

ÅRSREGNSKAB 2020

for Notmark Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8993

CVR-nr. 84874051

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Notmark 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Notmark kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Notmark kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Trekantområdet, den 10. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Notmark Sogns Menighedsråd har pr. 1. januar 2016 vedtaget at tilslutte sig Det Fælles Regnskabskontor ved Christianskirken, Ringgade 98a, 6400 Sønderborg. Det Fælles Regnskabskontor varetager fremover alle regnskabsopgaver, undtaget er fakturering og evt. rykkerskrivelser for ydelser på kirkegården.

Menighedsrådet har budgetteret med et resultat kr. 0,00 på driften, men regnskabet 2020 slutter med et overskud på kr. 209.389,87. Årets resultat C - efter drift og anlæg, er på kr. 362.156,04 som efter resultatdisponeringen giver positive, frie midler på kr. 213.949,63.

Momsberegning for kirkegården:

Menighedsrådet har anvendt hjælpeark til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorrene og Kirkeministeriet. Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Vi har beregnet den delvise fradragprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved præstegården.

Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønsprocenter.

Dette giver en skønsbaseret fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 29 %.

2020 har været et specielt år på grund af Coronaen. Den delvise nedlukning, har betydet, at en del af aktiviteterne i og omkring kirken, både for konfirmander og sognebørn i øvrigt, er blevet aflyst. Fastansat personale og de vikarer, som var booket til gudstjenesterne, har fået løn under nedlukningen. Sognepræsten i Notmark valgte at streame en del gudstjenester og konfirmationer, så alle havde mulighed for at se med.

Forklaringer til regnskabet, hvor der har været +/- kr. 10.000 afvigelser:

Formål 2100

Der er i 2020 givet en midlertidig bevilling for driftsformålet – kalkning af kirke + maling af træluger på kr. 73.380,00. Bi-regnskabet går i 0, da indtægt fra PU og udgiften til arbejdet stemmer overens. Der er dog sparet kr. 19.720,15 på udvendig vedligeholdelse af kirkebygningen, der har ikke været nødvendig med yderligere vedhold. På konto for indvendig vedligeholdelse af kirken, er der forbrugt kr. 18.734,40 mere end budgetteret, hvilket skyldes, at vinduerne på kirkebygningen er blevet malet. Desuden er der på anskaffelser af inventar og tekn. install. brugt kr. 22.663,58 mere end budgetteret, hvilket skyldes en nyindkøbt projektor til brug i kirken.

Formål 2300

Her er der budgetteret med kr. 30.735,00 til vand, varme el og rengøring i kirkeladen, men intet brugt, da kirkeladen ikke blevet opført endnu.

Formål 3000-3900

På lønkontoen på formål 3100 er der forbrugt kr. 36.972,45 mere end budgetteret, dette skyldes flere solistoptræden ved gudstjenesterne, løntillægget til gravermedhjælper er hævet, og der er blevet udbetalt jubilæumsgratiale til graveren, efter 25 års ansættelse.

Derudover er der i 2020 udbetalt kørselsgodtgørelse, som løn, til vikarer- hvilket også medfører et merforbrug på lønkontoen.

På kontoen for kirkebil er der sparet kr. 18.500,00, da der ikke har været behov for kørsel til kirkelige handlinger.

Diverse tjenesteydelses-kontoen er der forbrugt kr. 11.309,37 kr., hvor der ikke har været budgetteret noget, dette skyldes en ekstraordinær udgift til streaming og videooptagelse af gudstjenester.

Konto 228015 indkøb af sangbøger, noder m.m. er der sparet kr. 29.197,55, da man egentlig havde afsat pengene til indkøb af nye salmebøger, men nøjes med at købe tillægget 100 salmer.

På lønnen til kirkekoret er der sparet kr. 12.930,00, da de fleste medlemmer af kirkekoret er stoppet, dog er der startet et lille nyt hold op.

