

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sorø Sogns Menighedsråd

i Ringsted-Sorø Provsti

i Sorø Kommune

Myndighedskode 7383

CVR-nr. 60177619

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel 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 Sorø 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 Sorø Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sorø 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 ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Roskilde, den 3. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

LØN: Mindreforbrug ca. 180.000 kr. tilskrives budgetterede honorarer til foredragsholdere på Sommerhøjskolen og kirkekoncerthonorarer/kirkelige aktiviteter/korløn, da hhv. Sommerhøjskolen er nedlagt i 2018, og Klosterkirkens hovedrenovering med start primo 2019 med følgelig, mærkbar reduktion af rådighedstid i Klosterkirken, alt hvilket er sket efter budgetlægningen.

Endvidere generelt mindreforbrug på budgetterede udgifter til vikarer.

Af ekstraordinære driftsudgifter kan nævnes:

Formål 22 - Inventar kirke:

Digitalt orgel incl. højttalere 173.740 kr.
-orgelet fungerer som erstatning for hovedorgelet,
der er nedpakket under hovedrenoveringen af Klosterkirken
2019-2021, og

delvis finansiering af 4 nye messehageler 80.000 kr.
-messehagelerne er designet af Maja-Lisa Engelhardt,
pris 990.000 kr., 640.000 kr. er finansieret af fonde.

Anlægsopsparing:

Anlægsopsparing/-midler til hovedrenovering af Klosterkirken:

Anlægsbevilling med udgangen af 2019 udgør 3.600.000 kr., fratrasket negativ indlånsrente 24.878,89 kr., således at saldoen på opsparingskontoen pr. 31/12 2019 udgør 3.575.121,11 kr.

Menighedsrådets frie midler ultimo 2019 er på menighedsrådsmøde 20. februar 2020 disponeret til anvendelse i 2020 således:	976.009,43 kr.
--	----------------

Restfinansiering af 4 nye messehageler	270.000 kr.
--	-------------

Hensættelse til præstebolig	706.009,43 kr.
-----------------------------	----------------

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der arbejdes p.t. på en ny samarbejdsaftale med ejeren af Sorø Klosterkirke og Sorø Kirkegårde, Stiftelsen Sorø Akademi, til senere godkendelse af kirkelige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	4.743.637,04	4.743.637,00	4.749.151,96
Øvrig drift i alt	-4.572.024,92	-4.743.637,00	-4.795.928,30
2 Kirkebygning og sognegård	-878.019,46	-830.625,00	-763.145,17
Indtægter	3.800,00	4.000,00	3.600,00
Udgifter, løn	-377.772,50	-391.000,00	-346.276,95
Udgifter, øvrig drift	-504.046,96	-443.625,00	-420.468,22
3 Kirkelige aktiviteter	-1.922.290,09	-2.098.560,00	-1.956.143,12
Indtægter	481,00	340.000,00	340.000,00
Udgifter, løn	-1.679.069,69	-1.846.460,00	-1.757.178,42
Udgifter, øvrig drift	-243.701,40	-592.100,00	-538.964,70
4 Kirkegård	-1.057.740,60	-1.042.452,00	-1.271.491,68
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.057.740,60	-1.042.452,00	-1.271.491,68
5 Præstebolig mv.	-54.100,58	-106.900,00	-160.010,86
Indtægter	87.330,69	88.500,00	87.622,89
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-141.431,27	-195.400,00	-247.633,75
6 Administration og fællesudgifter	-654.293,60	-665.500,00	-640.807,05
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-387.582,76	-386.200,00	-377.593,13
Udgifter, øvrig drift	-266.710,84	-279.300,00	-263.213,92
7 Finansielle poster	-5.580,59	400,00	-4.330,42
A Resultat af drift	171.612,12	0,00	-46.776,34

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-17.170,85	0,00	-7.708,04
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.000.000,00	1.000.000,00	800.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-3.600.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	982.829,15	-2.600.000,00	792.291,96
C Resultatopgørelse	1.154.441,27	-2.600.000,00	745.515,62

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.592.291,96	-982.829,15	-3.575.121,11
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.735,41	0,00	-26.735,41
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-297.397,00	0,00	-297.397,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-804.397,31	-171.612,12	-976.009,43
742010 Årsafslutningskonto	-1.154.441,27	1.154.441,27	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-160.000,00	160.000,00	0,00

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

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

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
176.810,69	163.876,82
46.253,49	31.480,75
103.821,79	105.660,66
26.735,41	26.735,41
0,00	0,00
4.232.929,69	4.747.198,83
1.142.724,71	870.587,56
2.592.291,96	3.575.121,11
497.913,02	301.490,16
4.409.740,38	4.911.075,65

