

ÅRSREGNSKAB 2019

for Vejgaard Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8372

CVR-nr. 35830219

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Vejgaard 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 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 Vejgaard kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejgaard kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt 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 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.

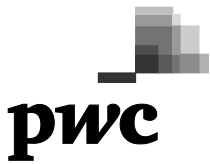
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden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

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

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.

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

MENIGHEDSRÅDETS FORKLARINGER TIL REGNSKAB 2019

DRIFTSUDGIFTER 2019

Regnskabet udviser et samlet overskud på kr. 335.384. Resultatet er inklusive de nødvendige midler til dækning af forsikringspræmie i 2020 på kr. 123.052 (disponeret under frie midler). Overskuddet på den ordinære drift udgør således kr. 212.332.

Generelt bemærkes at overskridelser på enkeltkonti er forsøgt besparet på andre konti – så vidt muligt under samme formål.

Bemærkninger til de enkelte formål:

2 – KIRKER OG SOGNEHUSE SAMT TJENSTLIGE LOKALER (VK 9)

Samlet overskud incl. løn på i alt kr. 67.888

Flere synsudsatte arbejder og reparationer af inventar er blevet udført af en faglært tømrer, ansat i jobtræning og flexjob i 2019, hvorved væsentlig besparelse er opnået. Derudover besparelse på elforbruget på 25.195 kr. som resultat af projektet om energioptimering.

3 – KIRKELIGE AKTIVITETER

Samlet overskud incl. løn på i alt kr. 216.062

Overskuddet skyldes dels et begrænset vikarforbrug og dels aflysninger af budgetterede arrangementer: konfirmandaftener og en rejse for børnekorene.

4 – KIRKEGÅRD

Budgetrammen for kirkegården udgør i alt 1,5 mio. kr. og er jf. aftale med provstiudvalget et selvstændigt budgetområde. Regnskabsresultatet viser balance med en mindre afvigelse på 2.000 kr.

I 2019 er der iværksat en takstreduktion på løbende aftaler, hvilket har sat økonomien under pres. Det positive regnskabsresultat skyldes en betydelig indsats fra kirkegårdsleder og personale for at tilpasse driften til de nye økonomiske rammer, herunder bl.a. at en planlagt elevansættelse er udskudt.

5 – PRÆSTEBOLIGER

Samlet overskud på kr. 35.485

Overskuddet skyldes primært en overbudgettering vedr. husleje for Boulevarden 11.

6 – ADMINISTRATION

Samlet overskud incl. løn på i alt kr. 17.296

Det skyldes primært at Menighedsrådet ikke har forbrugt budgetterede midler til kurser og studieture.

7 – FINANSIELLE POSTER

Ingen bemærkninger

8 – ANLÆGSUDGIFTER

Afsluttede synsudsatte arbejder, finansieret via drift med få omkostninger er renovering af kapelvinduer og dør, kr. 6.000 og partiel borebilleangreb kr. 1.000, jf. anlægsskema. Anlægsopgaven fra provstesyn 2017: Trappehul v. opgang til spir er slettet, jf. godkendt synsrapport.

Anlægsmidler vedr. omlægning af sten ved redskabsbygning stammer fra Provstesyn 2017 og er budgetteret med kr. 25.000. Opgaven er udført uden væsentlige omkostninger af kirkegårdens personale i 2019. Anlægsmidlerne videreføres til 2020 og vil blive ansøgt konverteret til ny redskabsbygning

Anlægsmidler vedr. Vejgaard Kirkevej 9 (reparation af vandskade og diverse synsudsatte arbejder) videreføres til 2020 (kr. 37.700 + kr. 69.000.). Grundet sognehusets ombygning er opgaverne ikke længere er relevante. Beløbene vil derfor blive ansøgt konverteret til sognehusets ombygning i 2020.

Udgifter til projekt Ombygning af Sognehus er i 2019 kr. 1.353,356. Frie midler afsat til projektet fra tidligere år, er nu forbrugt (kr. 336.500) og der er søgt og hjemtaget opsparede stiftsmidler i 2020.