På formål 3600 (kirkekoncerter) og formål 3700 (foredrag) her er der, til sammen, sparet kr.31.000,00, hvilket skyldes, at der ikke har været mulighed for at afholde koncerter i det omfang, som var planlagt.

Den ekstraordinære indtægt på formål 3200 (konfirmander) på kr. 5.733,27, skyldes at refusionen for konfirmandudflugten i 2019, er blevet udbetalt fra det Mellemkirkelig Udvalg i 2020.

Formål 4000- 4100

Kontoen for køb/fornyelse af gravsted udviser en mer-indtægt på kr. 16.527,60. På vedligeholdelse af maskiner er der sparet kr. 17.386,68 i forhold til budget. Maskinerne har været til eftersyn og service, men der har ikke været de store reparationer.

Via maskinpuljen er der indkøbt en løvsuger, udgiften hertil bliver bogført på konto 431010 og indtægten fra PU på 331010.

Formål 5100

Der er i 2020 givet en midlertidig bevilling til driftsformål på kr. 48.900,00 – til maling af bindingsværk-bjælker, luger og porte på præstegården og forpagterboligen. Det vedhæftede bi-regnskab viser, at indtægten fra PU og udgiften til udførelsen stemmer overens og går i 0.

Der har i årets løb været en del vedligeholdelse på inventar i Præstegården, og kontoen for vedligeholdelse af inventar og tekn. install. er derfor overskredet med kr. 13.773,11. Blandt andet er den indvendige trappe blevet afslebet og malet.

På kontoen for anskaffelser af inventar og tekn. install. har der været et merforbrug på kr. 38.710,58, dette skyldes, at der er leveret og installeret internet og udstyr i præstegården, ligesom der er opsat 10 branddetektorer i præstegården.

På varmekontoen er der sparet kr. 13.099,84. Det samme gælder for kontoen for rengøring efter regning og kontoen for græsslåning, hækklipning m.m. På disse kontier er der sparet henholdsvis kr. 11.112,50 og kr. 15.937,50.

Formål 6000:

Der er indkøbt ny Kirkenet PC, docking station og tastatur til præsten, dette betyder, at der på kontoen for indkøb af IT, er et merforbrug på kr. 10.526,00

Anlæg:

Der er i 2020 bevilliget kr. 250.000 til afdrag på lån (Kirkeladen), men afdraget kr. 306.666,67. Der er derfor et underskud på stiftslånet på kr. 56.666,67. Menighedsrådet har i december 2019 fået udbetalt kr. 300.000 af lånet. Dette har man ikke kunnet tage højde for i ligningen for 2020. De kr. 56.666,67 er videreført til 2021, da man afventer svar på ansøgningen, som Menighedsrådet har sendt til PU, om dækning af underskuddet via de midler, som PU har afsat til ekstraordinære afdrag til lån.

Anlægsprojekter

Formål 8100

Kirkeladen:

Menighedsrådet har, i 2020, sat ny arkitekt på projektet, derfor har der været flere udgifter i forbindelse hermed. Man har fået overført areal således at kirkeladen kunne placeres hensigtsmæssigt i forhold til kirke, udsyn m.m. Til omkostningerne ifm arealoverførsel har man søgt om lån i 5 % midler på kr. 18.035,00, dette tilbagebetales i 2021 og medtages i byggeprojektet. Menighedsrådet arbejder hårdt på, at komme i gang med bygningen af kirkeladen snarest.

Formål 8500:

Køkken på Præstegården:

Der er i budget 2021 søgt om kr. 350.000 til renovering af køkkenet på præstegården. Projektet blev ikke medtaget pga manglende tilladelser/information. Der har, i 2020, været et forbrug på kr. 8.156,25, dette er til projektbeskrivelsen. Køkkenprojektet medtages i budget 2022.