-3.880.821,68	-4.875.262,95
-2.592.291,96	-3.575.121,11
-26.735,41	-26.735,41
-297.397,00	-297.397,00
-160.000,00	0,00
-804.397,31	-976.009,43
0,00	0,00
0,00	0,00
-528.918,70	-35.812,70
-24.937,23	-18.840,53
-478.636,42	0,00
-25.345,05	-16.972,17
-4.409.740,38	-4.911.075,65

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.743.637,04	4.743.637,00	4.749.151,96	4.743.637,04	0,00	0,00
4.743.637,04	4.743.637,00	4.749.151,96	4.743.637,04	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-338.305,38	-409.000,00	-338.524,15	0,00	-212.350,31	-125.955,07
-276.155,28	-60.000,00	-85.263,42	0,00	0,00	-276.155,28
-250.470,98	-347.425,00	-330.845,18	3.800,00	-158.645,57	-95.625,41
-13.087,82	-14.200,00	-8.512,42	0,00	-6.776,62	-6.311,20
-878.019,46	-830.625,00	-763.145,17	3.800,00	-377.772,50	-504.046,96

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-979.096,25	-1.037.763,00	-943.778,72	0,00	-920.082,57	-59.013,68
-26.609,37	-56.866,00	-39.420,35	0,00	-13.131,41	-13.477,96
-29.890,15	-30.000,00	-25.432,49	0,00	0,00	-29.890,15
-250.980,13	-239.800,00	-233.751,08	0,00	-141.105,85	-109.874,28
-527.192,89	-604.481,00	-598.296,01	0,00	-516.514,18	-10.678,71
-35.770,17	-49.600,00	-51.047,12	0,00	-32.326,97	-3.443,20
-72.751,13	-80.050,00	-64.417,35	481,00	-55.908,71	-17.323,42
-1.922.290,09	-2.098.560,00	-1.956.143,12	481,00	-1.679.069,69	-243.701,40

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.057.740,60	-1.042.452,00	-1.271.491,68	0,00	0,00	-1.057.740,60
-1.057.740,60	-1.042.452,00	-1.271.491,68	0,00	0,00	-1.057.740,60

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-54.100,58	-106.900,00	-160.010,86	87.330,69	0,00	-141.431,27
-54.100,58	-106.900,00	-160.010,86	87.330,69	0,00	-141.431,27

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-142.812,85	-150.900,00	-103.355,15	0,00	0,00	-142.812,85
-220.205,87	-242.600,00	-203.320,59	0,00	-155.708,67	-64.497,20
-49.495,55	-33.900,00	-42.211,82	0,00	-13.786,11	-35.709,44
-79.200,72	-76.800,00	-77.861,82	0,00	-79.200,72	0,00
-71.805,70	-72.300,00	-68.875,78	0,00	-71.805,70	0,00
-67.081,56	-67.500,00	-64.171,72	0,00	-67.081,56	0,00
-23.691,35	-21.500,00	-38.791,25	0,00	0,00	-23.691,35
0,00	0,00	-42.218,92	0,00	0,00	0,00
-654.293,60	-665.500,00	-640.807,05	0,00	-387.582,76	-266.710,84

Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.873,45	0,00	-4.623,31	0,00	0,00	-5.873,45
25,50	100,00	25,53	25,50	0,00	0,00
267,36	300,00	267,36	267,36	0,00	0,00
-5.580,59	400,00	-4.330,42	292,86	0,00	-5.873,45

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-3.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-17.170,85	0,00	-7.708,04	-17.170,85	0,00	0,00
1.000.000,00	1.000.000,00	800.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
982.829,15	-2.600.000,00	792.291,96	982.829,15	0,00	0,00

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		
116 p Sorø Markjorder	1594 m2	3.400.000	1.108.800		beboelse - Præstegård
37 c Sorø Bygrunde	992 m2	3.650.000	556.500		kontorer/lokaler - Sognegård
Ejendomsværdi i alt		7.050.000			

**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
Børnesagens Fællesråd (dec. 2018)	2.241,00
Det Danske Bibelselskab	120,00
Åbne Døre	737,00
Kirkens Korshær	856,50
Luthersk Kirke i Pakistan	615,00
Hospicegården Filadelfia	520,00

