

ÅRSREGNSKAB 2019

for Gimsing Sogns Menighedsråd

i Struer Provsti

i Struer Kommune

Myndighedskode 8817

CVR-nr. 31048117

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gimsing Sogn kirkekasse 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 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 regnskabsbrugere 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.

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.

Skive, den 14. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er efter anvendelse af frie midler et underskud på kr.15.814,26. Frie midler udgør primo kr. 297.638. Der er i 2019 godkendt omlæggelse af midler afsat til ekstraordinær afdrag samt andre anlægsmidler til anvendelse i drift på netto kr. 430.106, og med fradrag af resultatet på kr. -15.814 medfører det, at frie midler ultimo udgør kr. 711.930.

Projektet vedr. Kirkestien er afsluttet i 2019 med en samlet udgift på kr. 331.602. Jævnfør PU beslutning af 28-06-2019 er overskud fra projektet på kr. 76.370,85 overført til projektet vedr. orgel.

Igangværende projekter. Orgelprojektet er igangværende, og i 2019 er der afholdt udgifter på i alt kr. 474.380. Et eventuel kolumbarium er kommende projekt med indledende undersøgelser, hvor udgiften udgør kr. 60.565 i 2019. Disse projekter er ikke afsluttet og der er videreført samlet kr. 165.974 til senere anvendelse, heraf kr. 161.540 til orgel og kr. 4.434 til kolumbarium.

Der er i 2019 godkendt brug af frie midler til drift på i alt kr. 197.077. Der er anvendt kr. 44.606 til affaldsbåse, køkken i menighedshuset kr. 38.121, sålbænke i menighedshuset kr. 27.098, kontormøbler i arbejdsrum for præsten kr. 10.644, ændring til honorar til formand kr. 6.680, og kr. 88.505 til Det Fælles Regnskabskontor.

Den samlede lønudgift for 2019 er budgetteret til kr. 2.024.400, og der er afholdt udgifter på i alt kr. 2.152.072, heri er udgiften til Det Fælles Regnskabskontor. Det betyder, at der er et samlet merforbrug på kr. 127.700. Det skyldes især ekstra lønudgifter i forbindelse med fratrådt medarbejder hos Det Fælles Regnskabskontor, som medførte ekstra lønudgift på i alt kr. 119.000. Endvidere omlægning fra drift til løn af formandshonorar kr. 11.680 og omlægning af rengøring kr. 8.100.

Vedrørende formål ex. løn:

Formål 2:

2100: De samlede udgifter til drift af kirken udgør kr. 11.800 mindre end budgetteret. Udvendig vedligeholdelse kr. 11.250 budgetteret til kr. 19.000, altså en besparelse på kr. 7.700. Indvendig vedligeholdelse kr. 8.100 budgetteret til kr. 13.000, en besparelse på kr. 4.900.

2300: Den samlede udgift på ordinær drift er kr. 62.700. Budgetteret med kr. 90.400, en besparelse på i alt kr. 27.700. Varmeudgifter udgjorde kr. 20.500 mod budgetteret kr. 31.000. Budgetteret udgifter til vedligeholdelse af bygningen og udearealer i alt kr. 6.000 og ikke afholdt udgifter i 2019. Der er budgetteret med kr. 5.000 til anskaffelse af inventar og tekniske installation og i 2019 er der ikke afholdt udgifter. Øvrige udgifter til drift af huset er budgettet til i alt kr. 14.900, og de samlede udgifter udgjorde kr. 8.400.

2500: Rengøringen i tjenestelige lokaler foretages af en ansat og indgår i lønbudgettet 2019.

Formål 3:

3200: Et mindreforbrug på i alt kr. 20.700. Budgetteret kr. 12.000 til undervisningsmaterialer, noder, sangbøger m.v. og i 2019 købt for i alt. kr. 2.800, et mindreforbrug på kr. 9.200. På grund af varierende antal konfirmander fra år til år er behovet for undervisningsmateriale usikker fra år til år. Kørsel og tjenstydelse i forbindelse med konfirmandevent og lejr er i alt budgetteret til kr. 20.000, der er afholdt udgifter på i alt kr. 7.400.