Anlægsmidler vedr. øvrige igangværende projekter videreføres til 2020

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Efter resultatdisponeringen har Vejgaard Menighedsråd frie Midler ultimo på i alt kr. 565.002

De frie midler er disponeret til følgende opgaver:

Lydoptimering kirke og sognehus	kr. 321.950
Forsikring 2020	kr. 123.052
Videreførte synsopgaver	<u>kr. 120.000</u>
I alt disponeret	kr. 565.002

MENIGHEDSRÅDET DELTAGER I FØLGENDE SAMARBEJDER: Ingen

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	8.100.313,00	8.100.313,00	7.904.063,00
Øvrig drift i alt	-7.764.928,75	-8.100.313,00	-8.295.222,80
2 Kirkebygning og sognegård	-956.534,57	-1.024.422,00	-1.132.795,01
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-552.948,64	-576.422,00	-542.487,82
Udgifter, øvrig drift	-403.585,93	-448.000,00	-590.307,19
3 Kirkelige aktiviteter	-3.542.488,41	-3.758.550,00	-3.624.769,92
Indtægter	26.002,50	20.000,00	64.889,64
Udgifter, løn	-2.923.340,44	-2.957.250,00	-2.844.780,29
Udgifter, øvrig drift	-645.150,47	-821.300,00	-844.879,27
4 Kirkegård	-1.501.927,82	-1.500.000,00	-1.830.660,52
Indtægter	2.147.354,03	1.968.210,00	1.798.460,22
Udgifter, løn	-3.036.235,32	-2.878.215,00	-2.784.197,29
Udgifter, øvrig drift	-613.046,53	-589.995,00	-844.923,45
5 Præstebolig mv.	-250.568,13	-286.053,00	-115.024,97
Indtægter	0,00	0,00	124.625,53
Udgifter, løn	-5.400,00	0,00	-14.232,05
Udgifter, øvrig drift	-245.168,13	-286.053,00	-225.418,45
6 Administration og fællesudgifter	-1.507.679,74	-1.524.975,00	-1.569.109,49
Indtægter	1.434,83	0,00	709,66
Udgifter, løn	-876.140,28	-880.513,00	-807.557,09
Udgifter, øvrig drift	-632.974,29	-644.462,00	-762.262,06
7 Finansielle poster	-5.730,08	-6.313,00	-22.862,89
A Resultat af drift	335.384,25	0,00	-391.159,80

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)	1.179.375,00	1.179.375,00	1.808.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.353.355,99	0,00	-220.778,66
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-534.446,05	-529.375,00	-289.375,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-235.225,82
B Resultat af anlæg	-708.427,04	650.000,00	1.062.620,52
C Resultatopgørelse	-373.042,79	650.000,00	671.460,72

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.689.854,46	0,00	-3.689.854,46
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-443.747,03	0,00	-443.747,03
721150 Langfristet gæld	650.000,00	-650.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-560.492,64	-4.510,21	-565.002,85
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-534.326,00	1.027.553,00	493.227,00
742010 Årsafslutningskonto	373.042,79	-373.042,79	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-132.965,75	-17.898,49	-150.864,24

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

Kirke

Veigaard

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		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
Veig.Kirkevej 9											0			0
Rep. Af VK9 efter vandskade	37.700										37.700			37.700
Synsudsatte arb. VK9	69.000										69.000			69.000
											0			0
											0			0
											0			0
Provstesynd 2017:											0			0
Udskiftn. af tegl kirkemur	-4.374										-4.374		-4.374	0
Bulede sten redskabsbygn. omlæg	25.000										25.000			25.000
Forslag t. ny redskabsbygn.	350.000										350.000			350.000
Vinduer i kapelbygn. Renov.	6.000										6.000		6.000	0
Defekte fuger i kirketrappen	10.000										10.000			10.000
Dørholdere v.kirkedør	2.000										2.000			2.000
Pletmaling kirketrum	15.000										15.000			15.000
Partiel borebilleangreb	1.000										1.000		1.000	0
Trappehul v.opgang til spir	3.000										3.000		3.000	0
Gelænder kældernedg. Rustrens	5.000										5.000			5.000
Fugning kirkegårdsмур		529.375									529.375	534.446		-5.071
											0			0
											0			0
Sognehus														
Blå døre males + rep. Tagsten	15.000										15.000			15.000
Ombygning Sognehus - VK9								336.500			336.500	1.353.356		-1.016.856
											0			0
Afdrag stiftslån		650.000									0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	534.326	1.179.375	0		-650.000	0	0	336.500	0	0	1.400.201	1.887.802	5.626	-493.227