STIFTELSEN SORØ AKADEMI

Regnskab for Sorø Kirkegårde 2019

	Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
1. Udgifter			
Udgifter timelønnede	1.000.000,00	891.543,94	-108.456,06
Drift maskiner	35.000,00	47.727,74	12.727,74
1.1 Produktionsomkostninger	1.035.000,00	939.271,68	-95.728,32
Drift bygninger	30.000,00	17.009,11	-12.990,89
Drift arealer	100.000,00	222.617,17	122.617,17
1.2 Øvrige driftsomkostninger	130.000,00	239.626,28	109.626,28
Rep. & vedl. bygninger	20.000,00	575,00	-19.425,00
Rep. & vedl. maskiner og arealer	25.000,00	41.532,57	16.532,57
1.3 Rep. & Vedl.omkostninger	45.000,00	42.107,57	-2.892,43
Anskaffelser bygninger	0,00	0,00	0,00
Anskaffelser maskiner/arealer	20.000,00	22.285,80	2.285,80
1.4 Anskaffelser over driften	20.000,00	22.285,80	2.285,80
1.5 Adm.omk.(gager, kontorhold, fællesomk.)	700.000,00	679.532,91	-20.467,09
1.6 Afskrivning aktiverede driftsmidler	37.000,00	43.040,38	6.040,38
Samlede udgifter	1.967.000,00	1.965.864,62	-1.135,38
2. Stiftelsens gravsteder på Gl. Kirkegård	-114.000,00	-114.000,00	0,00
Udgifter netto	1.853.000,00	1.851.864,62	-1.135,38
3. Indtægter			
3.1 Erhv./vedl. Gravsteder	-110.000,00	-103.975,40	6.024,60
3.2 Renteindtægt af legater	-50.000,00	-74.035,53	-24.035,53
3.3 Legatmidler vedr. året	-415.000,00	-422.613,36	-7.613,36
Samlede indtægter	-575.000,00	-600.624,29	-25.624,29
Refusionsgrundlag	1.278.000,00	1.251.240,33	-26.759,67

Note ad afvigelser:

Budgetoverslag for 2019 er udarbejdet i 1. kvartal 2018, hvilket giver nogen usikkerhed.

Indtægterne er blevet ca. 25.000 bedre end forventet. Det skyldes primært højere renteindtægter end budgetteret.

Omkostningerne er i niveau med det budgetteret. Det dækker dog over lavere personaleomkostninger, men højere omkostninger til drift af arealer, der primært skyldes omplanlægning af tax.

Note ad 1.5:

Beløbet består af: 30% andel af akademigartners gage og pension, kurser, erhvervsforsikringer, kontorhold, kontingenter, EDB samt 10% andel af fællesadministration excl. afskrivninger.

Note ad 3.2:

Denne post er en beregning af snitrenten på den hensatte legatsum.

Note ad 3.3:

	Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Legatmidler primo året	3.288.773,00	3.270.749,32	18.023,68
Indbetalt i året	350.000,00	395.032,90	-45.032,90
Overført til drift vedr. året	-415.000,00	-422.613,36	7.613,36
Legatmidler ultimo året	3.223.773,00	3.243.168,86	-19.395,86

MP 7/2 2020

SPECIFIKATION FÆLLESADMINISTRATIONEN 2019

KONTONR	BETEGNELSE	SALDO ÅRET DEBET	KREDIT
FÆLLESADMINISTRATIONEN			
OMSÆTNING			
131920	Andre indtægter m/moms		30.976,00
131930	Andre indtægter u/moms		-
	OMSÆTNING I ALT		30.976,00
ANSKAFELSER OVER DRIFTEN			
136410	Anskaf. småmateriel	15.362,67	
	ANSKAFELSER IALT	15.362,67	
ADM. OMKOSTNINGER			
	Løn, honorar, pension mv.	3.432.253,24	
137210	Befordringsgodtg. funkt.	4.746,90	
137220	Rejser og kursus funkt.	13.737,15	
137240	Forsikring personale	33.127,54	
137250	Øvr. omk. funkt. u/moms	11.663,68	
137251	Øvr. omk. funkt. m/moms	3.033,27	
137252	Øvrige omk. bestyrelse	42.848,56	
137310	Kontorholdsudgifter	28.849,37	
137320	Telefon fast	49.046,89	
137325	Telefon mobil	18.324,59	
137330	Porto	3.943,00	
137340	Ann. og bladhold u/moms	14.200,00	
137341	Ann. og bladhold m/moms	2.068,29	
137350	Administrationsgebyrer	781,08	
137360	Erhvervsforsikring	6.577,11	
137370	Kontingenter m/moms	17.413,99	
137371	Kontingenter u/moms	9.907,31	
137380	Erhv-&Selsk.styrelsen	25.000,00	
137390	Øvr. adm. udgifter	7.388,88	
137410	Drift af regnskab	27.892,15	
137420	Internet	44,10	
137425	EDB-omk., support, ansk.	33.498,62	
137426	EDB-omk., løbende abn. mv	112.244,80	
137510	Revisor	138.549,71	
137520	Anden ekstern bistand	71.999,26	
137610	Repræsentation	43.920,67	
137620	Mødevirksomhed	23.440,52	
137710	Drift direktørbil	48.448,27	
	ADM. OMKOSTNINGER IALT	4.224.948,95	
	UDGIFTER IALT	4.240.311,62	
	SAMLET RESULTAT	4.209.335,62	
	10% heraf	420.933,56	