3300: I 2019 er Gimsingklubben blevet en del af Gimsing Kirkes ældre-arbejde, og der er tilført kr. 45.700, som er forhåndsbestemt til diakonal virksomhed. I 2019 er der som følge deraf samlet anvendt kr. 18.300 mod budgetteret kr. 10.000.

3400: En samlet besparelse på kr. 9.200 til kommunikationsudgifter.

Formål 4:

4000: De samlede indtægter på kirkegården er budgetteret til kr. 239.640 mod faktiske indtægter på kr. 244.700, samlet set en lille stigning i indtægter på kr. 5.000.

En samlet besparelse på kr. 24.500 på de ordinære udgifter. Der er samlet anvendt kr. 24.600 til maskiner og værktøj mod budgetteret kr. 32.000, en besparelse på kr. 7.400. Der har i 2019 været en besparelse på planter, grus, gran m.v. på i alt kr. 17.000.

Formål 5:

Samlet set en besparelse på kr. 9.800 i forhold til budgettet, svarende til ikke afholdte vedligeholdelsesudgifter.

Formål 6:

6000: En samlet besparelse på kr. 23.300. Udgifter til IT samlet afholdt udgifter for i alt kr. 16.000, budgetteret kr. 32.500 en besparelse på kr. 16.500. Udgifter til abonnementer budgetteret kr. 5.000 ingen afholdt.

6100: En samlet besparelse på kr. 15.500. Udgifter til efteruddannelse budgetteret kr. 8.000, afholdt kr. 400, en besparelse på kr. 7.200 og abonnementer budgetteret til kr. 5.000, afholdt kr. 600, en besparelse på kr. 4.400.

6700: En besparelse på efteruddannelse i alt kr. 7.000.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fra 1/1 2017 samarbejde med alle menighedsråd i Struer provsti om Det Fælles Regnskabskontor. Regnskabsmæssig registrering i Gimsing menighedsråd. Kontaktperson er Fællesudvalget. Vedhæftet bi-regnskab.

Samarbejde med Hjerm Vestre og Hjerm Østre Sognes menighedsråd om organistopgaver.

Udgiften afholdes af begge kirkekasser.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.612.400,00	2.612.400,00	2.594.000,04
Øvrig drift i alt	-2.628.214,26	-2.612.400,00	-2.532.160,97
2 Kirkebygning og sognegård	-364.359,84	-335.706,00	-365.212,10
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-151.682,25	-140.822,00	-151.957,51
Udgifter, øvrig drift	-212.677,59	-194.884,00	-213.254,59
3 Kirkelige aktiviteter	-789.458,18	-854.427,00	-827.881,61
Indtægter	48.786,62	1.000,00	357,67
Udgifter, løn	-714.785,03	-709.827,00	-687.806,32
Udgifter, øvrig drift	-123.459,77	-145.600,00	-140.432,96
4 Kirkegård	-251.020,85	-228.511,00	-203.771,00
Indtægter	244.675,25	239.640,00	274.957,48
Udgifter, løn	-336.095,94	-336.751,00	-352.274,89
Udgifter, øvrig drift	-159.600,16	-131.400,00	-126.453,59
5 Præstebolig mv.	12.105,06	12.000,00	7.743,23
Indtægter	39.018,00	38.000,00	38.602,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.912,94	-26.000,00	-30.858,77
6 Administration og fællesudgifter	-1.157.339,06	-1.132.900,00	-1.057.351,74
Indtægter	50.000,00	0,00	47.000,00
Udgifter, løn	-949.512,21	-837.000,00	-804.950,29
Udgifter, øvrig drift	-257.826,85	-295.900,00	-299.401,45
7 Finansielle poster	-78.141,39	-72.856,00	-85.687,75
A Resultat af drift	-15.814,26	0,00	61.839,07
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)	1.663.440,00	1.663.440,00	493.332,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-474.830,69	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-338.731,07	-190.000,00	-53.437,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	849.878,24	1.473.440,00	439.895,46
C Resultatopgørelse	834.063,98	1.473.440,00	501.734,53

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.487,79	0,00	-11.487,79
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-318.628,00	0,00	-318.628,00
721150 Langfristet gæld	3.973.332,81	-493.333,34	3.479.999,47
741110 Menighedsrådets frie midler	-297.637,66	-414.292,40	-711.930,06
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-239.536,05	73.561,76	-165.974,29
742010 Årsafslutningskonto	-834.063,98	834.063,98	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
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 løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.194.701,16	2.207.552,17
95.053,17	38.974,71
3.801,80	31.229,12
11.487,79	11.487,79
2.084.358,40	2.125.860,55
0,00	0,00
843.588,80	1.242.644,73
756.131,65	1.121.929,15
87.457,15	120.715,58
3.038.289,96	3.450.196,90

3.106.043,31	2.271.979,33
-11.487,79	-11.487,79
-318.628,00	-318.628,00
3.973.332,81	3.479.999,47
-297.637,66	-711.930,06
-239.536,05	-165.974,29
-2.084.358,40	-2.125.860,55
-2.084.358,40	-2.125.860,55
-3.973.332,81	-3.479.999,47
-3.973.332,81	-3.479.999,47
-86.642,06	-116.316,21
-72.454,78	-67.012,24
0,00	-4.100,00
-14.187,28	-45.203,97
-3.038.289,96	-3.450.196,90

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.612.400,00	2.612.400,00	2.594.000,04	2.612.400,00	0,00	0,00
2.612.400,00	2.612.400,00	2.594.000,04	2.612.400,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-146.675,93	-159.312,00	-162.990,20	0,00	-75.979,92	-70.696,01
-14.079,81	-13.000,00	-36.465,05	0,00	0,00	-14.079,81
-195.504,10	-154.394,00	-156.981,85	0,00	-67.602,33	-127.901,77
-8.100,00	-9.000,00	-8.775,00	0,00	-8.100,00	0,00
-364.359,84	-335.706,00	-365.212,10	0,00	-151.682,25	-212.677,59

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-483.938,95	-475.621,00	-491.493,25	0,00	-452.200,43	-31.738,52
-109.465,51	-120.003,00	-128.682,53	0,00	-90.127,93	-19.337,58
30.532,37	-10.000,00	-1.242,85	48.786,62	0,00	-18.254,25
-45.749,64	-55.000,00	-52.348,33	0,00	0,00	-45.749,64
-104.943,61	-116.400,00	-100.313,69	0,00	-103.023,94	-1.919,67
-48.643,61	-42.000,00	-28.180,92	0,00	-44.937,70	-3.705,91
-26.049,23	-34.203,00	-24.420,04	0,00	-24.495,03	-1.554,20
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-789.458,18	-854.427,00	-827.881,61	48.786,62	-714.785,03	-123.459,77

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-232.948,35	-218.511,00	-197.685,18	244.675,25	-336.095,94	-141.527,66
-18.072,50	-10.000,00	-6.085,82	0,00	0,00	-18.072,50
-251.020,85	-228.511,00	-203.771,00	244.675,25	-336.095,94	-159.600,16

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
12.105,06	12.000,00	7.743,23	39.018,00	0,00	-26.912,94
12.105,06	12.000,00	7.743,23	39.018,00	0,00	-26.912,94

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-42.900,06	-66.200,00	-41.691,68	0,00	0,00	-42.900,06
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-38.142,88	-44.500,00	-33.068,22	0,00	-11.680,00	-26.462,88
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-15.730,44	-29.200,00	-14.777,31	0,00	0,00	-15.730,44
63 Bygning	-5.320,73	-2.500,00	-2.658,00	0,00	0,00	-5.320,73
64 Økonomi	-1.068.904,60	-980.500,00	-947.288,24	50.000,00	-956.040,61	-162.863,99
67 Efteruddannelse	15.128,40	-10.000,00	-1.356,33	0,00	18.208,40	-3.080,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-1.468,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.468,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-16.511,96	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.157.339,06	-1.132.900,00	-1.057.351,74	50.000,00	-949.512,21	-257.826,85

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-76.999,99	-77.000,00	-86.866,65	0,00	0,00	-76.999,99
72 Øvrige renteudgifter	-708,55	0,00	-15,50	0,00	0,00	-708,55
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	143,60	144,00	114,88	143,60	0,00	0,00
76 Momsregulering	-576,45	0,00	1.079,52	0,00	0,00	-576,45
I alt	-78.141,39	-72.856,00	-85.687,75	143,60	0,00	-78.284,99

