

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Gellerup Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9097

CVR-nr. 58097810

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

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

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Gellerup Sogn (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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

### Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er 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 10. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

### **Driftsrammen:**

Ligningsbeløbet til drift i 2019 udgør i alt 6.884.576,00 kr. Heraf udgør tillægsbevillinger fra 5%-midlerne, til projektet Kirkepraktik, 304.937,00 kr., til Tag på præstebolig, 107.775,00 kr., og til Fredspladsen, fra Nordre provsti, 325.000,00 kr. I alt: 737.712,00 kr.

De samlede udgifter til drift udgør 5.192.522,70 kr., og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 1.692.053,30 kr.

Udgifter til kirkebygning og sognegård (formål 2) udgør 964.729,85 kr. (budget 974.876,00 kr.).

De Kirkelige aktiviteters (formål 3) udgifter udgør 3.311.717,66 kr. (budget 4.508.150,00 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.638.670,14 kr. (budget 3.487.150,00 kr.) og øvrige udgifter på 714.682,07 kr. (budget 1.021.000,00 kr.). At formål 3 udviser så stort et overskud, skyldes for en stor del, at størstedelen af de budgetterede udgifter i formål 3000-3099 udskydes til kommende år, og at dette formålsinterval således har et samlet overskud på 1.152.166,28 kr.

For præsteboliger (formål 5) er der udgifter på 33.929,07 kr. (budgetterede udgifter 8.900,00 kr.). Merforbruget skyldes for størstedelen udgifter til Havemand på ca. 30.000,00 kr. Der indtægter på 61.492,29 kr. i boligbidrag. (budget 55.000 kr.), men heraf er 24.500,00 afregnet til provstiets præsteboligadministration.

Udgifter til administration og fællesudgifter (formål 6) udgør 932.149,52 (budget 704.940,00 kr.). Udgifter til løn udgør 303.652,55 kr. (budget 290.650,00 kr.) og øvrige udgifter på 646.924,47 kr. (budget 414.290,00 kr.). Merforbruget vedrører for størstedelen edb-udgifter samt omkostninger til Livsværkstederne vedr. projekt Kirkepraktik.

### **Anlægsrammen:**

Anlægsrammen i 2019 udgør i alt 7.097.791,00 kr. Heraf er der videreførte midler fra 2018 på 6.847.791,00 kr. samt tildelte ligningsmidler i 2019 på 250.000,00 kr.

De tildelte midler i 2019 består af 150.000,00 kr. i anlægsligning til Maling af kirkens vinduer udvendigt, og 100.000,00 kr. til Ventilationsanlæg i sognegårdens møderum. De to anlægsarbejder er afsluttet i året med h.h.v. 64.784,00 kr. i underskud, og 5.219,00 kr. i overskud. Det samlede underskud på 59.565,00 kr. dækkes af driften.

Der videreføres følgende anlægsarbejder:

Udskiftning af vinduer i kirken: 90.000,00 kr.

Fredspladsprojektet: 104.172,00 kr.

Forskønnelsesprojektet: 308.750,00 kr.

Helhedsplanen: 6.295.119,00 kr.

Lyd-regulering i MR-lokale (budgetteret 2020): -17.596,00 kr.

I alt: 6.780.444,00 kr.

### Resultatdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2019 i alt 506.543,17 kr. Tillagt årets samlede resultat på 1.565.141,28 kr. udgør de frie midler herefter ultimo året 2.071.684,45 kr. Dette beløb disponeres således:

Da en stor del af overskuddet stammer fra midler modtaget til dækning af udgifter i de kommende år, er der reserveret følgende til afgrænsede projekter:

741150: Præsteløn i 2 år: kr. 1.100.000,00

741151: Prøvehandling: kr. 185.000,00

741152: Støtte til Livsværkstederne: kr. 200.000,00

741153: Lys i kirken (anlægsarbejde): kr. 250.000,00

741154: Hensættelse til feriepenge: kr. 190.000,00

Desuden korrigeres de videreførte anlægsmidler: kr. 67.347,00

Herefter udgør de frie midler ultimo: kr. 214.031,45

### Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Gellerup Sogn har i 2019 deltaget i Aarhus Vestre Provstiudvalgets tværgående udviklingsprojekt **Projekt Kirkepraktik – det rummelige arbejdsmarked**. Gellerup Sogn har her, sammen med Brabrand Sogn, Sdr. Årslev Sogn og Livsværkstederne, bidraget med støtte til, at kirkerne i Aarhus Vestre Provsti tager et diakonalt medansvar ved at tilbyde praktikpladser til mennesker, som er langt fra arbejdsmarkedet.

