.312.947,00</b>	<b>-1.307.109,27</b>
Indtægter	31.275,60	23.700,00	32.908,00
Udgifter, løn	-1.235.457,64	-1.091.597,00	-1.105.858,72
Udgifter, øvrig drift	-184.552,95	-245.050,00	-234.158,55
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-516.757,32</b>	<b>-605.470,00</b>	<b>-545.932,42</b>
Indtægter	235.995,23	214.868,00	210.567,03
Udgifter, løn	-622.449,55	-660.238,00	-628.481,48
Udgifter, øvrig drift	-130.303,00	-160.100,00	-128.017,97
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>27.386,31</b>	<b>16.509,00</b>	<b>27.704,07</b>
Indtægter	61.808,32	58.000,00	58.201,17
Udgifter, løn	-6.530,83	-11.391,00	-3.206,89
Udgifter, øvrig drift	-27.891,18	-30.100,00	-27.290,21
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-400.621,25</b>	<b>-353.674,00</b>	<b>-416.061,60</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-235.261,42	-185.274,00	-218.947,39
Udgifter, øvrig drift	-165.359,83	-168.400,00	-197.114,21
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>2.399,37</b>	<b>1.853,00</b>	<b>688,08</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>184.089,52</b>	<b>0,00</b>	<b>101.210,33</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	965.277,15	35.000,00	309.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-517.670,39	-35.000,00	-287.375,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-38.855,35	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-408.321,15	0,00	-21.875,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>430,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>184.519,78</b>	<b>0,00</b>	<b>101.210,33</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-148.264,44	0,00	-148.264,44
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-88.173,00	-25.481,00	-113.654,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-94.688,96	-159.961,78	-254.650,74
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	923,00	923,00
742010 Årsafslutningskonto	-184.519,78	184.519,78	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-2.218,43	3,15	-2.215,28

**Silkeborg Provsti****Sejs-Svejbæk****Kirkekasse**

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen  
i årsregnskabet 2019

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-660.238	-622.450	37.788
Øvr. udg.	-160.100	-130.303	29.797
Udg. i alt	-820.338	-752.753	67.585
Indtægter	214.868	235.995	21.127
I alt	-605.470	-516.758	88.712
<b>Formål 5 Præstebolig mv.</b>			
Indtægter	58.000	61.808	3.808
<b>Formål 7 Finansielle poster</b>			
Indtægter/udgifter	1.853	2.399	546

Indtægter skrives med + (plus) fortegn  
(hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegn  
(hele kroner)

**Resultatdisponering:**

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2018

Resultatdisponering 2019 (konto 721140)

-67.585

-25.481

-25.481

Resultatdisponering er med  
regnskabsmæssigt fortegn

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
2.324.093,80	2.471.054,51
11.434,09	13.354,31
175.617,87	299.686,23
148.264,44	148.264,44
1.988.777,40	2.009.749,53
0,00	0,00
94.563,97	300.211,89
88.685,62	294.100,82
2.974,35	5.248,07
2.904,00	863,00
<b>2.418.657,77</b>	<b>2.771.266,40</b>
-333.344,83	-517.861,46
-148.264,44	-148.264,44
-88.173,00	-113.654,00
-2.218,43	-2.215,28
-94.688,96	-254.650,74
0,00	923,00
-1.988.777,40	-2.009.749,53
-1.988.777,40	-2.009.749,53
0,00	0,00
-96.535,54	-243.655,41
-41.612,00	-209.863,85
-1.714,88	-5.217,59
-43.087,88	-5.846,61
-10.120,78	-22.727,36
<b>-2.418.657,77</b>	<b>-2.771.266,40</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.665.865,00	2.665.865,00	2.768.152,00	2.665.865,00	0,00	0,00
215.388,86	0,00	73.253,00	215.388,86	0,00	0,00
<b>2.881.253,86</b>	<b>2.665.865,00</b>	<b>2.841.405,00</b>	<b>2.881.253,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-207.000,98	-211.532,00	-251.593,06	0,00	-126.343,73	-80.657,25
-29.680,54	-20.000,00	-39.543,81	0,00	0,00	-29.680,54
-184.154,94	-172.104,00	-200.943,27	5.722,16	-87.931,24	-101.945,86
0,00	-8.500,00	-7.403,39	0,00	0,00	0,00
<b>-420.836,46</b>	<b>-412.136,00</b>	<b>-499.483,53</b>	<b>5.722,16</b>	<b>-214.274,97</b>	<b>-212.283,65</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-617.649,32	-609.026,00	-618.123,95	3.176,00	-549.688,88	-71.136,44
-246.175,40	-197.179,00	-181.011,79	0,00	-198.665,07	-47.510,33
-21.718,47	-1.750,00	-1.010,17	12.600,00	-27.552,68	-6.765,79
-65.120,21	-85.888,00	-67.018,80	0,00	-40.088,92	-25.031,29
-167.212,00	-153.669,00	-174.818,60	1.832,80	-152.164,88	-16.879,92
-116.160,27	-109.545,00	-110.625,87	4.640,00	-116.120,74	-4.679,53
-153.499,32	-154.690,00	-153.300,09	9.026,80	-151.176,47	-11.349,65
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-1.388.734,99</b>	<b>-1.312.947,00</b>	<b>-1.307.109,27</b>	<b>31.275,60</b>	<b>-1.235.457,64</b>	<b>-184.552,95</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-513.763,51	-588.415,00	-544.242,15	206.014,95	-594.845,96	-124.932,50
-2.993,81	-17.055,00	-1.690,27	29.980,28	-27.603,59	-5.370,50
<b>-516.757,32</b>	<b>-605.470,00</b>	<b>-545.932,42</b>	<b>235.995,23</b>	<b>-622.449,55</b>	<b>-130.303,00</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
27.386,31	16.509,00	27.704,07	61.808,32	-6.530,83	-27.891,18
<b>27.386,31</b>	<b>16.509,00</b>	<b>27.704,07</b>	<b>61.808,32</b>	<b>-6.530,83</b>	<b>-27.891,18</b>

I alt

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-77.587,63	-77.826,00	-45.636,45	0,00	-28.469,62	-49.118,01
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-89.892,84	-104.044,00	-87.458,11	0,00	-26.571,65	-63.321,19
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-33.577,38	-30.900,00	-72.358,98	0,00	0,00	-33.577,38
64 Økonomi	-133.539,97	-85.106,00	-131.598,41	0,00	-123.584,22	-9.955,75
65 Personregistrering - civil	-20.595,83	-16.654,00	-18.046,02	0,00	-20.595,83	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-36.040,10	-29.144,00	-27.968,18	0,00	-36.040,10	0,00
67 Efteruddannelse	-9.387,50	-10.000,00	1.855,03	0,00	0,00	-9.387,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-34.850,48	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-400.621,25</b>	<b>-353.674,00</b>	<b>-416.061,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.261,42</b>	<b>-165.359,83</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-5,65	0,00	-272,16	0,00	0,00	-5,65
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	56,13	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.853,30	1.853,00	555,99	1.853,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	551,72	0,00	348,12	551,72	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.399,37</b>	<b>1.853,00</b>	<b>688,08</b>	<b>2.405,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-5,65</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-484.407,85	0,00	-287.375,00	0,00	0,00	-484.407,85
81 Sognegård	-33.262,54	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	-33.262,54
83 Kirkegård	-38.855,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.855,35
85 Præsteboliger	-408.321,15	0,00	-21.875,00	0,00	0,00	-408.321,15
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	965.277,15	0,00	309.250,00	965.277,15	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>430,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>965.277,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-964.846,89</b>



## Kollekter Sejs-Svejbæk menighedsråd 2019

	Dansk Bibelselskab	Folkekirken Nødhjælp	Katempris	Kirkens Korshær, Silkeborg
06-01-2019	50,00			
13-01-2019	40,00			
13-01-2019	15,00			
29-12-2019	90,00			
03-03-2019		17,00		
31-03-2019		50,00		
19-05-2019		27,00		
16-06-2019			24,50	
07-07-2019			63,00	
14-07-2019			20,00	
21-07-2019			70,00	
28-07-2019			30,00	
11-08-2019			78,00	
06-10-2019				28,00
13-10-2019				100,00
20-10-2019				85,50
24-12-2019				773,00
	<b>195,00</b>	<b>94,00</b>	<b>285,50</b>	<b>986,50</b>







### Byggeregnskab indvendig maling af kirke

Udgift til Mariehøj Murerforretning	121885,63
Modtaget fra PU	<u>-121885,63</u>
	0
Moms beregnet ved regnskabsafslutning 31.12.2019	<u>488</u>
Overskud	<u>488</u>