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	1.975.128,00	1.975.127,00	1.839.548,00
Øvrig drift i alt	-1.765.738,13	-1.975.127,00	-1.874.344,83
2 Kirkebygning og sognegård	-358.953,83	-368.367,00	-321.398,91
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.708,90	-74.052,00	-77.810,27
Udgifter, øvrig drift	-285.244,93	-294.315,00	-243.588,64
3 Kirkelige aktiviteter	-611.350,48	-747.379,00	-653.376,95
Indtægter	6.992,70	0,00	14.295,81
Udgifter, løn	-484.705,22	-508.329,00	-491.391,43
Udgifter, øvrig drift	-133.637,96	-239.050,00	-176.281,33
4 Kirkegård	-418.802,19	-487.062,00	-619.574,16
Indtægter	334.008,86	276.225,00	292.989,94
Udgifter, løn	-553.083,53	-551.247,00	-599.082,25
Udgifter, øvrig drift	-199.727,52	-212.040,00	-313.481,85
5 Præstebolig mv.	-152.256,15	-139.672,00	-99.604,98
Indtægter	140.369,11	129.000,00	136.585,33
Udgifter, løn	-52.029,92	-52.272,00	-50.645,62
Udgifter, øvrig drift	-240.595,34	-216.400,00	-185.544,69
6 Administration og fællesudgifter	-225.120,18	-234.926,00	-181.111,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.219,33	-14.500,00	-12.012,00
Udgifter, øvrig drift	-212.900,85	-220.426,00	-169.099,65
7 Finansielle poster	744,70	2.279,00	721,82
A Resultat af drift	209.389,87	0,00	-34.796,83

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)	250.000,00	250.000,00	452.818,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-89.077,58	0,00	-85.459,77
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-8.156,25	0,00	-62.200,00
B Resultat af anlæg	152.766,17	250.000,00	305.158,23
C Resultatopgørelse	362.156,04	250.000,00	270.361,40

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-155.789,98	0,00	-155.789,98
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-91.000,00	0,00	-91.000,00
721150 Langfristet gæld	306.666,67	-306.666,67	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-22.594,76	-191.354,87	-213.949,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-260.591,23	135.865,50	-124.725,73
742010 Årsafslutningskonto	-362.156,04	362.156,04	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-4.715,11	3.426,50	-1.288,61

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.618.272,00	2.613.373,97
36.414,49	51.015,99
76.689,02	105.514,98
155.789,98	155.789,98
2.349.378,51	2.301.053,02
0,00	0,00
337.106,35	584.291,05
332.391,24	583.002,44
4.715,11	1.288,61
2.955.378,35	3.197.665,02

-228.024,41	-586.753,95
-155.789,98	-155.789,98
-91.000,00	-91.000,00
306.666,67	0,00
-4.715,11	-1.288,61
-22.594,76	-213.949,63
-260.591,23	-124.725,73
-2.349.378,51	-2.301.053,02
-2.349.378,51	-2.301.053,02
-306.666,67	0,00
-306.666,67	0,00
-71.308,76	-309.858,05
-40.904,51	-30.750,14
0,00	-200.424,25
-30.404,25	-78.683,66
-2.955.378,35	-3.197.665,02

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.975.128,00	1.975.127,00	1.839.548,00	1.975.128,00	0,00	0,00
1.975.128,00	1.975.127,00	1.839.548,00	1.975.128,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-351.952,26	-327.632,00	-307.298,92	0,00	-73.708,90	-278.243,36
-7.001,57	-10.000,00	-14.099,99	0,00	0,00	-7.001,57
0,00	-30.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-358.953,83	-368.367,00	-321.398,91	0,00	-73.708,90	-285.244,93

3 Kirkelige aktiviteter

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-509.304,38	-536.479,00	-492.296,55	373,62	-455.201,45	-54.476,55
-31.588,14	-66.600,00	-69.539,79	5.733,27	0,00	-37.321,41
206,09	-18.500,00	-13.539,81	885,81	0,00	-679,72
-52.452,87	-54.800,00	-47.551,41	0,00	-19.800,00	-32.652,87
-8.567,63	-22.300,00	-16.313,65	0,00	-5.703,77	-2.863,86
-7.793,60	-31.500,00	-9.587,91	0,00	-4.000,00	-3.793,60
-349,95	-16.000,00	-3.347,83	0,00	0,00	-349,95
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-611.350,48	-747.379,00	-653.376,95	6.992,70	-484.705,22	-133.637,96

