

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Vallensbæk Sogns Menighedsråd

i Glostrup Provsti

i Vallensbæk Kommune

Myndighedskode 7149

CVR-nr. 56251014

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 2020 for Vallensbæk 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 menighedsrådet for Vallensbæk Sogns kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensbæk Sogns kirkekasse 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 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 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.

Hellerup, den 1. november 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*



René Søeborg

statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat 2020 udgør kr. 2.230.973, som kan specificeres således:

Resultat af drift	kr. 529.967	budget kr. 342
Resultat af anlæg	kr. 1.701.006	budget kr. 2.913.393

### Resultat af drift:

Årets driftsresultat på kr. 529.967 (budget kr. 342) skyldes primært væsentlige mindre aktiviteter i "kirkelige aktiviteter" på grund af corona nedlukning. Desuden har vi haft driftsbesparelser på Præstegården i Bygaden, da den på grund af en større renovering har været fraflyttet i hele regnskabsåret.

### Driftsresultatets merindtægt kr. 529.625 kan i øvrigt specificeres således:

- Fælles indtægter** merindtægt kr. 30.000
  - Vi har modtaget tillægsbevilling kr. 30.000 til diakonal virksomhed
- Kirkebygning og sognegård** merudgift på kr. 23.177:
  - Lønbesparelse kr. 28.376
  - Merudgifter på kr. 51.553Merudgifter til alarm og vedligeholdelse af udenomsarealer udgør kr. 156.506, besparelser på øvrige poster udgør kr. 133.329.
- Kirkelige aktiviteter** besparelse på kr. 458.999
  - Merindtægt kr. 3.022
  - Løn- og honorarbesparelse kr. 271.745
  - Besparelser øvrige udgifter kr. 184.232Væsentlige besparelser vedrører mindre aktivitet på grund af corona nedlukning.
- Kirkegård** merudgift på kr. 50.812
  - Merindtægter kr. 48.059
  - Merudgifter løn kr. 18.869
  - Merudgifter øvrige udgifter kr. 80.002Væsentlige merudgifter vedrører alarm og manglende nettoindtægter ved køb/fornyelse af gravsteder.
- Præstebolig mv.** besparelse på kr. 181.466
  - Merindtægter kr. 19.286
  - Besparelser løn kr. 56.625
  - Besparelser udgifter kr. 105.554Besparelser på løn skyldes, at udgiften er afholdt under kirkegården.  
Besparelser præstegården Bygaden udgør kr. 102.045, da ejendommen ikke anvendes.

6. **Administration og fællesudgifter** merudgift kr. 48.526
- a. Merudgift løn kr. 63.852
  - b. Besparelser udgifter kr. 15.326
- Merudgifter på køb af IT på kr. 105.951, besparelser på aktiviteter mv.
7. **Finansielle poster** merudgift kr. 18.325 inklusiv en positiv momsregulering på kr. 4.974.

**Resultat af anlæg:**

Årets resultat af anlæg udgør kr. 1.701.006 eller kr. 1.212.387 mindre en budgetteret. Årsag til afvigelsen er udgifter til præsteboliger på kr. 1.630.083 og besparelser på kirkebygning, sognegård og kirkegård på kr. 418.003.

Resultatdisponeringen af årets resultat foretages således:

Årets resultat i alt	kr. 2.230.973
Forøgelse af midler til ikke-udført anlægsarbejder	kr. 641.926
+ Ekspropriationserstatning frigivet fra stiftet	<u>kr. 918.600</u>
	<u>Kr. 3.791.499</u>
Der anvendes således:	
Opsparing til anlæg	kr. 2.295.941
Afdrag på langfristet gæld	kr. 1.506.393
Overført til menighedsrådets frie midler	<u>kr. -10.835</u>
	<u>Kr. 3.791.499</u>

Årets opsparinger til anlæg udgør kr. 2.295.941, inklusiv en frigiven ekspropriationserstatning på kr. 918.600 kan specificeres således:

Præstegården	kr. 1.643.694
Øvrige anlægsopsparinger	kr. 292.247
Opsparing til feriepenge	<u>kr. 360.000</u>
	<u>Kr. 2.295.941</u>



Årets videreførte anlægsmidler udgør kr. -1.045.071, som kan specificeres således:

Videreførte anlægsaktiver	kr. 855.000
Præstegården, skimmelsvamp, voldgiftssag	- kr. -1.900.071

Vi har pt. anvendt kr. 1.900.071 anlægsmidler på præstegården vedrørende skimmelsvampesagen. Beløbet består dels af betaling af rådgivere og skønsmænd i forbindelse med den igangværende voldgiftssag vedrørende renovering i 2015 og dels af de første betalinger til den igangsatte nye renovering. De samlede omkostninger vil foruden den forventede erstatning fra voldgiftssagen blive finansieret via yderligere anlægsmidler samt et på nuværende tidspunkt godkendt men ikke udbetalt stiftslån.