Spec. til 1.1 Produktionsomkostninger (udgifter timelønnede)

Arbejdsløn (graver og gravermedhjælper)	738.173,57
Feriepenge	94.525,95
Pension	70.147,13
Lønrefusioner	-62.560,00
ATP	4.987,56
AUB/FiB/Barsel.dk mv.	13.523,13
Befordringsgodtgørelse	-
Sikkerhedsudstyr/beklædning	12.889,48
Telefon mobil	4.887,44
Div. arb. omk. u/ moms	13.297,56
Div. arb. omk. m/ moms	1.672,12
	891.543,94

Spec. Til 1.5 Adminstrationsomkostninger (gager, kontorhold, fællesomk.)

Lønandel kirkegårdsleder/bogholder	223.652,47
Feriepengeforpligtelse	-
Forsikring personale	10.092,56
Kontorholdsudgifter	143,92
Telefon fastnet	-
Porto	4.980,00
Annoncer og bladhold	340,00
Erhvervsforsikring	1.258,77
Kontingent	2.260,70
Øvrige adm. udgifter	658,00
EDB-udgifter	13.308,00
Reg. brudt moms	1.904,93
10% af fællesomk. (excl. afskrivninger)	420.933,56
	679.532,91

RESULTATOPGØRELSE

Dato: 05-02-2020 15:27:00 MP

Side: 2

STIFT. SORØ AKADEMI

Søgade 17 A I

4180 Sorø

Periode fra: 01-01-2019 til: 31-12-2019

KONTONR	BETEGNELSE	MK	BEVÆGELSE I PERIODEN		SALDO ÅRET	
			DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
KIRKEGÅRDENE						
OMSÆTNING						
91310	Indgået til legatgravst.			422.613,36		422.613,36
91320	Erhv/vedl gravsteder u/m			8.977,00		8.977,00
91330	Erhv/vedl gravsteder m/m	U1		94.998,40		94.998,40
	OMSÆTNING IALT			526.588,76		526.588,76
ØVR. INDTÆGTER OG TILSKUD						
92110	Tilsk. Sorø Menighedsråd			1.042.452,00		1.042.452,00
	ØVR. INDT.+TILSKUD IALT			1.042.452,00		1.042.452,00
	INDTÆGTER IALT			1.569.040,76		1.569.040,76
PRODUKTIONSOMKOSTNINGER						
93010	Arbejdsløn		738.173,57		738.173,57	
93020	Feriepenge		94.525,95		94.525,95	
93030	Pension arbejdere		70.147,13		70.147,13	
93050	Lønrefusion			62.560,00		62.560,00
93060	ATP		4.987,56		4.987,56	
93080	AUB/FiB/Barsel mv.		13.523,13		13.523,13	
93100	Sikkerhedsudstyr/beklædn.	II	12.889,48		12.889,48	
93110	Telefon mobil arb.	II	4.887,44		4.887,44	
93120	Div. arb.omk. u/moms		13.297,56		13.297,56	
93121	Div. arb.omk. m/moms	II	1.672,12		1.672,12	
93320	Brændstof	II	9.896,17		9.896,17	
93330	Fors. mat.+ driftsbyg.		2.183,32		2.183,32	
93410	Indleje øvr. maskiner	II	35.648,25		35.648,25	
	PRODUKTIONSOMKOSTN. IALT		939.271,68		939.271,68	
ØVRIGE DRIFTSOMKOSTNINGER						
94010	El, vand, varme bygninger	II	14.363,87		14.363,87	
94030	Forsikring bygninger		995,46		995,46	
94050	Brandslukningsudstyr	II	907,34		907,34	
94090	Øvr. driftsudg. bygninger		742,44		742,44	
94220	Køb frø og planter m/moms	II	207.162,69		207.162,69	
94230	Sten, grus og muld	II	1.250,00		1.250,00	
94270	Kompostering	II	6.083,45		6.083,45	
94280	Køb af andre materialer	II	7.111,15		7.111,15	
94300	Parklamper og bænke	II	1.009,88		1.009,88	
	ØVRIGE DRIFTSOMK. IALT		239.626,28		239.626,28	
REP. + VEDL. OMKOSTNINGER						
95020	Vedl andre bygninger		575,00		575,00	
95410	Vedligehold. maskiner	II	40.616,77		40.616,77	
95510	Vedligehold andet	II	915,80		915,80	
	REP. OG VEDLIGEHOOLD IALT		42.107,57		42.107,57	
ANSKAFELSER OVER DRIFTEN						
96210	Anskaf. til arealer	II	1.791,88		1.791,88	
96410	Anskaf. småmateriel	II	20.493,92		20.493,92	
	ANSKAFELSER IALT		22.285,80		22.285,80	
ADM. OMKOSTNINGER						
97040	Lønandel AG/MP		223.652,47		223.652,47	
97240	Forsikring personale		10.092,56		10.092,56	
97310	Kontorholdsudgifter	II	143,92		143,92	