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-341.443,55	-404.510,00	-535.748,45	334.008,86	-479.374,63	-196.077,78
-77.358,64	-82.552,00	-83.825,71	0,00	-73.708,90	-3.649,74
-418.802,19	-487.062,00	-619.574,16	334.008,86	-553.083,53	-199.727,52

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

56 Funktionær bolig

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-187.595,51	-175.672,00	-136.757,98	102.044,11	-52.029,92	-237.609,70
-759,08	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-759,08
36.098,44	37.000,00	37.153,00	38.325,00	0,00	-2.226,56
-152.256,15	-139.672,00	-99.604,98	140.369,11	-52.029,92	-240.595,34

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-48.744,51	-34.500,00	-29.691,65	0,00	0,00	-48.744,51
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-68.725,74	-79.000,00	-59.872,49	0,00	-12.219,33	-56.506,41
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-21.514,18	-21.400,00	-21.253,32	0,00	0,00	-21.514,18
64 Økonomi	-59.350,00	-60.400,00	-58.868,00	0,00	0,00	-59.350,00
67 Efteruddannelse	-5.030,10	-11.500,00	-11.426,19	0,00	0,00	-5.030,10
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-3.629,45	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.629,45
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-18.126,20	-18.126,00	0,00	0,00	0,00	-18.126,20
I alt	-225.120,18	-234.926,00	-181.111,65	0,00	-12.219,33	-212.900,85

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-3.602,08	-58,00	-5.989,98	0,00	0,00	-3.602,08
72 Øvrige renteudgifter	-65,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-65,05
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	75,68	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.336,84	2.337,00	2.336,84	2.336,84	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.074,99	0,00	4.299,28	2.074,99	0,00	0,00
I alt	744,70	2.279,00	721,82	4.411,83	0,00	-3.667,13

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-89.077,58	0,00	-85.459,77	0,00	0,00	-89.077,58
85 Præsteboliger	-8.156,25	0,00	-62.200,00	0,00	0,00	-8.156,25
92 Ligningsbeløb anlæg	250.000,00	250.000,00	452.818,00	250.000,00	0,00	0,00
I alt	152.766,17	250.000,00	305.158,23	250.000,00	0,00	-97.233,83

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		
66, Notmark	27.778 m ²	560.000	184.700		bortforpagtet
19 m.fl. Notmark	100.337 m ²	3.250.000	641.500		præstegård + bortforpagtet
108, Notmark	15.032 m ²	310.000	102.500		bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		4.120.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
09.01.2020 SOS Børnebyerne	752,50
09.01.2020 Børnesagens Fællesråd	2.886,00
18.09.2020 Møldrup Optagelseshjem	1.937,00

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Notmark	
Artskonto nr.:		223010
Formål:		2100
Navn:		Kalkning af kirke + maling af træluger
Bevilliget af Provstiet 2020:	Kr.	73.380,00
Bogførte regninger:		
Iwang Byg	kr.	73.380,00
	kr.	
I alt		73.380,00
Over-/Underskud	kr.	0,00

3 SEP. 2020



MURERMESTER/AUT. KLOAKMESTER

Notmark Menighedsråd
Att. Kirsten Marcussen
Kirkepladsen 1
6440 Augustenborg

Steen Iwang
Gyden 7A, Fynshav
6440 Augustenborg
Tlf. 74 47 42 97 / 20 14 00 97
CVR-nr.: DK 28 85 51 33