**Vi har i regnskabsåret udført følgende anlægsarbejder:**

Mikrofonanlæg i kirke og sognegård	kr. 26.310
Projektering af skovkirkegård	kr. 86.875
Radonprojekt præstebolig	kr. 92.250
Omlægning af eltavler i sognegård	kr. 63.813

Ved årets udgang er momsreguleringsprocenten for delvis momsfradrag blevet genberegnet. Det har forøget årets momsfradrag med kr. 4.974.

**Menighedsrådets konklusion:**

Når vi tager årets vanskelige situation vedrørende corona pandemien i betragtning, anser vi årets driftsresultat på kr. 529.967 for at være tilfredsstillende.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>8.859.063,04</b>	<b>8.829.063,00</b>	<b>9.061.035,08</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-8.329.095,96</b>	<b>-8.828.721,00</b>	<b>-8.994.399,44</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.516.126,99</b>	<b>-1.492.950,00</b>	<b>-1.602.842,88</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-673.573,78	-701.950,00	-660.135,13
Udgifter, øvrig drift	-842.553,21	-791.000,00	-942.707,75
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.283.325,07</b>	<b>-2.742.324,00</b>	<b>-2.828.182,93</b>
Indtægter	217.022,48	214.000,00	174.865,82
Udgifter, løn	-2.109.175,15	-2.380.920,00	-2.412.985,55
Udgifter, øvrig drift	-391.172,40	-575.404,00	-590.063,20
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.822.345,96</b>	<b>-1.771.535,00</b>	<b>-1.755.418,28</b>
Indtægter	741.059,20	693.000,00	535.421,84
Udgifter, løn	-2.076.403,57	-2.057.535,00	-1.869.722,76
Udgifter, øvrig drift	-487.001,59	-407.000,00	-421.117,36
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-115.719,16</b>	<b>-297.185,00</b>	<b>-229.605,68</b>
Indtægter	303.726,41	284.440,00	229.272,38
Udgifter, løn	0,00	-56.625,00	-3.323,46
Udgifter, øvrig drift	-419.445,57	-525.000,00	-455.554,60
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.635.288,42</b>	<b>-1.586.762,00</b>	<b>-1.595.562,87</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-880.122,11	-816.270,00	-857.276,31
Udgifter, øvrig drift	-755.166,31	-770.492,00	-738.286,56
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-956.290,36</b>	<b>-937.965,00</b>	<b>-982.786,80</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>529.967,08</b>	<b>342,00</b>	<b>66.635,64</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-306,01	0,00	-13.375,37
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	918.905,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.508.392,96	3.508.393,00	1.966.288,92
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-90.122,50	-495.000,00	-226.623,09
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-86.875,00	-100.000,00	-88.550,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.630.083,23	0,00	-1.753.778,65
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.701.006,22</b>	<b>2.913.393,00</b>	<b>802.866,81</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>2.230.973,30</b>	<b>2.913.735,00</b>	<b>869.502,45</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>
721110 Opsparing til anlæg	-1.526.882,07	-2.295.941,15	-3.822.823,22
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-972.715,97	918.600,00	-54.115,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-481.824,38	0,00	-481.824,38
721150 Langfristet gæld	37.492.316,28	-1.506.392,94	35.985.923,34
741110 Menighedsrådets frie midler	-412.035,58	10.834,79	-401.200,79
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	403.144,34	641.926,00	1.045.070,34
742010 Årsafslutningskonto	-2.230.973,30	2.230.973,30	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	-72.438,12	0,00	-72.438,12

**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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
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
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
1.853.288,77	1.175.811,64
6.386,50	33.800,50
2.197,24	173.899,47
972.715,97	54.115,97
871.989,06	913.995,70
0,00	0,00
2.417.309,19	4.285.746,15
770.957,37	83.029,41
1.526.882,07	3.822.823,22
118.969,75	379.393,52
500,00	500,00
<b>4.270.597,96</b>	<b>5.461.557,79</b>