RESULTATOPGØRELSE

Dato: 05-02-2020 15:27:00 MP

Side: 3

STIFT. SORØ AKADEMI

Søgade 17 A I

4180 Sorø

Periode fra: 01-01-2019 til: 31-12-2019

KONTONR	BETEGNELSE	MK	BEVÆGELSE I PERIODEN		SALDO ÅRET	
			DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
97330	Porto		4.980,00		4.980,00	
97340	Annoncer og bladhold	II	340,00		340,00	
97360	Erhvervsforsikring		1.258,77		1.258,77	
97371	Kontingenter u/moms		2.260,70		2.260,70	
97390	Øvr. adm. udgifter		658,00		658,00	
97425	EDB.omkostninger	II	13.308,00		13.308,00	
97810	Reg brudt moms		1.904,93		1.904,93	
	ADM. OMKOSTNINGER IALT		258.599,35		258.599,35	
						258.599,35
	AFSKRIVNINGER					
98010	Afskr. aktiv, driftsmid.		43.040,38		43.040,38	
	AFSKRIVNINGER IALT		43.040,38		43.040,38	
						43.040,38
	UDGIFTER IALT		1.544.931,06		1.544.931,06	
						1.544.931,06
	SAMLET RESULTAT			24.109,70		24.109,70
						24.109,70
	DRIFTSSUM		1.607.491,06	1.631.600,76	1.607.491,06	1.631.600,76
	BALANCESUM		0,00	0,00	0,00	0,00
	BALANCEKONTROL		1.607.491,06	1.631.600,76	1.607.491,06	1.631.600,76

Sorø Menighedsråd
Munkevænget 22
4180 Sorø
Tlf. 57 83 26 20
Mail: suto@km.dk

*Oplysning af
Sorø Sogns dagsskole
- se side 2*

19.09.2019

**Dagsorden og referat fra Sorø Menighedsråds ordinære møde
torsdag 19. september 2019 kl. 16.30 i Sorø Sognegård**

Møde nr.	7
Dato	Torsdag 19. september 2019 kl. 16.30
Medl. mv.	Margit Schelde (MS), Christen L. Galsgaard (CLG), Max Stubgaard (MAX), Bente Færch Nielsen (BF), Klaus Gylling (KG), Grethe Madsen (GM), Marianne Lawaetz (ML), Henrik Vester (HV), Birgitte Vester (BV), Kristian Østergaard (KØ) og Lis Samuelsen (LS). Endvidere kordegn Susanne Topsøe (SUTO) og personalerepræsentant Lone Busch Jørgensen (LJ)
Afbud	MAX, LJ

Åbne døre

1. Godkendelse af dagsorden

Beslutning	Godkendt.
------------	-----------

**2. Indgående breve/meddelelser til menighedsrådet
- se nyhedsbreve på DAP'en**

1. Svarskrivelse af 02.07.2019 fra Kirkeministeriet –dispensation for udnævnelse af kirkeværge (udsendt)
2. Forespørgsel af august 2019 fra udvalg under Ringsted-Sorø Provsti vedr. brug af organistvikarer
3. Genautorisation af personer på Kirkenettet