Projektets økonomi er forankret i en leverandør- og samarbejdsaftale med Livsværkstederne, som er ansvarlige og udførende leverandør.

## 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.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).



	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.884.576,00</b>	<b>6.146.858,00</b>	<b>4.341.463,32</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.192.522,70</b>	<b>-6.146.858,00</b>	<b>-4.256.932,77</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-964.729,85</b>	<b>-974.876,00</b>	<b>-918.360,36</b>
Indtægter	7.000,00	10.000,00	14.120,00
Udgifter, løn	-362.556,79	-392.700,00	-343.107,64
Udgifter, øvrig drift	-609.173,06	-592.176,00	-589.372,72
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.311.717,66</b>	<b>-4.508.150,00</b>	<b>-2.284.387,74</b>
Indtægter	41.634,55	0,00	113.050,53
Udgifter, løn	-2.638.670,14	-3.487.150,00	-1.933.835,46
Udgifter, øvrig drift	-714.682,07	-1.021.000,00	-463.602,81
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-33.929,07</b>	<b>-8.900,00</b>	<b>-177.635,36</b>
Indtægter	61.492,29	55.000,00	57.938,52
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-95.421,36	-63.900,00	-235.573,88
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-932.149,52</b>	<b>-704.940,00</b>	<b>-906.371,63</b>
Indtægter	18.427,50	0,00	23.193,50
Udgifter, løn	-303.652,55	-290.650,00	-303.546,52
Udgifter, øvrig drift	-646.924,47	-414.290,00	-626.018,61
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>50.003,40</b>	<b>50.008,00</b>	<b>29.822,32</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>1.692.053,30</b>	<b>0,00</b>	<b>84.530,55</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	250.000,00	250.000,00	6.500.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-376.912,02	-250.000,00	-204.881,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-126.912,02</b>	<b>0,00</b>	<b>6.295.119,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.565.141,28</b>	<b>0,00</b>	<b>6.379.649,55</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.000.609,00	0,00	-4.000.609,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-506.543,17	292.511,72	-214.031,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-6.847.791,00	67.347,00	-6.780.444,00
741150 Frie midler - Præsteløn	0,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00
741151 Frie midler - Prøvehandling	0,00	-185.000,00	-185.000,00
741152 Frie midler - Støtte til Livsværkstederne	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741153 Frie midler - Lyset i kirken ekstra	0,00	-250.000,00	-250.000,00
741154 Frie midler - Feriepenge hensættelse	0,00	-190.000,00	-190.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.565.141,28	1.565.141,28	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-174.684,15	49.636,06	-125.048,09

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

612110-619019	Andre tilgodehavender	4.075.395,51	4.076.261,79
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	74.786,51	75.652,79
		4.000.609,00	4.000.609,00

**Værdipapirer**

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer	155.169,49	109.182,03
		155.169,49	109.182,03

**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg	8.181.892,02	9.801.110,50
638140-60	Bank- og Girokonti	7.749.074,36	9.373.060,04
639110-30	Kontant- og udlægskasser	422.997,78	419.349,18
		9.819,88	8.701,28

**Aktiver i alt**

<b>12.412.457,02</b>	<b>13.986.554,32</b>
----------------------	----------------------

**PASSIVER****Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital	-11.729.627,32	-13.245.132,54
721140	Likviditet stillet til rådighed	-4.000.609,00	-4.000.609,00
721160	Arv og donationer	-200.000,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-174.684,15	-125.048,09
741120	Videreførte anlægsmidler	-506.543,17	-214.031,45
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter	-6.847.791,00	-6.780.444,00
		0,00	-1.925.000,00

