

ÅRSREGNSKAB 2020

for Rosenvængets Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7043

CVR-nr. 21994618

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Rosenvængets 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Rosenvænget Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenvænget Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

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

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

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

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

København, den 14. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskabet 2020:

Driftsresultatet i kvartalsrapporten pr. 31.12.2020 viser et overskud på kr. 691.425,41. Af overskuddet er der provstigodkendt konvertering af kr. 200.000 fra drift til anlæg Nye tæpper under kirkebænke, dermed reduceres driftsoverskuddet pr. 31.12.2020 til kr. 491.425,41.

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2020 en beholdning på kr. 642.369,31.

Lægges driftsoverskuddet til beholdningen af frie midler har kirken pr. 31.12.2020 i alt kr. 1.133.794,72.

Øvrige noter til kvartalsrapporten

Kirkens samlede lønforbrug, A- og B-indkomst, pensioner, feriepenge og lønrefusioner, ligger på 92% af årsbudgettet. En fast kirketjener blev langtidssygemeldt midt på året, hvilket har givet et merforbrug af løn på gr.2. Lønforbruget er mindre end budgetteret på gr.3, der er forbruget kr. 76.000 på B-honorarer af et årsbudget på kr. 280.000. Det mindre lønforbrug i gr.3 skyldes den mindre aktivitet der har været i kirken grundet corona nedlukningerne.

Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen som helhed udgør 97,16% af årsbudgettet. Løn udgør 103,60%, øvrige udgifter udgør 90,54% og indtægten udgør 80,13%. Der har ingen større udgifter været til vedligehold af bygninger i år. Indkøb af nyt it-udstyr har været begrænset. Grundet corona har der været et større forbrug af rengøringsartikler og relaterede artikler som standere og dispensere. Men ellers er der ikke større afvigelser at bemærke. Der har i alt været et mindre forbrug på øvrige udgifter på kr. 96.000 end budgetlagt. På indtægtssiden har været færre indtægter end budgetlagt. Udlejning til migrantmenigheder og ArsNova, kr. 84.000, årsbudget kr.120.000, og lokaleleje kr. 31.250, årsbudget kr. 75.000.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 80,12% af årsbudgettet. Indtægten udgør 4,24%. Der har været et mindre forbrug på de kirkelige aktiviteter, og mange af aktiviteterne er ikke opstartet, så som bibelmarathon, ungdomsklubben, minikonfirmander, nye initiativer, mandeaften, litteraturgruppen, forældregruppen og sogneudflugten. Dette giver tilsammen for kirkelige aktiviteter et mindre forbrug på kr. 380.500. Derudover har der været budgetteret med tilsammen kr. 100.000 til kirkeblad og plakater, her har ingen udgift været. Så samlet set er der et mindre forbrug på kr. 480.500 end årsbudgettet på øvrige udgifter.

Gr.5 Præsteboliger

Forbrug på gruppen som helhed udgør 281,42 % af årsbudgettet. Indtægten udgør 103,66%. De tre præsteboliger ligger som forventet. Der har været større udgifter end budgetlagt til malerarbejde i FNP3 og istandsættelse af kælderværelse og indkøb af hårde hvidevarer til W68.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 100,87% af årsbudgettet.

Ligger som forventet. Udgifter til menighedsrådsvalget var ikke budgetlagt, et forbrug på kr.37.700.

Gr. 7 Finansielle poster

Der er negativ rentetilskrivning i Nordea. Der er positiv rentetilskrivning af midler oplagt i Stiftet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Skoletjenesten. Skoletjenestens regnskab føres af Holmens & Østerbro provsti. Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne. Samarbejdet er indgået med Holmens og Østerbros Provsti og regnskabet findes her. Kirkeadministration. Fælles regnskabs-og løn kontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk.

Styring anlægsaktiviteter og opgørelse driftsoverskud 2020 Rosenvænget

Oversigt over anlægsarbejder:

31.12.2020

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	Godkendt overførsel fra/till drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt Anlægsrente	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (teller-)
			hævdede opsparinger gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte adrag								
8001-19 Kirkerum	300.000,00								300.000,00	318.764,35	-18.764,35	0,00
8001 Vedligehold af orgel												
8002 F. Nyl. Idr. anlæg	158.763,74								158.763,74	40.879,83		117.883,91
8006 F. Renovering af stole	201.090,75								201.090,75			201.090,75
8007 F. Nye tæpper i kirken	75.035,00								75.035,00	3.750,00		71.285,00
8017 L. Nyl. tæppe under kirkebænke	176.375,00				200.000,00				376.375,00	280.030,20		96.344,80
8019 F. Visionsprojekt	121.128,16								121.128,16			121.128,16
Udendørsanlæg 8020-39												
8020 L. Rep. af mur. Sct. Jakobsbg. + R5	84.814,79								84.814,79			84.814,79
8022 L. Maling stakt,rep.dør og vindue	100.000,00								100.000,00			100.000,00
8030 L.+F. Handicapadgang	591.123,00	300.000,00							891.123,00			891.123,00
8037 F. Maling låge og murværk i tårn	286.163,75								286.163,75			286.163,75
8040-59 Øvrige lokaler												
8040 L. Glasparti ved indgangsdøre	94.562,50				80.000,00				174.562,50	1.688,63		172.873,87
8041 L. Kontor 1. sal	79.397,74								79.397,74			79.397,74
8045 L. Energirapport varme/el	27.000,00								27.000,00	12.500,00	14.500,00	0,00
8046 L. Istandsættelse af vinduer	140.000,00	140.000,00							140.000,00			140.000,00
8058 F. Energirapport varme/el	27.000,00								27.000,00	12.500,00	14.500,00	0,00
8110-29 Menighedsrum/sal												
8110 L. Vedligeholdelse af overflader	75.000,00								75.000,00			75.000,00
8111 L.+F. Understryk grater, bindere	190.102,60								190.102,60			190.102,60
8112 Istandsættelse af tidl. tekøkken	86.375,00								86.375,00			86.375,00
8113 Istandsættelse af tidl. toilet (tidl. bhv.)	119.562,50								119.562,50			119.562,50
8114 Istandsættelse af bagtrappe	150.000,00								150.000,00	47.968,54	-10.235,65	112.267,11
8500 Præsteboliger												
8501-8519 WI68												
8502 WI68 Lydisolering elageadsk	123.683,03								123.683,03			123.683,03
8503 WI68 Gulvafføb sikres	150.000,00	150.000,00							150.000,00			150.000,00
8520-39 R3												
8521 Renovering R3	116.175,60								116.175,60	56.583,23		59.592,37
8540-59 FNP3												
Saldi i alt:	3.183.353,16	590.000,00	0,00	0,00	80.000,00	200.000,00	0,00	0,00	4.053.353,16	774.644,78	0,00	3.278.708,38
Videreførte midler primo/ultimo												95.355,22

Projekter	Tillægsbevillinger drift			Overførsel/ Konverter
	Overførte midler 2019	Bevilling modt. 2020	Forbrug formål	
			Forbrugte midler	Overførsel/ Konverter
	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

Driftsresultat / Frie midler	
Driftsresultat pr. 31.12.2020	691.425,41
Overført fra drift til anlæg	200.000,00
Driftsresultat overført til frie midler	491.425,41
Frie midler pr. 01.01.2020	642.369,31
Frie midler pr. 31.12.2020	1.133.794,72

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	6.358.110,16	6.358.110,00	6.411.717,60
Øvrig drift i alt	-5.666.684,75	-6.358.110,00	-6.116.105,61
2 Kirkebygning og sognegård	-993.771,36	-1.022.806,00	-1.209.389,89
Indtægter	229.165,81	286.000,00	266.891,72
Udgifter, løn	-301.275,48	-290.806,00	-450.319,80
Udgifter, øvrig drift	-921.661,69	-1.018.000,00	-1.025.961,81
3 Kirkelige aktiviteter	-3.151.836,78	-3.933.702,00	-3.468.789,44
Indtægter	848,29	20.000,00	33.440,02
Udgifter, løn	-2.762.622,78	-3.083.067,00	-2.789.831,89
Udgifter, øvrig drift	-390.062,29	-870.635,00	-712.397,57
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.	-137.894,05	-49.000,00	-69.131,31
Indtægter	182.448,48	176.000,00	157.937,07
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-320.342,53	-225.000,00	-227.068,38
6 Administration og fællesudgifter	-1.379.056,44	-1.367.121,00	-1.364.934,94
Indtægter	208,77	0,00	6.750,00
Udgifter, løn	-698.308,26	-721.022,00	-877.921,28
Udgifter, øvrig drift	-680.956,95	-646.099,00	-493.763,66
7 Finansielle poster	-4.126,12	14.519,00	-3.860,03
A Resultat af drift	691.425,41	0,00	295.611,99
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)	670.000,00	590.000,00	945.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-718.061,55	-440.000,00	-55.472,05
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-56.583,23	-150.000,00	-380.415,65
B Resultat af anlæg	-104.644,78	0,00	509.112,30
C Resultatopgørelse	586.780,63	0,00	804.724,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.257.589,32	0,00	-3.257.589,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-642.369,31	-491.425,41	-1.133.794,72
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.183.353,16	-95.355,22	-3.278.708,38
742010 Årsafslutningskonto	-586.780,63	586.780,63	0,00

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.354.340,98	3.399.664,58
96.751,66	142.075,26
3.257.589,32	3.257.589,32
0,00	0,00
3.886.069,21	5.082.999,34
1.403.425,80	2.602.843,38
2.481.094,91	2.480.153,96
1.548,50	2,00
7.240.410,19	8.482.663,92