Beslutning	Ad 2.1 Menighedsrådet har ved skrivelse af 25. februar 2019 ansøgt Kirkeministeriet om dispensation til ikke at udpege en kirkeværge. Kirkeministeriet har i skrivelse af 2. juli 2019 meddelt omtalte dispensation. Ad 2.2 Tilsendelse af nyt spørgeskema vedr. brug/behov for organistvikarer afventes. Ad 2.3 SUTO har iht. stående fuldmagt foretaget genautorisation af personer på Kirkenettet.
------------	---

3. Meddelelser fra formanden, de stående udvalg og andre medlemmer af menighedsrådet

3.1. Formanden

1. Referat fra Langtidsplanlægningsmødet i Provstiet 28.08.2019
2. Status for igangværende renovering i Klosterkirken
3. Status for messehageler

Beslutning	Ad 3.1.1 MS orienterede, herunder om nyansat ungemedarbejder, samt kontrakt-indgåelse med Skoletjenesten. Ad 3.1.2 Vestenden af hovedskibet forventes fra næste uge at kunne anvendes til at holde kirke i. Planlægning af årets julegudstjenester vedr. pladsforhold, lyd, lys og parkeringsforhold drøftedes. Ad 3.1.3 Der afventes en konkret invitation fra kunstneren Maja Lisa Engelhardt til besigtigelse af messehagelerne.
------------	---

Referat rådsmøde 19.09.2019

3.2. Kirke- og kirkegårdsudvalget

1. Forslag til Kirkegårdsvedtægt 2019 med punkter til drøftelse (udsendt)
2. Mobil døbefont – fremstillet til brug i Klosterkirkens renoveringsperiode

Beslutning	Ad 3.2.1 Punkterne til kirkegårdsvedtægten blev drøftet. HV tilretter og undersøger yderligere iht. drøftelsen. 3.2.2 Stiftelsen har doneret et stykke af en træstamme, der er tilpasset som base for dåbsfadet. Døbefonten er påmonteret hjul af hensyn til mobiliteten.
------------	--

3.3. Sogne- og Præstegårdsudvalget

1. Forslag fra organisten om oprettelse af børnehavekor i Sognegården (MS udsender)

Beslutning	Ad 3.3.1 Menighedsrådet har imødekommet oprettelsen af et børnehavekor, og et undervisningsforløb er planlagt.
------------	--

3.4. Aktivitetsudvalgene

1. Julegavesløjde/nonner
2. Minikonfirmand/børnekirke/kirkekaffe
3. Kor/koncert
4. Sognemødeplanlægningen

Beslutning	Ad pkt. 3.4, 1-4. De respektive udvalgene tilhørende menighedsrådsmedlemmer orienterede.
------------	--

3.5. Andre medlemmer af menighedsrådet

1. HV orienterer fra Provstiudvalgsmøde
2. Opløsning af Sorø Sogns Legat
3. Udkast til Vedtægt for valgt kasserer (SUTO udsender)
4. Ansøgning fra præsterne om tilskud til arrangement for forfulgte kristne (udsendt)

Beslutning	Ad 3.5.1 HV orienterede fra budgetsamrådsmøder afholdt i Ringsted-Sorø Provsti. Ad 3.5.2 Efter legatbestyrelsens ansøgning har Civilstyrelsen 26. oktober 2018 meddelt tilladelse til, at Sorø Sogns Legat opløses. Fondens midler er følgelig uddelt i overensstemmelse med fondens formål. Der er afholdt afsluttende møde i legatudvalget 27. august 2019, hvor bl.a. Civilstyrelsens skrivelse af 13. juni 2019 er fremlagt. Det fremgår af skrivelsen, at Civilstyrelsen har modtaget det afsluttende regnskab, og at styrelsen betragter fonden som opløst. Ad 3.5.3 Behandling af udkast til Vedtægt for valgt kasserer udsat til næste menighedsrådsmøde. Ad 3.5.4 Ny ansøgning om tilskud til arrangement for forfulgte kristne afventes. Menighedsrådet er sindet at yde et tilskud på 10.000 kr.
------------	--

3.6. Meddelelser fra Kontaktpersonen

Beslutning	CLG indkalder til personalemøde onsdag 30. oktober kl. 13.00
------------	--

4. Regnskab

1. Kvartalsrapport april kvartal 2019 med bemærkninger (udsendt)

Beslutning	Ad 4.1 Kvartalsrapporten godkendtes, dog således, at BV <i>ikke</i> kan godkende kvartalsrapporten, idet hun gør gældende, at hendes indsigelse af 26/11 2017 og fremefter fortsat er gældende, idet menighedsrådet fortsat betaler 10 % af Stiftelsen Sorø Akademis bestyrelsesgang over kirkeregnskabet.
------------	--

5. evt.
Intet.