21. 08. 2020
Faktura nr.: 4045

Notmark Kirketårn : Kalkning

Arbejdet er udført : uge 27 - 29

BESKRIVELSE	STK	SATS	BELØB
Kalkning af Notmarkkirketårn og maling af luger, ifølge tilbud 7. 5. 2019			
alge middel l	1,00	95,00	dkk 95,00
flygger woodtex sort	3,00	123,00	dkk 369,00
kulekalk mælk sp	7,00	432,00	dkk 3.024,00
kalkvand sp	3,00	165,00	dkk 495,00
murasfalt l	6,00	38,00	dkk 228,00
reparations mørtel	1,00	163,00	dkk 163,00
lift leje dg	11,00	1350,00	dkk 14.850,00
transport	2,00	500,00	dkk 1.000,00
arbejdsløn arbejdsmand	104,00	370,00	dkk 38.480,00
		SUBTOTAL	dkk 58.704,00
		MOMS	25,00%
		SALGSMOMS	kr. 14.676,00
		I ALT	dkk 73.380,00

Kopi ✓

Saldoen forfalder om 15 dage. Forfaldne beløb tillægges et gebyr på 1% pr. måned.

Betalings-ID +71<00000000040451 +86068745 ✓

TAK, FORDI DE HANDLEDE HOS OS!

✓ AL Bet.
8/9

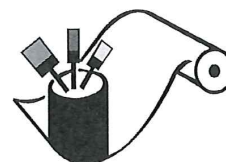
Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:		Notmark
Artskonto nr.:		223010
Formål:		5100
Navn:	Maling af bindingsværk, porte	
Bevilliget af Provstiet 2020:	Kr.	48.900,00
Bogførte regninger:		
Jan's Malerservice	kr.	48.900,00
I alt		48.900,00
Over-/Underskud	kr.	0,00

27 APR. 2020

JAN'S MALERSERVICE

v/J. Rasmussen



Notmark præstegård.
notmark 4
6440 Augustenborg

Hjortspringvej 17
6430 Nordborg
Mobil: 24 24 14 94
Mail: ras@bbsyd.dk
MobilePay: 87723



CVR-nr.: 26 05 53 77
Bank: Andelskassen
5969 0004021797

Faktura

Fakturanr.: 7202
Kunde: 74473144

Dato: 24-04-2020

Side: 1
Cvr. nr. 26055377

Udvendig maling.

Vedr.: Afrens og 1 x maling af bindingsværk på side mod p plads og 2 gavle undtaget bundrem, 2 staldlåger og 3 låger malet på præstegården.

Afrens klargøre og 1 x maling af bindingsværk, bundrem og de 2 store porte.

Beskrivelse	Antal	Enhed	å pris	Beløb
Samlet pris ifølge tilbud.	1,000		39.120,00	39.120,00
Betaling: Netto 8 dage		Nettobeløb		39.120,00
Forfaldsdato: 02-05-2020		Moms 25,00 % af	39.120,00	9.780,00
Andelskassen 5969-0004021797 ✓		Total		48.900,00 ✓

223010-5100

Midl. tidig driftsformål.
Kopi

Ved betaling efter forfaldsdato forbeholder vi os ret til at tilskrive renter med 1,00 % pr. måned + rykkergebyr kr. 50,00 pr. gang.

OK

Tak for tilliden!

bet.
1/5

Styring anlægsaktiviteter 2020

Notmark

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 kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Sagsnr.	Viderførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/till drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Godkendt brug af frie midler	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
				plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Anlæg 2017													
Nyr Sognehus - 8100	2542	260.591,23			18.035,00				278.626,23	89.077,58			189.548,65
									0,00				0,00
Køkken, Pr.gård									0,00		8.156,25		-8.156,25
									0,00				0,00
Afdrag													
Stiftslån - Sognegård - 8100			250.000,00		-306.666,67				-56.666,67				-56.666,67
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
									0,00				0,00
Bevillinger i alt (netto)		260.591,23	250.000,00	0,00	-288.631,67	0,00	0,00	0,00	221.959,56	97.233,83	0,00		124.725,73

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane