

ÅRSREGNSKAB 2019

for Nørrevang Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 9144

CVR-nr. 13642036

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 Nørrevang 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 Nørrevang Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørrevang 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 3. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Disponering af akkumuleret overskud (frie midler) kr. 206.048,93:

Kr. 2.000,00, FAUS
Kr. 2.500,00, Diakonien Dag
Kr. 1.500,00, Fælles Gudstjeneste på Frederikshøj
Kr. 22.000,00, Salmebøger
Kr. 12.000,00, Instagram
Kr. 25.000,00, Kunst og Kirker
Kr. 10.000,00, Menighedsrådsvalg div. udgifter
Kr. 25.000,00, Udskiftning af toiletter kirken/sognegården
Kr. 17.000,00, Minikonfirmandlærer
Kr. 21.000,00, Flagstang med indvendig line
Kr. 10.000,00, Ledningsfri støvsuger
Kr. 15.000,00, Elektrisk vægmonteret lærred
Kr. 8.000,00, Foldmadrasser til kirken
Kr. 35.000,00, Div. anskaffelser til kirkens musikalske aktiviteter

Generelt løn:

Da det har været problematisk at finde en havemand til præsteboligen (for få timer), har menighedsrådet i stedet besluttet, at lade præsteboligens udenoms arealer blive serviceret af et firma. Udgiften er derfor flyttet fra løn til alm. driftsudgift.

Der har været en merudgift på sangere. Merudgiften er dækket af akkumuleret overskud fra 2018.

Det skal bemærkes, at grundet en regnefejl i udmelding af endelig ligning til drift på kr. 32.000,00, blev løn til timeansat minikonfirmandlærer nedskrevet til kr. 18.000,00 i budget 2019. De manglende kr. 32.000,00 søges af 5%-midler når behovet opstår. Dette iht. aftale med provstisekretær.

Den korrekte ligning til drift i 2019 skulle have været kr. 3.537.600,00. De manglende kr. 32.000,00 svarer til fremskrivningen af lønprocent i budget 2018.

Generelt øvrig drift:

Der har været besparelser på alarmudgifter kirke/sognegård grundet overgangen til nyt alarmfirma.

Der har været besparelse ca. kr. 39.000,00 på vand, el, varme kirke/sognegård/præstebolig.

Der har været store besparelser på rengøring kirke/sognegård grundet overgangen fra dugeservise inkl. vask til papirduge.

Der har været merforbrug vedr. anskaffelse på kirke/sognegård grundet ompolstring af ekstra stole samt ombetrækning af knæfald. Merudgiften dækkes af akkumuleret overskud fra 2018.

Der har været besparelser på korenes sociale aktiviteter, da samarbejdet med musikskolen vedr. solosangsundervisning desværre ikke har fungeret i 2019 efter ny ledelse på musikskolen.

Der har været besparelse på ekstra bevilling til fælles konfirmand arrangement i FAUS regi, som desværre ikke blev gennemført.

Det skal bemærkes, at regnskabsføreren ikke har været opmærksom på nye artskonti vedr. B-honorarer til udlændinge og CVR-numre. Alle honorarer er derfor ført under art 186840. Dette vil blive korrigeret i nyt år.

Note 8, Anlæg

Se venligst oversigt over kirkens anlægsarbejder (biregnskab).

Under biregnskab findes også oversigt over opsparing, salgssum i stiftet samt lønafstemning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles Aktivitetsudvalg Slagelse (FAUS). Et samarbejde mellem de 4 bykirker. Kan findes i regnskabet under formål 3001. Der forefindes ikke vedtægter.

De 4 menighedsråd i Antvorskov, Nørrevang, Sct. Mikkel og Sct. Peders Sogne samarbejder om Slagelse Menighedspleje.

Gældende vedtægt og årsregnskab 2019 for Slagelse Menighedspleje kan ses på årsregnskab 2019 for Sct. Mikkel Sogns Menighedsråd. Udgiften kan findes i regnskabet under formål 3302 art 224510.