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
14.011.972,80	14.108.026,07
205.915,77	91.124,71
81.258,21	224.440,98
3.689.854,46	3.689.854,46
10.034.944,36	10.102.605,92
0,00	0,00
1.722.442,99	605.777,37
926.150,24	316.642,52
791.234,25	286.004,35
5.058,50	3.130,50
15.734.415,79	14.713.803,44

-4.711.385,88	-4.356.241,58
-3.689.854,46	-3.689.854,46
-443.747,03	-443.747,03
650.000,00	0,00
-132.965,75	-150.864,24
-560.492,64	-565.002,85
-534.326,00	493.227,00
-10.034.944,36	-10.102.605,92
-10.034.944,36	-10.102.605,92
-650.000,00	0,00
-650.000,00	0,00
-338.085,55	-254.955,94
-233.117,13	-84.328,39
-8.200,00	0,00
-96.768,42	-170.627,55
-15.734.415,79	-14.713.803,44

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
8.100.313,00	8.100.313,00	7.904.063,00	8.100.313,00	0,00	0,00
8.100.313,00	8.100.313,00	7.904.063,00	8.100.313,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

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
-33.712,40	-35.000,00	-43.531,09	0,00	0,00	-33.712,40
-267.246,56	-312.860,00	-266.842,18	0,00	-211.596,29	-55.650,27
-62.875,93	-118.000,00	-115.041,56	0,00	0,00	-62.875,93
-560.751,19	-548.119,00	-691.210,82	0,00	-309.467,45	-251.283,74
-31.948,49	-10.443,00	-16.169,36	0,00	-31.884,90	-63,59
-956.534,57	-1.024.422,00	-1.132.795,01	0,00	-552.948,64	-403.585,93

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-23.026,61	-39.000,00	-18.885,17	1.078,75	0,00	-24.105,36
-1.670.652,28	-1.809.205,00	-1.621.323,82	10.425,75	-1.507.406,66	-173.671,37
-288.365,94	-307.400,00	-326.650,32	0,00	-222.564,96	-65.800,98
-191.715,89	-201.900,00	-214.712,25	0,00	-172.052,08	-19.663,81
-420.193,52	-437.620,00	-523.034,64	0,00	-158.027,36	-262.166,16
-394.639,32	-418.050,00	-396.855,05	0,00	-349.923,82	-44.715,50
-367.181,67	-351.820,00	-356.736,68	2.262,75	-354.009,60	-15.434,82
-184.913,18	-191.755,00	-166.571,99	12.235,25	-159.355,96	-37.792,47
-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.542.488,41	-3.758.550,00	-3.624.769,92	26.002,50	-2.923.340,44	-645.150,47

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.601.321,57	-1.597.000,00	-1.847.148,79	2.028.378,23	-3.036.235,32	-593.464,48
99.393,75	97.000,00	16.488,27	118.975,80	0,00	-19.582,05
-1.501.927,82	-1.500.000,00	-1.830.660,52	2.147.354,03	-3.036.235,32	-613.046,53

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
-202.393,19	-255.323,00	-133.748,23	0,00	-5.400,00	-196.993,19
-48.174,94	-30.730,00	18.723,26	0,00	0,00	-48.174,94
-250.568,13	-286.053,00	-115.024,97	0,00	-5.400,00	-245.168,13