6. Næste ordinære møde torsdag 24. oktober kl. 16.30. Afbud fra CLG.

7. Lukkede døre

Beslutning

Mødet hævet kl. 19.05.

Signeret:


Margit Schelde


Christen L. Galsgaard


Klaus Gylling


Marianne Lawaetz


Grethe Madsen


Henrik Vester


Birgitte Vester


Lis Samuelson


Bente Færch Nielsen


Kristian Østergaard

Sorø Menighedsråd
Munkevænget 22
4180 Sorø



Dato: 13. juni 2019
Sagsbeh.: Charlotte Koch Christiansen
Sagsnr.: 03-410-05948

Deres ref.:
ModtagerID: 60 17 76 19

Sorø Sogns Legat

Civilstyrelsen har modtaget det afsluttende regnskab for ovennævnte fond.

Styrelsen har ingen bemærkninger til det indsendte.

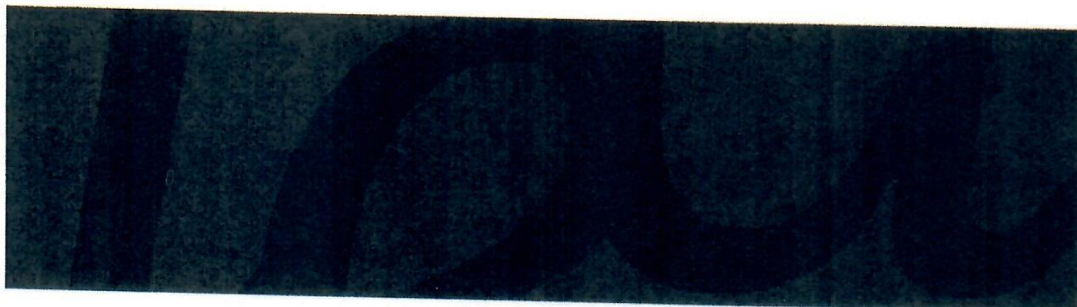
Bestyrelsen bedes foranledige, at fonden registreres som opløst på virk.dk.

Civilstyrelsen betragter hermed fonden som opløst og har dags dato henlagt sagen.

Med venlig hilsen

Charlotte Koch

Toldboden 2, 2. sal,
8800 Viborg
Telefon: +45 33 92 33 34
www.civilstyrelsen.dk
civilstyrelsen@civilstyrelsen.dk



Årsregnskab

1. januar 2019 - 28. april 2019

Sorø Sogns Legat

Forvaltningsdepot nr. 396009268

CVR-nr. 20 69 54 47

Danske Bank

Sorø Sogns Legat

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om fonden	3
Bestyrelsespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9

Sorø Sogns Legat

Oplysninger om fonden

Sorø Sogns Legat
CVR-nr. 20 69 54 47

Bestyrelse

Kristian Østergaard
Margit Schelde
Bente Færch Nielsen
Klaus Gylling
Lis Samuelsen

Administration

Sorø Menighedsråd
Munkevænget 22
4180 Sorø

Pengeinstitut

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Regnskab

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Regnskabskonsulent Mads Jacobsen

Sorø Sogns Legat

Bestyrelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 1. januar 2019 – 28. april 2019 for Sorø Sogns Legat.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter lov om fonde og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28. april 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 28. april 2019.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægtens og fondslovens bestemmelser.



Sted(By)

07.05.2019

Dato



Kristian Østergaard
formand



Klaus Gylling



Margit Schelde



Bente Færch Nielsen



Lis Samuelson

Sorø Sogns Legat

Anvendt regnskabspraksis

Det afsluttende regnskab er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Dette er fondens sidste regnskabsår, der omfatter perioden 1. januar 2019 – 28. april 2019. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Sammenligningstal omfatter perioden 1. januar 2018 – 31. december 2018.

Generelt om indregning og måling

Indtægter og omkostninger medtages generelt ved forfald.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå eller fragå fonden, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris.

Regnskabet aflægges i danske kroner. Værdipapirer og andre poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens kurs.

Resultatopgørelse

Realiserede kursreguleringer af frie aktiver, indregnes i resultatopgørelsen.

Uddelinger og henlæggelser til senere uddelinger udgiftsføres, når beslutning er truffet af bestyrelsen.

Skat

Fonden er omfattet af selskabsskattelovens generelle regler, da fonden på grund af sin kapitalstørrelse ikke er omfattet af fondsloven.

Da fonden ikke har erhvervsmæssige aktiviteter, men alene formueafkast, medfører det skattefrihed for fonden.