Regnskab og løn: Et samarbejde mellem Nørrevang og Sct. Peders Sogne. Kordegnen i Nørrevang Sogn fører regnskab og indberetter løn for Sct. Peders Sogn. Opgaven er indregnet i kordegnens formålsfordeling vedr. løn. Indtægten fra Sct. Peders Sogn konteres på art 188810 og fordeles på formål iht. koregnens formålsfordeling vedr. løn. Samarbejdsaftale forefindes.

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	3.505.600,00	3.505.600,00	3.494.600,00
Øvrig drift i alt	-3.444.741,42	-3.505.600,00	-3.445.320,72
2 Kirkebygning og sognegård	-885.026,80	-875.150,00	-856.509,66
Indtægter	500,00	0,00	500,00
Udgifter, løn	-447.908,36	-450.150,00	-440.040,58
Udgifter, øvrig drift	-437.618,44	-425.000,00	-416.969,08
3 Kirkelige aktiviteter	-1.917.798,80	-1.989.270,00	-1.859.791,33
Indtægter	39.845,00	33.000,00	34.275,67
Udgifter, løn	-1.507.675,40	-1.550.970,00	-1.465.769,81
Udgifter, øvrig drift	-449.968,40	-471.300,00	-428.297,19
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.	-1.435,06	-25.000,00	-40.396,98
Indtægter	107.581,05	108.000,00	106.665,14
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00	-4.379,08
Udgifter, øvrig drift	-109.016,11	-113.000,00	-142.683,04
6 Administration og fællesudgifter	-654.943,72	-630.680,00	-703.085,71
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-400.258,08	-387.880,00	-380.799,29
Udgifter, øvrig drift	-254.685,64	-242.800,00	-322.286,42
7 Finansielle poster	14.462,96	14.500,00	14.462,96
A Resultat af drift	60.858,58	0,00	49.279,28
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)	30.000,00	30.000,00	770.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-174.700,00	-30.000,00	-350.028,65
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-224.057,49
B Resultat af anlæg	-144.700,00	0,00	195.913,86
C Resultatopgørelse	-83.841,42	0,00	245.193,14

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-32.549,44	0,00	-32.549,44
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.446.295,77	0,00	-1.446.295,77
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-145.190,35	-60.858,58	-206.048,93
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-197.250,00	144.700,00	-52.550,00
742010 Årsafslutningskonto	83.841,42	-83.841,42	0,00

Årsregnskab 2019 for Nørrevang Sogn, Slagelse – Resultatdisponering

Disponering af menighedsrådets frie midler 741110 (overskud) kr. 206.048,93

Kr. 2.000,00, FAUS
Kr. 2.500,00, Diakonien Dag
Kr. 1.500,00, Fælles Gudstjeneste på Frederikshøj
Kr. 22.000,00, Salmebøger
Kr. 12.000,00, Instagram
Kr. 25.000,00, Kunst og Kirker
Kr. 10.000,00, Menighedsrådsvalg div. udgifter
Kr. 25.000,00, Udskiftning af toiletter kirken/sognegården
Kr. 17.000,00, Minikonfirmandlærer
Kr. 21.000,00, Flagstang med indvendig line
Kr. 10.000,00, Ledningsfri støvsuger
Kr. 15.000,00, Elektrisk vægmonteret lærred
Kr. 8.000,00, Foldmadrasser til kirken
Kr. 35.000,00, Div. anskaffelser til kirkens musikalske aktiviteter

Disponering af videreførte midler til ikke udførte anlægsarbejder 741120

Kr. 17.500,00, Udvidelse af Sognegård
Kr. 35.050,00, Randbeplantning "Granskoven"

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

611510-90	Debitorer
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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.570.437,34	1.585.025,44
1.908,83	1.842,30
122.232,74	136.887,37
1.446.295,77	1.446.295,77
0,00	0,00
432.018,48	389.781,23
355.174,45	283.489,93
32.549,44	32.549,44
44.095,09	73.572,86
199,50	169,00
2.002.455,82	1.974.806,67
-1.951.285,56	-1.867.444,14
-32.549,44	-32.549,44
-1.446.295,77	-1.446.295,77
-130.000,00	-130.000,00
-145.190,35	-206.048,93
-197.250,00	-52.550,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-51.170,26	-107.362,53
-6.319,98	-26.501,34
-755,19	-7.288,33
-44.095,09	-73.572,86
-2.002.455,82	-1.974.806,67

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.505.600,00	3.505.600,00	3.494.600,00	3.505.600,00	0,00	0,00
3.505.600,00	3.505.600,00	3.494.600,00	3.505.600,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-315.031,44	-376.950,00	-327.500,56	500,00	-202.932,16	-112.599,28
-152.365,71	-55.000,00	-100.004,91	0,00	0,00	-152.365,71
-413.635,91	-439.200,00	-425.068,60	0,00	-241.006,54	-172.629,37
-3.993,74	-4.000,00	-3.935,59	0,00	-3.969,66	-24,08
-885.026,80	-875.150,00	-856.509,66	500,00	-447.908,36	-437.618,44

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
-2.708,43	-5.000,00	-10.348,26	2.600,00	0,00	-5.308,43
-688.365,20	-686.000,00	-679.508,11	0,00	-633.794,59	-54.570,61
-181.948,81	-214.140,00	-166.178,31	0,00	-140.432,69	-41.516,12
-136.023,31	-152.500,00	-160.378,42	37.245,00	0,00	-173.268,31
-138.438,77	-141.820,00	-135.053,07	0,00	-60.789,47	-77.649,30
-255.063,35	-270.850,00	-228.302,35	0,00	-201.178,65	-53.884,70
-207.165,03	-214.560,00	-203.665,85	0,00	-204.741,62	-2.423,41
-306.285,90	-302.600,00	-274.556,96	0,00	-266.738,38	-39.547,52
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.917.798,80	-1.989.270,00	-1.859.791,33	39.845,00	-1.507.675,40	-449.968,40

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
-1.435,06	-25.000,00	-40.396,98	107.581,05	0,00	-109.016,11
-1.435,06	-25.000,00	-40.396,98	107.581,05	0,00	-109.016,11

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-142.251,63	-139.800,00	-156.795,73	0,00	0,00	-142.251,63
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-129.691,16	-128.780,00	-124.289,58	0,00	-78.557,19	-51.133,97
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-52.109,27	-43.000,00	-61.064,45	0,00	-14.092,47	-38.016,80
63 Bygning	-26.430,95	-23.000,00	-23.119,44	0,00	-20.910,97	-5.519,98
64 Økonomi	-162.365,97	-162.800,00	-151.585,45	0,00	-151.973,14	-10.392,83
65 Personregistrering - civil	-122.869,99	-95.040,00	-117.122,44	0,00	-122.825,65	-44,34
66 Personregistrering - kirkelig	-11.909,75	-22.260,00	-12.342,38	0,00	-11.898,66	-11,09
67 Efteruddannelse	-7.315,00	-16.000,00	-10.466,40	0,00	0,00	-7.315,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-46.299,84	0,00	0,00	0,00
I alt	-654.943,72	-630.680,00	-703.085,71	0,00	-400.258,08	-254.685,64

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.462,96	14.500,00	14.462,96	14.462,96	0,00	0,00
I alt	14.462,96	14.500,00	14.462,96	14.462,96	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-147.250,00	0,00	-152.750,00	0,00	0,00	-147.250,00
81 Sognegård	-27.450,00	-30.000,00	-197.278,65	0,00	0,00	-27.450,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-224.057,49	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	30.000,00	30.000,00	770.000,00	30.000,00	0,00	0,00
I alt	-144.700,00	0,00	195.913,86	30.000,00	0,00	-174.700,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	40,00
Danske Sømands- og Udenlandskirker (DSUK)	132,00
Menighedsplejen i Slagelse	952,50
Folkekirkens Nødhjælp	309,00
Folkekirkens Ungdomskor (FUK)	208,50
KFUM & K i DK	263,00
Y's Men International DK	54,00
Sct. Nicolai Tjenesten	130,00
Det Danske Bibelselskab	101,00
Sognets Sociale Arbejde	4.427,00
I alt	6.617,00

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-197.250	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	30.000	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	0	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 modposteret på Formål 8)
Note 9	227.250	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	174.700	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-52.550	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-52.550	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-197.250	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	144.700	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

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

**Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2019
Anlægsrammen**

Projekt	Overførte midler fra 2018	Anlægsmidler ifølge budget 2019	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder	Midler overføres til 2020
Formål 80 Ombetragtning af stole kirke/sognegård	147.250,00	0,00	0,00	147.250,00	-147.250,00	0,00	0,00
Formål 81 Udvidelse af sognegård	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	-12.500,00	0,00	17.500,00
Formål 81 Randbeplantning "Granskoven"	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	-14.950,00	0,00	35.050,00
Bevillinger i alt (netto)	197.250,00	30.000,00	0,00	227.250,00	-174.700,00	0,00	52.550,00

Oversigt over opsparing til særlige formål Danske Bank reg.nr. 3511

Konto	Formål	Saldo 01.01.2019	Opsparing jvf. note 63 art	Rentetilskrivning	Forbrug jvf. biregnskab	Saldo 31.12.2019
3517624918	Efterintonation orgel	32.549,44	0,00	0,00	0,00	32.549,44
I alt		32.549,44	0,00	0,00	0,00	32.549,44

Indestående salgssum i Stiftet

Saldo 01.01.2019	Forbrug jf. biregnskab	Saldo 31.12.2019
1.446.295,77	0,00	1.446.295,77

Afstemning af stiftsmidlerne**Ifølge opgørelse fra stiftet***(Udfyld kun gule/grå felter)***Gravstedskapitaler**Gravsteds kapital før 2007
Gravsteds kapital med rate**Indestående gravstedskapitaler i alt****0,00****Kirkekapitaler**Andet indlån med rente
Ekspropriationserstatning
Tiendeafløsning
Salgssummer
Andet**Indestående kirkekapitaler i alt****1.446.295,77**

Indstående stiftsmidler i alt

1.446.295,77**Stiftsmiddellån**Lån nr.
Lån nr.
Lån nr. **Stiftsmiddellån i alt****0,00****Ifølge kirkekassens bogholderi**

difference

GravstedskapitalerArtskonto 619090
(artskonto 761190 samme saldo i kredit)**0,00****Kirkekapitaler**Artskonto 619030
(artskonto 721130 samme saldo i kredit)**1.446.295,77****Stiftsmiddellån - restgæld**Artskonto 841210
Artskonto 841211
Artskonto

(artskontoen står i kredit - men skrives her uden fortegn)

Bogført stiftsmiddellån i alt

0,00

0,00

Afstemning af løn

Kun gule/grå felter udfyldes

Artskonto-nummer	Navn	Saldo for ATP-konto	Saldo øvrige	B-indkomst + bemærkning
	Ifølge bogholderi:			
181610	Feriepenge		31.245,22	
181620	Særlig feriegodtgørelse		25.731,33	
181810	Løn		2.021.604,79	
181820	Øredifferencer fra FLØS			
182810	Betaling for lånt eller delt personale			Ikke A-indkomst
182820	Betaling for lokaltfinansierede præster			Ikke A-indkomst
183810	Overarbejde			
184810	Merarbejde			
185810	Jubilæumsgratiale			Særlig indkomst
186810	Diæter (A-indkomst)			
186820	Diæter (B-indkomst)			
186830	Honorarer (A-indkomst)		4.000,00	
186840	Honorarer (B-indkomst)			61.912,18
188310	Pension			Ikke A-indkomst
188320	ATP (arbejdsgiver)	11.101,80	-5.550,90	
223610	Skattepligtige godtgørelser		5.504,16	
	Andre konti			
	Udgifter præster TV-modtagning			3.147,00
	Eventuelle eksterne B-indkomster			
	A-indkomst ifølge bogholderi		2.082.534,60	
	B-indkomst ifølge bogholderi			65.059,18

Oplyst ifølge SKAT:

Rubrik 13

Rubrik 14

Rubrik 36 + 53

Rubrik 38

A-indkomst indberettet

B-indkomst indberettet

	2.082.536,10	
		59.782,72
		5.276,46
	2.082.536,10	
		65.059,18

Difference

-1,50

0,00

Det kan forekomme at lønnen ikke kan stemme på øre, på grund af ændring i ATP-satser
 Beløbet i rubrik 13 skal fremgå af konto 987110 og 987120 - samt normalt afstemningsliste FLØS
 Beløbet i rubrik 14 skal fremgå af konto 987210 og 987220 - samt normalt afstemningsliste FLØS