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 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
-210.247,44	-235.194,00	-226.263,99	1.434,83	-9,48	-211.672,79
-318.542,97	-294.630,00	-366.943,45	0,00	-230.238,63	-88.304,34
-316.714,31	-335.798,00	-294.533,26	0,00	-164.923,38	-151.790,93
-19.922,08	-22.500,00	-6.333,36	0,00	-19.922,08	0,00
-321.318,23	-308.698,00	-305.838,22	0,00	-279.086,93	-42.231,30
-142.672,10	-84.600,00	-137.587,09	0,00	-140.215,08	-2.457,02
-95.563,67	-113.555,00	-91.711,21	0,00	-93.632,13	-1.931,54
-82.698,94	-130.000,00	-44.478,95	0,00	51.887,43	-134.586,37
0,00	0,00	-95.419,96	0,00	0,00	0,00
-1.507.679,74	-1.524.975,00	-1.569.109,49	1.434,83	-876.140,28	-632.974,29

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.312,50	-7.313,00	-17.062,50	0,00	0,00	-7.312,50
-4.787,06	1.000,00	0,00	-4.787,06	0,00	0,00
6.369,48	0,00	-5.800,39	6.369,48	0,00	0,00
-5.730,08	-6.313,00	-22.862,89	1.582,42	0,00	-7.312,50

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.353.355,99	0,00	-220.778,66	0,00	0,00	-1.353.355,99
-534.446,05	-529.375,00	-289.375,00	0,00	0,00	-534.446,05
0,00	0,00	-235.225,82	0,00	0,00	0,00
1.179.375,00	1.179.375,00	1.808.000,00	1.179.375,00	0,00	0,00
-708.427,04	650.000,00	1.062.620,52	1.179.375,00	0,00	-1.887.802,04

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		
18c Ø. Sundby	1351	3.100.000	545.300		præstebolig Vejs.Kirkevej 9
24 FO Nr. Tranders	1058	2.250.000	471.000		præstebolig Bellahøj 3
Ejendomsværdi i alt		5.350.000			

**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.*

Kollekter 2019

Bibelselskabet
Menighedsplejen (kontant kollekt) *
Kirkens Korshær
Sogneindsamling 2019 (kontant i alt) **
Hospice Kamillianergaarden (Allehelgen)

165,50
10.409,00
566,00
21.277,00
669,00

I alt

33.086,50

* Ekskl. MobilePay (se biregnskab)

** Kollekt + Indsamling ekskl. MobilePay
som går direkte til Folkekirkens Nødhjælp

Biregnskaber 2019

Ungdomskonto

Saldo pr. 1/1 2019	kr. 32.133,36
Landstævne Kbh. Restaurantbesøg	kr. -1.192,00
Rente dec.2019	kr. -13,06
Saldo pr. 13/12 2019	kr. 30.928,30

Kunsthond

Saldo pr. 1/1 2019	kr. 85.210,23
Rente dec.2019	kr. -57,20
Saldo pr. 31/12 2019	kr. 85.153,03

Menighedsplejen

Indtægter

Kollekter i kirken	kr. 10.409,00
Kollekter i kirken MobilePay	kr. 6.694,00
Indsamlingsbøsser i forhallen i alt	kr. 1.176,50
Kontante donationer	kr. 4.000,00
MobilePay donationer	kr. 1.609,00
Julebazar	kr. 11.105,00
Trinitatis arr.	kr. 1.650,00
Høst arr.	kr. 1.515,50
Torsdagscaféen	kr. 1.320,50
Øvrige indtægter	kr. 900,00
Indtægter i alt	kr. 40.379,50

Udgifter

Konfirmationshjælp 2019	kr. -4.800,00
Julehjælp 2019	kr. -16.000,00
Øvrig uddelt hjælp	kr. -400,00
Gebyr MobilePay (gebyrfritagelse fra sept.19)	kr. -18,75
Udgifter i alt	kr. -21.218,75

Årets resultat	kr. 19.160,75
-----------------------	----------------------

Status Aktiver

Beholdning bank 13/12-2019	kr. 31.712,91
Beholdning kasse 13/12-2019	kr. 3.070,00
Beholdningsbalance aktiver 2019	kr. 34.782,91

Status Passiver

Beholdn. primo	kr. 15.622,16
Årets resultat	kr. 19.160,75
Beholdningsbalance passiver 2018	kr. 34.782,91