**Hensættelser**

0,00	0,00
------	------

**Lån**

0,00	0,00
------	------

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer	-682.829,70	-741.421,78
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-135.199,32	-237.501,75
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	-49.219,07
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-533.072,00	-430.970,00
		-14.558,38	-23.730,96

**Passiver i alt**

<b>-12.412.457,02</b>	<b>-13.986.554,32</b>
-----------------------	-----------------------

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.146.864,00	6.146.858,00	3.960.448,00	6.146.864,00	0,00	0,00
737.712,00	0,00	381.015,32	737.712,00	0,00	0,00
<b>6.884.576,00</b>	<b>6.146.858,00</b>	<b>4.341.463,32</b>	<b>6.884.576,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-721.793,92	-774.700,00	-676.990,12	7.000,00	-348.345,46	-380.448,46
-235.926,01	-180.676,00	-234.469,24	0,00	-7.201,41	-228.724,60
-7.009,92	-19.500,00	-6.901,00	0,00	-7.009,92	0,00
<b>-964.729,85</b>	<b>-974.876,00</b>	<b>-918.360,36</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-362.556,79</b>	<b>-609.173,06</b>

#### 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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.092.432,59	-2.244.990,00	-145.832,51	0,00	-811.752,59	-280.680,00
-849.409,74	-865.690,00	-864.962,70	4.970,00	-750.051,05	-104.328,69
-148.768,96	-128.100,00	-116.936,59	0,00	-68.186,83	-80.582,13
-446.478,46	-438.700,00	-416.563,83	27.328,55	-361.604,22	-112.202,79
-252.432,91	-313.250,00	-266.000,16	0,00	-149.849,17	-102.583,74
-118.721,44	-121.840,00	-116.459,90	0,00	-117.536,71	-1.184,73
-219.151,86	-197.930,00	-202.222,39	5.150,00	-199.940,96	-24.360,90
-184.321,70	-197.650,00	-155.409,66	4.186,00	-179.748,61	-8.759,09
<b>-3.311.717,66</b>	<b>-4.508.150,00</b>	<b>-2.284.387,74</b>	<b>41.634,55</b>	<b>-2.638.670,14</b>	<b>-714.682,07</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-33.929,07	-8.900,00	-177.635,36	61.492,29	0,00	-95.421,36
<b>-33.929,07</b>	<b>-8.900,00</b>	<b>-177.635,36</b>	<b>61.492,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-95.421,36</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-153.455,60	-163.000,00	-158.853,24	0,00	0,00	-153.455,60
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-113.280,16	-116.150,00	-77.063,24	1.440,00	-39.132,90	-75.587,26
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-54.857,11	-74.500,00	-90.986,85	2.025,00	-17.505,93	-39.376,18
63 Bygning	-322.824,94	-46.500,00	-289.018,63	0,00	-12.099,96	-310.724,98
64 Økonomi	-13.738,06	-10.000,00	-9.831,86	0,00	-11.950,06	-1.788,00
65 Personregistrering - civil	-209.585,88	-203.510,00	-212.406,42	0,00	-209.585,88	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-13.377,82	-12.990,00	-13.557,88	0,00	-13.377,82	0,00
67 Efteruddannelse	-51.616,18	-40.000,00	-16.486,75	0,00	0,00	-51.616,18
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-185,81	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	586,23	-38.290,00	-37.980,95	14.962,50	0,00	-14.376,27
<b>I alt</b>	<b>-932.149,52</b>	<b>-704.940,00</b>	<b>-906.371,63</b>	<b>18.427,50</b>	<b>-303.652,55</b>	<b>-646.924,47</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-182,24	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-4,20	0,00	0,00	-4,20	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	50.007,60	50.008,00	30.004,56	50.007,60	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>50.003,40</b>	<b>50.008,00</b>	<b>29.822,32</b>	<b>50.003,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-264.534,42	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	-264.534,42
81 Sognegård	-112.377,60	-100.000,00	-204.881,00	0,00	0,00	-112.377,60
92 Ligningsbeløb anlæg	250.000,00	250.000,00	6.500.000,00	250.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-126.912,02</b>	<b>0,00</b>	<b>6.295.119,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-376.912,02</b>