Balance

Værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked er værdiansat til balancedagens børskurser.

Øvrige aktiver og finansielle forpligtelser optages til pålydende værdi.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer af bundne aktiver, indregnes i den bundne egenkapital. Urealiserede kursregulering af frie aktiver, indregnes i den frie egenkapital.

Sorø Sogns Legat

Resultatopgørelse

1. januar 2019 - 28. april 2019 (kr.)

	Note	2019	2018
Ordinære Indtægter			
Rente af obligationer	1	0,00	15.187,31
Rente af bankindestående		0,00	4,44
Ordinære Indtægter i alt		0,00	15.191,75
Administrationsomkostninger			
Regnskabshonorar		4.050,00	3.950,00
Afsluttende regnskabshonorar 2018/2019		0,00	3.000,00
Annoncer		2.361,29	2.292,00
Øvrige omkostninger		0,00	1.842,00
Forvaltningsgebyr		0,00	1.835,63
Administrationsomkostninger i alt		6.411,29	12.919,63
Øvrige Indtægter/udgifter			
Frigivelse af bundne midler		0,00	571.021,86
Øvrige Indtægter/udgifter i alt		0,00	571.021,86
Resultat før uddelinger		-6.411,29	573.293,98
Uddelinger			
Almennyttige uddelinger		259.140,99	310.000,00
Uddelinger i alt		0,00	310.000,00
Nettoresultat		-265.552,28	263.293,98
Fri egenkapital 1. januar 2019		265.552,28	
Endeligt resultat – fonden er herefter opløst		0,00	

Sorø Sogns Legat

Balance 28. april 2019 (kr.)

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bundne aktiver			
Bankindestående		0,00	0,00
Bundne aktiver i alt		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Frie aktiver			
Bankindestående		0,00	265.552,28
Frie aktiver i alt		<u>0,00</u>	<u>265.552,28</u>
AKTIVER I ALT		0,00	265.552,28

Sorø Sogns Legat**Balance 28. april 2019 (kr.)****Passiver**

	Note	2019	2018
Bunden egenkapital			
Bunden egenkapital primo		0,00	581.277,10
Realiseret kursgevinst/-tab på bundne aktiver		0,00	-10.255,26
Urealiserede kursreguleringer på bundne aktiver		0,00	0,02
Kapitalfrigivelse		0,00	-571.021,86
Bunden egenkapital ultimo		0,00	0,00
Fri egenkapital			
Fri egenkapital primo		265.552,28	2.258,30
Årets resultat efter disponering		-265.552,28	263.293,98
Fri egenkapital ultimo		0,00	265.552,28
Egenkapital i alt		0,00	265.552,28
PASSIVER I ALT		0,00	265.552,28

Sorø Sogns Legat

Noter

Note 1 - Rente af obligationer

	2019	2018
Rente af danske obligationer	0,00	13.810,20
Handelsrente	0,00	1.377,11
I alt	0,00	15.187,31

Note 2 - Almennyttige uddelinger

	2019
Anette Petersen	10.000,00
Anne Bach	2.482,00
Anne Beck - Cafe Intro	5.000,00
Anne Beck - Gambalo	2.500,00
Anne Hise-Karlsen	10.000,00
Bente Hallas	10.000,00
Birgit M. Madsen	10.000,00
Birthe Knudsen	10.000,00
Chase T. Hansen	10.000,00
Danigl Clausen	10.000,00
Elsie Frandsen	10.000,00
Eva M. Andersen	10.000,00
Fredrik Ottesen	10.000,00
Helle Hansen	5.000,00
Jane Isin	10.000,00
Jannie Jensen	4.158,99
Jette Mikkelsen	10.000,00
Johannes Lomholt	10.000,00
Lone W. Taft	10.000,00
Maj Andersen	10.000,00
Merianne Bruun	10.000,00
Metilde Erik	10.000,00
Matte B. Høne	10.000,00
Rene S. Olsen	10.000,00
Rie Plasmann	10.000,00
Rikke Engberg	10.000,00
Ruth Birk Pedersen	10.000,00
Vagnsen Jørgensen	10.000,00
Wilhelmsen Danberg	10.000,00
I alt	259.140,99

Danske Bank Forvaltningsafdeling
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Telefon 45 12 76 00
www.danskebank.dk/forvaltning
CVR-nr. 61 12 62 28

18-02-2020 13:45:00 - 18-02-2020 13:45:00 - 18-02-2020 13:45:00 - 18-02-2020 13:45:00