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-474.830,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-474.830,69
83 Kirkegård	-338.731,07	-190.000,00	-53.437,50	0,00	0,00	-338.731,07
92 Ligningsbeløb anlæg	1.663.440,00	1.663.440,00	493.332,96	1.663.440,00	0,00	0,00
I alt	849.878,24	1.473.440,00	439.895,46	1.663.440,00	0,00	-813.561,76

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab ialt kr.	247,50
Gimsingklubben indsamling i efteråret - først indsat i januar 2020	4.800,00
Møltrup Optagelsehjem bet. i januar 2020	2.400,00
Parasollen bet. i januar 2020	2.400,00

Samarbejde med Hjerm Vestre og Hjerm Østre sognes menighedsråd om organistopgaver.

Udgiften afholdes af begge kirkekasser.

Byggeregnskab for kirkesti – ny belægning – Gimsing Kirke

Regnskab ifølge byggeregnskab fra Møller Nielsens Tegnesteue	kr.	337.860,00
Momsregulering	kr.	<u>- 6.257,30</u>
	kr.	<u>331.602,70</u>

Udgifter i regnskab 2018	kr.	53.437,50
Udgifter i regnskab 2019	kr.	<u>278.165,20</u>
	kr.	331.602,70

Overført fra drift til anlæg 2017	kr.	210.000,00	
Godkendt konvertering i 2019	kr.	57.973,55	
Tildelt ligning i budget 2019	kr.	<u>190.000,00</u>	
I alt	kr.	457.973,55	kr. <u>457.973,55</u>
Overskud ifølge byggeregnskab			kr. <u>126.370,85</u>

Jævnfør PU beslutning 28.06.2019 overført til Det Fælles Regnskabsk.	kr.	50.000,00
Jævnfør PU beslutning 28.06.2019 overført til køb af orgel	kr.	<u>76.370,85</u>

Anvendelse af overskud i alt	kr.	<u>126.370,85</u>
------------------------------	-----	-------------------

Gimsing Kirke

Kirkesti - ny belægning

Regnskab efter afholdt aflevering 03.07.2019**Etablerings udgifter:**

Entrenørudgifter:					
Jordarbejder					
Anlægsarbejder					
	58.300	0,25	14.575,00	72.875,00	
	<u>139.000</u>	<u>0,25</u>	<u>34.750,00</u>	<u>173.750,00</u>	
Entreprenørudgifter i alt - faktura 6501:	197.300		49.325,00	246.625,00	
Uforudseelige	0		0,00	0,00	

Omkostninger:

Ark: Optegning, skitser, dispositionsforslag, overslag
prøveopsætning - faktura 99646
Landinspektør - opmåling eksisterende sti - faktura 5184
Besigtigelse nationalmuseet - udgået
Ark: Udbudsprojekt for indhentning af tilbud - faktura 99646
Landinspektør - afsætning ny sti - fakt. 5568
Ark: Fagtilsyn/byggeledelse i 2019 og 3,5 timer til 1 års aflevering

Omkostninger i alt:

	600	0,25	5.250,00	26.250,00	
	3.000	0,25	750,00	3.750,00	
	3.300	0,25	-	0,00	
	750	0,25	4.687,50	23.437,50	
	7.838	0,25	1.959,50	9.797,50	
	<u>640</u>	<u>0,25</u>	<u>5.600,00</u>	<u>28.000,00</u>	
	72.988		18.247,00	91.235,00	
Etableringsudgifter i alt:	270.288		67.572,00	337.860,00	

Biregnskab DFR

Indtægter		
Ligning	978.000,00	
Fra Hjerm	50.000,00	
Frie midler fra Gimsing	50.000,00	
Frie midler 2018 DFR	17.397,00	
Jvf provstibeslutning d 3.10.2019 *	21.107,60	1.116.504,60
Udgift løn	956.040,61	
Udgift drift	160.463,99	1.116.504,60
I alt		0,00

*Provstiudvalget har besluttet, at der kan øremærkes op til

25.000 af frie midler til ekstraudgifter.

Der blev brug for 21.107,60.

I 2019 er der afholdt udgifter til udskriftning af 2 PC i alt kr. 15.000

Der er tildelt kr. 15.000 i ligning i 2020 hertil.