34.429.564,50	32.198.591,20
-1.526.882,07	-3.822.823,22
-972.715,97	-54.115,97
-481.824,38	-481.824,38
37.492.316,28	35.985.923,34
-72.438,12	-72.438,12
-412.035,58	-401.200,79
403.144,34	1.045.070,34
-876.565,74	-918.572,38
-871.989,06	-913.995,70
-4.576,68	-4.576,68
-37.492.316,28	-35.985.923,34
-5.075.773,76	-4.621.271,24
-32.416.542,52	-31.364.652,10
-331.280,44	-755.653,27
-236.430,46	-489.715,84
0,00	-138.473,00
-94.849,98	-127.464,43
<b>-4.270.597,96</b>	<b>-5.461.557,79</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8.829.063,04	8.829.063,00	9.031.035,08	8.829.063,04	0,00	0,00
30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
<b>8.859.063,04</b>	<b>8.829.063,00</b>	<b>9.061.035,08</b>	<b>8.859.063,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-342.109,43	-131.000,00	-199.048,64	0,00	0,00	-342.109,43
-208.473,41	-301.000,00	-356.563,39	0,00	0,00	-208.473,41
-946.601,77	-1.042.950,00	-1.038.842,85	0,00	-673.573,78	-273.027,99
-18.942,38	-18.000,00	-8.388,00	0,00	0,00	-18.942,38
<b>-1.516.126,99</b>	<b>-1.492.950,00</b>	<b>-1.602.842,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-673.573,78</b>	<b>-842.553,21</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed  
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.417,56	-101.904,00	-91.465,98	0,00	0,00	-47.417,56
-1.048.292,46	-1.276.650,00	-1.206.753,92	56.431,27	-1.017.345,82	-87.377,91
-232.512,95	-274.250,00	-270.327,10	1.334,40	-185.627,26	-48.220,09
-32.144,58	0,00	-22.010,36	11.276,51	0,00	-43.421,09
-325.406,17	-354.170,00	-345.705,93	0,00	-217.145,07	-108.261,10
-354.706,27	-345.600,00	-462.727,62	0,00	-350.932,27	-3.774,00
-215.468,56	-328.750,00	-404.691,67	145.749,80	-324.033,45	-37.184,91
-25.176,52	-59.000,00	-22.700,35	2.230,50	-14.091,28	-13.315,74
-2.200,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-2.283.325,07</b>	<b>-2.742.324,00</b>	<b>-2.828.182,93</b>	<b>217.022,48</b>	<b>-2.109.175,15</b>	<b>-391.172,40</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.228.483,29	-1.182.985,00	-1.177.073,37	671.671,20	-1.427.147,90	-473.006,59
-593.862,67	-588.550,00	-578.344,91	69.388,00	-649.255,67	-13.995,00
<b>-1.822.345,96</b>	<b>-1.771.535,00</b>	<b>-1.755.418,28</b>	<b>741.059,20</b>	<b>-2.076.403,57</b>	<b>-487.001,59</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål  
51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3  
57 Skov og landbrug  
58 Øvrige ejendomme

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-56.625,00	-3.430,26	0,00	0,00	0,00
44,76	-102.000,00	-7.937,16	82.589,39	0,00	-82.544,63
-46.172,69	-28.560,00	-53.268,17	96.370,32	0,00	-142.543,01
-23.632,36	-31.000,00	-78.171,56	84.375,70	0,00	-108.008,06
40.391,00	40.000,00	36.020,50	40.391,00	0,00	0,00
-86.349,87	-119.000,00	-122.819,03	0,00	0,00	-86.349,87
<b>-115.719,16</b>	<b>-297.185,00</b>	<b>-229.605,68</b>	<b>303.726,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-419.445,57</b>

I alt

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-677.933,50	-577.270,00	-511.251,83	0,00	-355.462,89	-322.470,61
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-200.421,12	-302.000,00	-301.901,51	0,00	-47.107,08	-153.314,04
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-158.716,68	-110.900,00	-266.998,48	0,00	-69.261,47	-89.455,21
63 Bygning	-33.355,08	-11.100,00	-36.387,36	0,00	-33.355,08	0,00
64 Økonomi	-266.664,65	-275.170,00	-298.475,19	0,00	-242.542,74	-24.121,91
65 Personregistrering - civil	-94.867,25	-75.280,00	-117.660,36	0,00	-94.867,25	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-46.945,14	-47.050,00	-45.658,16	0,00	-46.945,14	0,00
67 Efteruddannelse	-19.672,46	-25.000,00	-17.229,98	0,00	9.419,54	-29.092,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-14.469,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.469,59
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-122.242,95	-162.992,00	0,00	0,00	0,00	-122.242,95
<b>I alt</b>	<b>-1.635.288,42</b>	<b>-1.586.762,00</b>	<b>-1.595.562,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-880.122,11</b>	<b>-755.166,31</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-62.026,86	-62.028,00	-62.291,49	0,00	0,00	-62.026,86
71 Renter af realkredit og andre lån	-875.936,71	-875.937,00	-904.213,74	0,00	0,00	-875.936,71
72 Øvrige renteudgifter	-23.300,86	0,00	-6.958,75	0,00	0,00	-23.300,86
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	282,51	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.974,07	0,00	-9.605,33	4.974,07	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-956.290,36</b>	<b>-937.965,00</b>	<b>-982.786,80</b>	<b>4.974,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-961.264,43</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-14.117,50	-145.000,00	-31.458,75	0,00	0,00	-14.117,50
81 Sognegård	-76.005,00	-350.000,00	-195.164,34	0,00	0,00	-76.005,00
83 Kirkegård	-86.875,00	-100.000,00	-88.550,00	0,00	0,00	-86.875,00
85 Præsteboliger	-1.630.083,23	0,00	-1.753.778,65	0,00	0,00	-1.630.083,23
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-306,01	0,00	-13.375,37	-306,01	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	918.905,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.508.392,96	3.508.393,00	1.966.288,92	3.508.392,96	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.701.006,22</b>	<b>2.913.393,00</b>	<b>802.866,81</b>	<b>3.508.086,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.807.080,73</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1a Vallensbæk	109.967	7.150.000	3.299.300		Præstegård og forpagtning
1u Vallensbæk	698	2.700.000	978.600		Præstebolig
12el Vallensbæk	799	3.050.000	1.138.100		Præstebolig
7de m.fl. Vallensbæk	11.424	3.336.300	3.336.300		Ubebygget grund til salg
Ejendomsværdi i alt		16.236.300			

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



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Mercy Ships	3.732,00
Bibelselskabet	114,00
KFUKs sociale arbejde	845,00
Dåbsbibler	642,00
Folkekirkens Nødhjælp	220,00
Børnesagens Fællesråd	180,00
Menighedsplejen	1.092,00
Mission blandt hjemløse	90,00
Kirkens Korshær	540,00
Forfulgte kristne	224,00

**MR-navn**

**Styring anlægsaktiviteter 2020**

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

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formier, som hentes tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
			minus =	minus =								
Projekt			gennemførte opsparinger	betalte afdrag								
Projekt 1: H3K: Renovering/fornyelse stielag	-	105.000	0	0	0	0	0	0	105.000	0	0	105.000
Projekt 2: Kirkegård: Projektering skovkirkegård	8315	100.000	86.875	0	0	0	0	0	186.875	86.875	0	100.000
Projekt 3: Sognegården: Nye borde		200.000	0	0	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000
Projekt 4: Kirkegården: Renovering af kapel	80XX	40.000,00	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	40.000
Projekt 5: Bygaden, udvendig kalkning	85XX	75.000,00	0	0	0	0	-75.000	0	40.000	0	0	0
Projekt 6: Sognegården: Litoliumgulve		-	150.000	0	0	0	0	0	150.000	0	0	150.000
Projekt 7: Højlelere	81XX	50.000,00	26.310	0	0	0	0	0	76.310	26.310	0	50.000
Sognegården opsparing		50.000,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Bygaden, Dampspærre og maling	851X	185.000,00	0	0	0	0	-185.000	0	0	0	0	0
Projekt 10: Bygaden, skimmelsvamp projekt	8512	-1.094.238,00	0	0	0	0	0	0	-1.094.238	1.122.188	0	-2.216.426
Projekt 11: El-lavle Sognegård	8137	-	63.813	0	0	0	0	0	63.813	63.813	1	0
Projekt 12: Kollerupparken, renovering		-88.137,00	0	0	0	0	0	0	-88.137	-88.137	0	0
Projekt 13: Synehøjvænge, kloak		-50.770,00	0	0	0	0	0	0	-50.770	-50.770	0	0
Projekt 14: Bygaden, anlægning terrasse	8513	60.000,00	0	0	0	0	-60.000	0	0	0	0	0
Projekt 15: Bygaden, renovering eftr skimmelsvamp	8514	-	0	0	0	412.000	320.000	0	732.000	415.645	0	316.355
Projekt 16: Synehøjvænge, radon		-	92.250	0	0	0	0	0	92.250	92.250	0	0
Stiftslån		-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 18: Bygaden (reakredit)	0	-	454.502	0	0	0	0	0	454.502	454.502	0	0
Projekt 19: Synehøjvænge (reakredit)	0	-	128.694	0	0	0	0	0	128.694	128.694	0	0
Projekt 20: H3K (reakredit)	0	-	35.207	0	0	0	0	0	35.207	35.207	0	0
Projekt 21: Kollerupparken (reakredit)	0	-	860.361	0	0	0	0	0	860.361	860.361	0	0
Synehøjvænge opsparing	0	-	27.629	0	0	0	0	0	27.629	27.629	0	0
Projekt 23: H3K Kalkning af rotunden	8021	90.000,00	0	0	0	0	0	0	130.000	0	0	130.000
Projekt 24: Sognegården, nyt lag	8136	80.000,00	0	0	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000
Bevillinger i alt (netto)		-403.145,00	2.101.393	19.248	0	412.000	0	0	1.919.496	3.174.567	1	-1.045.071