## Kollekter 2019

Kirkens Nødhjælpsprojekt - flygtninge/syrien	2041,5
Livsværkstederne	2319,5
Folkekirkens Nødhjælp	1255
Kirkens nødhjælpsprojekt , flygtninge	200
Kirkens Nødhjælpsprojekt, Kanafani	4856,5
Samvirkende Menighedsplejer	1300,5
Gettogether	818
Tværkulturelt Center	487
Kirkens Sociale arbejde	<u>6032,5</u>
	19310,5

## Styring anlægsaktiviteter 2019

pr. 31.12.2019, Gellerup

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opspæringer og hævede opspæringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2019	plus = hævede opspæringer minus = gennemførte opspæringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tilægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drit (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
<b>Viderførte midler fra tidligere år:</b>												
A. Udskiftning af vinduer i kirken	90.000								90.000			90.000 atventer
B. Fredsbladsprojektet (8100)	104.172								104.172			104.172 atventer
C. Instandsættelse og nye møbler i menighedsrådslokale, ændret til forskønnelsesprojekt mm. (8000)	358.500								358.500	49.750		308.750 atventer
1. Helhedsplan, adgangsforhold & Parkering mm.	6.295.119								6.295.119			6.295.119
<b>Anlægsmidler 2019:</b>												
Maling af kirkens vinduer, udvendigt		150.000							150.000	214.784	-64.784	0
Ventilationsanlæg til møderum i s.g.		100.000							100.000	94.781	5.219	0
Varmedæmpning, kirke, 2020									0	0	0	0
Orgel, kirke, 2020									0	0	0	0
Rep. Vinduer til Gudstjeneste, 2020									0	17.596		0
Lyfregulering i MR-lokale, 2020									0	0		-17.596
<b>Bevillinger i alt (netto)</b>	<b>6.847.791</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.097.791</b>	<b>376.912</b>	<b>-59.565</b>	<b>6.780.444</b>

Bilag

881 Forskønnelse - maler

49.750

32.308

6.625

3.201

18.156

7.120

147.375

214.784

264.534

94.781

17.596

112.378

376.912

Tal til resultatdisponering opgøres på næste side



## Gellerup kirke

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8000 Kirkebygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
26-03-2019	173	512310			Hadbjerg Tømrerfirma - Rep af vinduer ved trappetå		32.307,89	32.307,89
15-05-2019	331	512310			Vilhelmsen, Marxen & Bech, maling af vinduer		18.155,75	50.463,64
21-05-2019	336	512310			Aarhus Glarmesteri, udskiftning af vinduer		-126.375,33	-75.911,69
21-05-2019	336	512310			Aarhus Glarmesteri, udskiftning af vinduer		126.375,33	50.463,64
11-09-2019	571	512310			Helge-Michael.dk, udv. vedligeh. døre, vinduer mm.		147.375,00	197.838,64
11-09-2019	573	512310			Hadbjerg tømrerfirma, udskift kroge/øskner i tårn		6.625,00	204.463,64
24-09-2019	599	512310			Vilhelmsen, Marxen & bech, honorar mm.		7.120,15	211.583,79
08-10-2019	658	512310			Hadbjerg Tømrerfirma, fugning ved trappetårn		3.200,63	214.784,42
20-12-2019	881	512310			Heleg & Michael Jørgensen - forskønnelse maler		49.750,00	264.534,42
Formål:8100 Sognegård							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
06-06-2019	374	512310			Kemp & Lauritzen, vedligeh. på ventilationssystem		30.468,75	30.468,75
24-09-2019	601	512310			Kemp & Lauritzen, renovering indblæsning mm.		64.312,50	94.781,25
13-12-2019	847	512310			Ballinger - Lyd i MR-lokalet (Budget 2020)		17.596,35	112.377,60