-7.283.311,79	-7.870.092,42
-3.257.589,32	-3.257.589,32
-200.000,00	-200.000,00
-642.369,31	-1.133.794,72
-3.183.353,16	-3.278.708,38
0,00	0,00
0,00	0,00
42.901,60	-612.571,50
-28.112,39	-112.974,78
0,00	-554.986,66
71.013,99	55.389,94
-7.240.410,19	-8.482.663,92

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.358.110,16	6.358.110,00	6.282.717,60	6.358.110,16	0,00	0,00
0,00	0,00	129.000,00	0,00	0,00	0,00
6.358.110,16	6.358.110,00	6.411.717,60	6.358.110,16	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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-911.285,25	-903.211,00	-988.927,58	0,00	-270.181,38	-641.103,87
-172.989,57	-185.000,00	-302.660,55	0,00	-500,00	-172.489,57
60.589,87	63.405,00	86.875,10	181.844,02	-30.594,10	-90.660,05
29.913,59	2.000,00	-4.676,86	47.321,79	0,00	-17.408,20
-993.771,36	-1.022.806,00	-1.209.389,89	229.165,81	-301.275,48	-921.661,69

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.612.225,24	-1.723.953,00	-1.921.717,39	0,00	-1.428.773,68	-183.451,56
-85.332,97	-118.000,00	-113.555,06	0,00	-31.824,57	-53.508,40
-243.690,66	-617.915,00	-366.112,35	848,29	-227.275,90	-17.263,05
-206.204,84	-362.020,00	-311.813,25	0,00	-113.502,38	-92.702,46
-604.167,75	-620.644,00	-345.499,95	0,00	-573.084,11	-31.083,64
-358.325,20	-391.641,00	-351.459,20	0,00	-348.472,02	-9.853,18
-39.690,12	-97.729,00	-56.832,24	0,00	-39.690,12	0,00
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-3.151.836,78	-3.933.702,00	-3.468.789,44	848,29	-2.762.622,78	-390.062,29

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-70.987,69	-19.000,00	3.909,80	57.623,76	0,00	-128.611,45
-1.098,59	45.000,00	9.382,73	62.412,36	0,00	-63.510,95
-65.807,77	-75.000,00	-82.423,84	62.412,36	0,00	-128.220,13
-137.894,05	-49.000,00	-69.131,31	182.448,48	0,00	-320.342,53

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-111.290,42	-115.000,00	-94.649,08	0,02	0,00	-111.290,44
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-272.672,95	-281.981,00	-359.409,94	0,00	-165.458,59	-107.214,36
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-197.455,00	-207.373,00	-153.385,79	208,75	-133.022,71	-64.641,04
63 Bygning	0,00	-15.000,00	-13.750,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-214.902,59	-216.899,00	-234.841,44	0,00	-61.590,59	-153.312,00
65 Personregistrering - civil	-126.494,34	-116.706,00	-355.170,25	0,00	-114.049,74	-12.444,60
66 Personregistrering - kirkelig	-229.520,03	-233.413,00	-152.215,54	0,00	-224.186,63	-5.333,40
67 Efteruddannelse	-44.029,75	-36.000,00	-1.512,90	0,00	0,00	-44.029,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-37.942,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.942,64
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-144.748,72	-144.749,00	0,00	0,00	0,00	-144.748,72
I alt	-1.379.056,44	-1.367.121,00	-1.364.934,94	208,77	-698.308,26	-680.956,95

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-36.702,02	-18.057,00	-20.147,99	0,00	0,00	-36.702,02
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	32.575,90	32.576,00	16.287,96	32.575,90	0,00	0,00
I alt	-4.126,12	14.519,00	-3.860,03	32.575,90	0,00	-36.702,02

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-670.093,01	-440.000,00	-46.409,55	0,00	0,00	-670.093,01
81 Sognegård	-47.968,54	0,00	-9.062,50	0,00	0,00	-47.968,54
85 Præsteboliger	-56.583,23	-150.000,00	-380.415,65	0,00	0,00	-56.583,23
92 Ligningsbeløb anlæg	590.000,00	590.000,00	945.000,00	590.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00
I alt	-104.644,78	0,00	509.112,30	670.000,00	0,00	-774.644,78

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		
Udenbys Klædebo Kv. 32	992	4.350.000	2.560.200		Sognehus mv. Wi 68
Østervold Kv. 914		460.000	303.500		Præstebolig FNP 3
Udenbys Klædebo Kv. 28	538	9.800.000	2.743.800		Præstebolig+sognehus RA3
Ejendomsværdi i alt		14.610.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	239,00
Menighedsplejen	18.897,50
I alt kollekt	19.136,50