

ÅRSREGNSKAB 2019

for Århus Domsogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8114

CVR-nr. 39752018

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: 7

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Århus Domsogns 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 udførte 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 Aarhus Domsogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Aarhus Domsogns 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 i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på, at der medtaget et tilgodehavende på i alt 3.370.187 kr. vedrørende tilskud fra 3 fonde. Det er konstateret, at tilskuddene enten først er ansøgt eller anmodet om udbetaling i år 2020, hvorfor tilskuddene ikke burde have været optaget som tilgodehavende pr. 31. december 2019.

Herudover er konstateret, at tilskuddet fra en fond, som er optaget til 2.800.000 kr. kun reelt er på 2.100.000 kr. Der er påset, at der i 2020 er modtaget 2.120.148,25 kr. af de tilskud, som er optaget som tilgodehavende pr. 31. december 2019.

Forholdet påvirker følgende balanceposter, som burde have vist: (ændring i parentes)
612110-619019 Andre tilgodehavender: 294.078,53 kr. (-3.370.187 kr.)
721160 Arv og donationer: 482.101,35 (3.370.187 kr.)

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold. Forholdet har ikke indvirkning på menighedsrådets driftsresultat eller menighedsrådets frie midler.

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 endvi-

dere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Aarhus, den 18. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2019

Regnskabet viser efter anlægsbevillinger og forbrug heraf et overskud på kr. -11.969.553,98 kr.

Med henvisning til resultatdisponeringen følger at:

Øremærket "Omfordelingspuljen"

Primo	-173.965,44 kr.	
Ultimo der videreføres til 2020	-173.965,44 kr.	
Til disponering		<u>0,00 kr.</u>

Øremærket "Omfordelingspuljen" "Social-diakonal indsats"

Primo	-317.005,51 kr.	
Midler bevilget i 2019	-600.000,00 kr.	
Forbrugt i 2019	673.832,29 kr.	
Ultimo der videreføres til 2020	-243.173,22 kr.	
Til disponering		<u>73.832,29 kr.</u>

Opstart af "Ankerkraft" afsat i 2017

Primo	-187.154,00 kr.	
Forbrugt i 2019	1.919,25 kr.	
Restbeløb der overføres til frie midler	185.234,75 kr.	
Til disponering		<u>187.154,00 kr.</u>

Øremærkes til orgelrenovering i 2017 - videreført til 2020

Primo	-300.000,00 kr.	
Ultimo	-300.000,00 kr.	
Til diponering		<u>0,00 kr.</u>

Øremærket Aarhus Ø

Primo	-282.486,33 kr.	
Bevilget i 2019	-300.000,00 kr.	
Forbrugt i 2019	339.959,01 kr.	
Ultimo der videreføres til 2020	-242.527,32 kr.	
Til disponering		<u>39.959,01 kr.</u>

Der er på uafsluttede anlægsarbejder netto hensat kr. 12.106.557,16 kr.

Godkendt overførsel af frie midler til anlæg	-500.000,00 kr.
Afsluttet anlæg overført til drift/frie midler	75.128,00 kr.
Negative indlånsrenter fra 2016 dækket af anlægsmidler i 2019	18.745,00 kr.

Der er således ultimo 2019 overført til menighedsrådets frie midler kr. 31.821,48 kr.

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Menighedsrådets frie midler primo	1.196.274,83 kr.
Overført driftsresultat 2019	<u>31.821,48 kr.</u>
Menighedsrådets frie midler ultimo	<u>1.228.096,31 kr.</u>
Til menighedsrådets disposition	<u>1.228.096,31 kr.</u>

De i regnskabet oplyste ejendomsværdier er hentet fra Skats ejendomsvurdering i februar 2020.

Opgørelse af omfordelingspuljer

Omfordelingspulje, Sognemedhjælper:

Domsognet har i 2013 - 2017 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	1.600.000,00 kr.
Domsognet har i 2018 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	200.000,00 kr.
Heraf anvendt i 2013-2017 kr.	1.397.345,67 kr.
Heraf anvendt i 2018 kr.	228.688,89 kr.
Ingen midler modtaget eller forbrugt i 2019	
Ubrugte puljemidler ultimo	<u>173.965,44 kr.</u>

Puljemidler bevilget 2018-2020 til Domsognets samarbejde med
Skt. Lukas Menighedsråd til Social-diakonal indsats:

Ansættelse af social-diakonal medarbejder + driftsudgifter hertil 2018	630.000,00 kr.
Anvendt i 2018	-312.994,49 kr.
Midler modtaget i 2019	600.000,00 kr.
Anvendt i 2019	-673.832,29 kr.
Ubrugte puljemidler ultimo	<u>243.173,22 kr.</u>

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	11.869.495,92	11.869.500,00	11.654.399,88
Øvrig drift i alt	-11.732.492,74	-11.869.500,00	-10.839.831,98
2 Kirkebygning og sognegård	-3.231.759,24	-3.190.300,00	-3.133.450,42
Indtægter	129.983,70	185.400,00	473.971,84
Udgifter, løn	-1.083.873,21	-755.400,00	-922.454,35
Udgifter, øvrig drift	-2.277.869,73	-2.620.300,00	-2.684.967,91
3 Kirkelige aktiviteter	-6.593.028,74	-6.908.300,00	-5.927.219,84
Indtægter	198.687,07	56.250,00	95.172,34
Udgifter, løn	-3.949.829,33	-3.844.250,00	-3.740.172,82
Udgifter, øvrig drift	-2.841.886,48	-3.120.300,00	-2.282.219,36
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.	-245.819,80	10.000,00	-17.065,27
Indtægter	170.137,14	198.000,00	204.412,00
Udgifter, løn	-39,11	0,00	-136,64
Udgifter, øvrig drift	-415.917,83	-188.000,00	-221.340,63
6 Administration og fællesudgifter	-1.662.492,27	-1.780.900,00	-1.762.711,46
Indtægter	165,00	0,00	542,11
Udgifter, løn	-1.141.990,58	-1.212.850,00	-1.071.260,23
Udgifter, øvrig drift	-520.666,69	-568.050,00	-691.993,34
7 Finansielle poster	607,31	0,00	615,01
A Resultat af drift	137.003,18	0,00	814.567,90

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)	160.000,08	160.000,00	2.160.000,12
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-12.266.557,24	-10.521.479,00	-205.308,74
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	-12.106.557,16	-10.361.479,00	1.954.691,38
C Resultatopgørelse	-11.969.553,98	-10.361.479,00	2.769.259,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.035,08	0,00	-124.035,08
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-698.076,81	0,00	-698.076,81
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.196.275,56	-31.820,89	-1.228.096,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-14.966.821,00	11.700.430,00	-3.266.391,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-173.965,44	0,00	-173.965,44
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-242.527,75	-242.527,75
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-187.154,00	187.154,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	-582.486,33	282.486,33	-300.000,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-317.005,51	73.832,29	-243.173,22
742010 Årsafslutningskonto	11.969.553,98	-11.969.553,98	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-725.085,22	-2.163.000,43	-2.888.085,65

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
758.369,56	3.788.300,61
634.334,48	3.664.265,53
124.035,08	124.035,08
0,00	0,00
19.782.177,25	6.961.477,07
3.472.304,02	2.854.339,03
16.308.740,73	4.106.899,04
1.132,50	239,00
20.540.546,81	10.749.777,68

-18.970.904,95	-9.164.351,40
-124.035,08	-124.035,08
-698.076,81	-698.076,81
-725.085,22	-2.888.085,65
-1.196.275,56	-1.228.096,45
-14.966.821,00	-3.266.391,00
-1.260.611,28	-959.666,41
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.569.641,86	-1.585.426,28
-461.554,96	-279.773,91
-1.002.458,00	-1.169.108,00
-105.628,90	-136.544,37
-20.540.546,81	-10.749.777,68

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
11.869.495,92	11.869.500,00	11.654.399,88	11.869.495,92	0,00	0,00
11.869.495,92	11.869.500,00	11.654.399,88	11.869.495,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-112.429,38	-279.650,00	-215.000,28	0,00	-112.429,38	0,00
-1.069.166,33	-997.650,00	-1.152.583,22	125.483,70	-370.745,15	-823.904,88
-399.807,55	-358.000,00	-223.093,14	0,00	0,00	-399.807,55
-1.637.266,94	-1.545.000,00	-1.536.011,36	4.500,00	-600.698,68	-1.041.068,26
-13.089,04	-10.000,00	-6.625,42	0,00	0,00	-13.089,04
0,00	0,00	-137,00	0,00	0,00	0,00
-3.231.759,24	-3.190.300,00	-3.133.450,42	129.983,70	-1.083.873,21	-2.277.869,73

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.526.698,21	-2.534.000,00	-2.138.492,75	0,00	-323.030,62	-2.203.667,59
-1.927.508,11	-1.931.985,00	-1.886.452,28	10.000,00	-1.780.067,30	-157.440,81
-60.303,91	-146.000,00	-96.257,93	9.120,80	-25.174,40	-44.250,31
-701.475,71	-610.000,00	-347.751,92	0,00	-652.079,64	-49.396,07
-314.063,72	-365.250,00	-233.873,74	28.407,86	-139.119,96	-203.351,62
-524.537,48	-533.600,00	-629.326,89	1.350,00	-510.161,54	-15.725,94
-389.488,24	-575.665,00	-519.219,50	68.426,74	-407.384,57	-50.530,41
-147.153,36	-210.000,00	-74.044,83	81.381,67	-112.811,30	-115.723,73
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-6.593.028,74	-6.908.300,00	-5.927.219,84	198.687,07	-3.949.829,33	-2.841.886,48

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
24.196,25	24.000,00	2.968,69	115.179,06	-39,11	-90.943,70
-270.016,05	-14.000,00	-20.033,96	54.958,08	0,00	-324.974,13
-245.819,80	10.000,00	-17.065,27	170.137,14	-39,11	-415.917,83

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 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
-559.422,28	-794.325,00	-767.950,55	165,00	-338.728,73	-220.858,55
-226.776,01	-111.000,00	-123.410,86	0,00	-33.910,25	-192.865,76
-103.642,38	-75.500,00	-86.555,95	0,00	-13.510,20	-90.132,18
-26.001,00	-28.000,00	-27.668,50	0,00	-26.001,00	0,00
-307.554,59	-285.430,00	-258.380,03	0,00	-304.006,59	-3.548,00
-428.933,81	-436.645,00	-382.480,17	0,00	-425.833,81	-3.100,00
-10.162,20	-50.000,00	-9.882,00	0,00	0,00	-10.162,20
0,00	0,00	-106.383,40	0,00	0,00	0,00
-1.662.492,27	-1.780.900,00	-1.762.711,46	165,00	-1.141.990,58	-520.666,69

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-943,13	0,00	-315,25	0,00	0,00	-943,13
1.550,44	0,00	930,26	1.550,44	0,00	0,00
607,31	0,00	615,01	1.550,44	0,00	-943,13

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-8.320.572,24	-10.521.479,00	-156.558,74	0,00	0,00	-8.320.572,24
-3.945.985,00	0,00	-48.750,00	0,00	0,00	-3.945.985,00
160.000,08	160.000,00	2.160.000,12	160.000,08	0,00	0,00
-12.106.557,16	-10.361.479,00	1.954.691,38	160.000,08	0,00	-12.266.557,24

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		
1237 C Århus Bygrunde	grundareal 886	7.550.000	3.472.700		Thunøgade 16, Præstebolig
908 A Århus Bygrunde	grundareal 365	11.700.000	1.601.400		Kystvejen 47, Provstebolig
777 B 7 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	10.300.000	4.751.900		Kannikegade 12 02 th, Sog
777 B 6 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	11.200.000	4.915.800		Kannikegade 12 01 tv, Sog
1255 D Århus Bygrunde	ejerlejlighed	730.000	236.600		Nørre Allé 23 K
Ejendomsværdi i alt		41.480.000			

**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.*

Kollekt 2019
Aarhus Domsogn

Menighedsplejen	36.976,60 kr.
Christine	2.381,24 kr.
Kofoed	2.830,25 kr.
Reden	4.679,26 kr.
Kirkens korshærs varmetue	4.428,25 kr.
Bibelselskabet	187,00 kr.
Børnesagens fællesråd	12.876,81 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	443,50 kr.
I alt	<u>64.802,91 kr.</u>

Styring anlægsaktiviteter 2019

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

Århus Domsogn

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Regulering tidl. år	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Vendbare bænke	49.552								49.552	223		49.329
Hovedrensnings af orgel	2.412.026								0			0
Udvendigt Murværk	121.367	160.000							0			0
Ungdomskirken	8.323.852							-18.745	8.305.107	8.305.107		0
Lydanlæg	75.128								0			0
Aarhus Ø	4.273.688								75.128		75.128	0
Antifonaltorgel	-288.792								0			0
Ny præstebolig									4.273.688	3.945.985		327.703
									0			0
									-288.792			-288.792
									500.000			500.000
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	14.966.821	160.000	0	0	0	500.000	0	-18.745	15.608.076	12.266.557	75.128	3.266.391

Projekt Vendbare bænke

Videreført fra 2018	kr.	49.552
Negativ rente 2019		-223
Saldo 31.12.2019	kr.	49.329

Projekt Hovedrensning af orgel**Overført fra 2018**

		2.412.026
negativ rente 2019	kr.	-15.242
Saldo 31.12.2019	kr.	2.396.784

Projekt Antifonorgel

Saldo 31.12.2018	kr.	-288.792
Saldo 31.12.2019	kr.	-288.792

Projekt Udvendigt murværk**Overført fra 2018**

		121.367
Anlægslikning 2019	kr.	160.000
Anvendt 2019	Kr.	0
Saldo 31.12.2019	Kr.	281.367

Projekt Lydanlæg

Saldo 31.12.2018		75.128
Anlæg afsluttet og saldo overført til drift 2019		-75.128
Saldo pr. 31.12.2019		0

Projekt Ungdomskirken

Anlægslikning 2016	kr.	8.400.000
Negativ rente 2017	kr.	-38.521
Negativ rente 2018	kr.	-37.627
Købesum 2019	kr.	-8.179.941
Tinglysning 2019	kr.	-26.030
Negativ rente 2019	Kr.	-3.607
Negativ rente 2016 ej medtaget i 2016	kr.	-18.745
Opg. overført til UngK	kr.	-95.529
Saldo 31.12.2019	kr.	0

Projekt Aarhus Ø

Videreført fra 2018	kr.	4.273.688
Garantiprovisioner 2019	kr.	-24.375
Dep. af købesum	kr.	-3.900.000
Tinglysning ved køb		-21.610
Saldo 31.12.2019	kr.	327.703

Ny præstebolig

Frie midler overført til anlæg		500.000
Saldo pr. 31.12.2019		500.000

I alt kr. 3.266.390

Projekt Hovedrensning af orgel finansieret af donation

Saldo Arv og donationer fra 2018

		725.085,22
Fondsstøtte 2019	kr.	12.219.562,00
Anvendt i 2019	kr.	-10.056.561,57
Saldo indeværende år	kr.	<u>2.163.000,43</u>
Ny saldo Arv og donation efter overførsel		<u>2.888.085,65</u>

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 04-03-2020
Side 1

Århus Domsogns menighedspleje

Regnskabsperiode 01-01-2019 — 31-12-2019

Saldo pr. 31-12-2019 Posteringstyper: primo, regnskab, ultimo
Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3			
<i>Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt (101820..101828)</i>	,00	,00	,00
<i>Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)</i>	,00	,00	,00
227075 Gebyrer	496,68	496,68	,00
227080 Almindelig uddeling	32.818,23	32.818,23	,00
Køb øvrige varer til forbrug			
Finansielle indtægter			
254010 Renteindtægter, bank	1,94	1,94	,00
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	1,94	1,94	,00
280520 Arv og donationer	69.530,10	69.530,10	,00
Overførselsindtægter			
Interne folkekirkelige overførselsindtægter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt (330000..339999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsudgifter			
Interne folkekirkelige overførselsudgifter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt (430000..439999)</i>	,00	,00	,00
Finansieret af anlægsbevilling			
<i>Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)</i>	,00	,00	,00
<i>Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)</i>	102.846,95	102.846,95	,00
Balance			
Aktiver			
Værdipapirer			
<i>Værdipapirer i alt (580000..589999)</i>	,00	,00	,00
Tilgodehavender			
<i>Tilgodehavender i alt (610000..619999)</i>	,00	,00	,00
Likvider			
638105 Arven efter Esther Andersen, Nordea 9510204897	161.426,22	131.887,12	29.539,10
638140 Menighedsplejensbog Nordea 4386 738 152	161.235,79	25.301,94	135.933,85
<i>Likvider i alt (630000..639999)</i>	322.662,01	157.189,06	165.472,95
<i>Aktiver i alt (520000..649999)</i>	322.662,01	157.189,06	165.472,95
Passiver			
Egenkapital			
741110 Menighedsrådets frie midler	,00	165.472,95	-165.472,95
742010 Årsafslutningskonto	36.608,15	36.608,15	,00
<i>Egenkapital i alt (720000..744999)</i>	36.608,15	202.081,10	-165.472,95
Hensættelser			
<i>Hensættelser i alt (760000..779999)</i>	,00	,00	,00
Gæld			

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 04-03-2020
Side 2

	Debet	Kredit	Saldo
<i>Gæld i alt (840000..849999)</i>	,00	,00	,00
Gældsforpligtelser			
969010 Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	5.907,96	5.907,96	,00
<i>Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)</i>	5.907,96	5.907,96	,00
<i>Passiver i alt (720000..989999)</i>	42.516,11	207.989,06	-165.472,95
<i>Balanceposter i alt (580000..999999)</i>	365.178,12	365.178,12	,00

Ungdomskirken i Aarhus

Resultatopgørelse 1.1.2019 - 31.12.2019

	Periode 2.019	Periode 2018	Periode 2017
Indtægter			
Kirkelig Ligning	2.199.996	1.800.000	1.643.000
spec. Andre indtægter	52.291	55.461	45.995
Ekstraordinær indtægt ifbm. køb Nørre Alle 23K	195.529		
Negativ rente på indestående	-1.938	-993	-707
	2.445.878	1.854.468	1.688.288
Lønninger			
Præsteløn	519.508	526.143	472.681
Anden løn	541.319	325.699	262.002
- flexjobrefusion		-83.053	
	1.060.827	768.790	734.683
Driftsomkostninger			
Husleje	37.232	443.413	436.265
Vedligeholdelse (223010)(223020)(223040)	123.485	24.014	904
Varme, el og vand (225010+225510+225520)	82.489	82.256	82.811
Ejendomsskatter (223210)	59.612		
spec. Kontorhold (Inkl. Konsulentydelse)	49.398	36.757	29.608
Rengøringsløn	37.646	29.693	34.339
Rengøringsartikler (228055)	16.409	13.774	9.615
Internet, telefoni, hjemmeside(227015)	21.588	7.507	15.448
Rengøring efter regning (227035)	13.203	2.705	7.839
Alarm(227020)	9.617	5.895	5.611
Erstatning af stjålet genstand		1.565	
	450.677	647.579	622.440
Arrangementer			
Honorarer: (182810)(186840)			
Arrangementer (2000)(3102)(3100)(3107)(6210)	35.664	17.500	10.500
Gudstjenestekirke (3101)	30.725	33.862	31.095
Kulturkirke (3103)	97.980	112.520	36.825
Konf. gudstjeneste (3104)	23.500	23.500	38.500
Kirkekoncerter (3600)	1.000	-	
Diverse tjenesteydelser	59.821	16.700	18.859
Forplejning og ophold(228035)(221040)	104.832	88.827	56.158
Trykning(227050)	15.013	8.918	14.152
Kontingenter og tilskud(224510)	-	-	17.188
Undervisningsmat. (228015-228020)	13.768	1.745	2.203
Befordring efter regning (221010)	8.172	10.143	4.354
Repræsentation (222010+222020)	4.246	5.242	1.309
Anden vedligeholdelse			15.478
	394.721	318.956	246.621
Andre omkostninger			
spec. Nyanskaffelser	215.762	41.996	50.380
	215.762	41.996	50.380
Omkostninger i alt	2.121.987	1.777.321	1.654.124
Periodens resultat	323.892	77.147	34.164

Ungdomskirken i Aarhus

Balance pr. 31.12.2019

Aktiver

Bankindestående	582.192	257.719	135.963
Dankortkonto	4.537		
Kontantkasse	2.392		
Ungdomspræstens rådighedsbeløb	Lukket	5.000	5.000
Div. tilgodehavender (periodeafgænsning)	12.692	14.427	
Aktiver i alt	601.813	277.145	140.963

Passiver

Kortfristet gæld

Skyldig omkostning	78.329	35.819	15.098
Skyldige omkostninger (skyldig løn, øvrige)	18.734	8.606	30.000
Skyldige omkostninger (skyldig løn præst)	43.113	99.708	40.000
Skyldig moms	4.733		
	144.909	144.133	85.098

Egenkapital

Egenkapital primo	133.012	55.865	21.701
Periodens resultat	323.892	77.147	34.164
Egenkapital ultimo	456.904	133.012	55.865
Passiver i alt	601.813	277.145	140.963

Provstiet har i 2013 stillet 150.000 kr. stillet til rådighed som likviditetsreserve.

Ungdomskirkens frie egenkapital er således 306.904 kr.

Specifikationer

Donationer og andre tilskud i f.m. besøg

Tilskud samt tilskud ved besøg		51.953	25.142
Arv og donationer	4.500	2.508	
Støtte, Den tunge jul		-	13.883
Udleje	10.104	-	4.415
Salg ved arrangementer (118050)+(118085)	28.309		
Koncertentré og andre indtægter	9.378	1.000	2.555
	52.291	55.461	45.995

Kontorhold

Medielicens		965,19	1.599
Taxa- og buskørsel (227005)	2.392		
Porto, fragt, gebyrer (227010+227075)	622	108	375
Annoncering (227045)	9.755	0	99
Kontorudgifter (228010)	8.754	12506,1	9.434
Abonnementer, bøger, aviser (228030)	2.994	873,8	
Koda (223220)	5.212	2479,25	7.356
Udsmykning	-	463,7	2.000
Konsulentydelse	12.085	13238	
Efteruddannelse	6.974	6123	8.296
Diverse forbrugsvarer (228055)			449
Kassediferencer	609		
	49.398	36757,04	29.608

Nyanskaffelser

Inventar m.v + arbejdscomputer(226520)(223130)	215.762	41996	50380
	215.762	41996	50.380

**Budget
2019**

2.200.000
50.000

2.250.000

525.000
650.000

1.175.000

37.232
270.000
90.000
60.000
54.200
35.000
12.000
18.500
15.000
15.000

606.932

180.000 kr.
15.000 kr.
90.000 kr.
13.500 kr.

5.000 kr.
10.000 kr.
5.000 kr.

318.500

125.000 kr.
125.000 kr.

2.225.432

24.568

Aarhus Domsogn
Regnskab over afsluttet anlæg, Køb af Ungdomskirken

Bevilling til køb i 2016	-8.400.000 kr.
Negative indlånsrenter 2016*	18.745 kr.
Negative indlånsrenter 2017	38.521 kr.
Negative indlånsrenter 2018	37.627 kr.
Negative indlånsrenter 2019	3.607 kr.
Købesum**	8.179.941 kr.
Tinglysningsafgift	26.030 kr.
Overskud af anlæg overført til UngK	95.529 kr.
Anlæg afsluttet 2019	<u>0 kr.</u>

*Der blev betalt negative indlånsrenter i 2016. Disse blev ikke taget med i anlægsskemaet samme år, men er medtaget i den samlede opgørelse af anlægget.

**Købesummen var aftalt til 8.400.000 kr., men herfra er trukket 200.059,- kr. som Ungdomskirken selv har betale ved indflytning.

Aarhus Domsogn
Biregnskab lydanlæg afsluttet 2016/2019

Ligningsmidler bevilget 2016: 1.500.000,00 kr.

Forbrugte midler 2016:

Murerarbejder	-234.650,00 kr.
Genmontering af varmtvandsbeholder	-1.132,19 kr.
Elarbejder	-168.750,00 kr.
Rep. af vægge	-26.377,50 kr.
Arkitekthonorar	-25.041,38 kr.
Lydanlæg North star	-951.337,50 kr.
Mikrofon	-5.250,00 kr.
Nationalmuseet undersøgelse af malerarbejde	-6.396,31 kr.
Rengøring	-5.937,50 kr.
Samlede udgifter:	<u>-1.424.872,38 kr.</u>

Resultat af anlægsarbejder	<u>75.127,62 kr.</u>
-----------------------------------	-----------------------------

Beløbet er ført til drift ifbm. årsafslutning 2019.

Puljemidler Social-diakonal samarbejde

Bevilligede midler 2019		<u>600.000 kr.</u>
Udgifter til løn	752.379 kr.	
Barselsrefusion	-127.943 kr.	
Løn netto		624.436 kr.
Befordringsgodtgørelse		10.083 kr.
Parkering		164 kr.
Intern repræsentation		288 kr.
IT-support		506 kr.
Telefon		1.757 kr.
Rengøring		3.600 kr.
Annoncering		10.900 kr.
Trykning		1.831 kr.
Udgift til foredrag		10.000 kr.
Kontorudgifter		2.072 kr.
Undervisningsmaterialer		1.171 kr.
Indkøb til fortæring		7.006 kr.
Diverse forbrugsvarer		20 kr.
Udgifter i alt		<u>673.832 kr.</u>
Merforbrug 2019		<u>-73.832 kr.</u>