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

2020

Vallensbæk

Kirkeklasse:

**Opfølgelse af opsparinger**  
Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Vedtræk kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på årsskiftet 6/31/20 til 6/31/23.  
Efter særskilte værdipapirbeholdninger bogført på årsskiftet 5/31/23 til 5/31/24.  
Hævninger eller indsatteiser på opsparingskonti føres iligge på anlægsskema.  
Videreførelse af anlægsskemaer, føres kun på anlægsskemaet.

*Skriver ikke / røde felt - der ligger formular*

Ved udfyldelse - se eksempel!

Formål	Opfølgelse i forhold til opsparingsformål (opført hiemodt til bevillinger og berøringser)									Opfølgelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opført som bogført)					
	Primus-saldo	Andet bænk- opsa- ringer	Andet opsa- ringer	Andet opsa- ringer	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depon)	Konto i bænk- holder	Primus- saldo	Arets hævninger og udtæk	Arets opsparinger og indsud	Overskud til kto. 6/31/23	Rente eller afkast	Ultimo- saldo	Projektsald	
H3K og frævsomlægning	84.628,35	-26.310,00			DB	474.890,63	638120	84.628,35	-12.192,50			-434,68	72.001,17	57.884	
Ferlepenge			360.000,00		DB			-			-268.850,30	0,00	360.000	0,00	
Kirkeudsmykning		-92.250,00			DB	10917,409	638128	-2.475,51			2.529,06	-52,55	0	-2.529,06	
Synhelvænge					DB	12000730	638129	-324,98		200.000,00	-199.396,14	-278,88	156.971	198.396,14	
Udvælske af Sognegården	115.402,00				DB	120005955	638130	115.401,62		50.000,00	-165.105,01	-296,61	100.792	165.105,01	
Sognegården - nyt beholdning	197.337,00				DB	12000609	638131	197.336,52		-	-196.945,89	-390,63	296848	198.945,89	
Poltergården - Sognegården					DB	12000617	638132	-519,82		-	630,86	-11,04	0	-530,86	
Poltergården - nye 308	197.337,00				DB	12000641	638133	197.336,52		-	-196.945,89	-390,63	248.446	198.945,89	
Kirkegårdsanlæg	170.245,00				DB	12000676	638134	170.244,84		-	-189.912,88	-331,96	82.538	189.912,88	
Lapidarium					DB	12000684							0	0,00	
Maskeværk	72.694,00				DB	12000706	638136	72.693,59			-72.538,71	-143,88	122.040	72.538,71	
Præstegården	695.012,71				DB	12000714	638137	695.012,71		1.685.600,00	-2.348.205,76	-12.406,95	2.348.206	0,00	
Negative renter	-5.763,00				DB samlekonto	12000714	638137				3.612.349,05			2.617.066,06	
Køllerupparken					DB	12000722	638138	-2.441,77			2.485,61	-51,84	49.498	-2.493,61	
Aflønning	1.528.883,06	-269.248,00			DB	1.528.882,07		1.528.882,07	-12.192,50	1.915.600,00	0,00	-14.789,65	3.821.208	3.821.208	
Frie midler															
														138.473	
														Manglende opsparing	