

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Roskilde Søndre Sogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7157

CVR-nr. 16496316

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Roskilde Søndre 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 Roskilde Søndre Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Søndre 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.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Roskilde, den 24. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund  
Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Årsregnskabet for 2020 er positivt påvirket af, at aktivitetsniveauet har været væsentligt lavere på grund af pålagte restriktioner, der skal mindske spredningen af coronavirus.

Desuden er ikke alle synsarbejder igangsat, da omfanget af disse kræver finansiering via opsparing af midler og bevilling af anlægsmidler.

Der er i 2020 modtaget ligningsmidler på i alt 1.500.000 kr., der er bevilget til følgende formål:

Møblering 300.000 kr.

Renovering af klokketårn 150.000 kr.

Renovering af inddækninger på murkroner (tag) 1.050.000 kr.

Det forventes, at anlægsregnskaberne for renovering af murkroner, tilgængelighedsprojekt og udskiftning af varme- og ventilationsanlæg afsluttes og aflægges i løbet af 2021.

Årets overskud udgør 577.393 kr. / 377.202 kr. før ekstraordinære poster.

Årets overskud påvirkes positivt af en korrektion af udgifter på 200.191 kr. til anlægsregnskabet bogført i 2018. Provstiudvalget har godkendt at beløbet medtages som ekstraordinær indtægt i årsregnskabet for 2020 og opspares med 100.000 kr. igangværende anlægsarbejde med renovering af inddækning på murkroner og med 100.191 kr. til synsarbejder.

Den samlede resultatdisponering ser herefter således ud.

200.000 kr. til kommende/igangværende anlægsarbejder

350.191 kr. til synsarbejder

27.201 kr. til frie midler

Pr. 31.12.2020 udgør de frie midler 226.725,15 kr.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

## Generelt om indregning og måling

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

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

## Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

## Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.313.640,00</b>	<b>4.313.640,00</b>	<b>4.473.900,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.786.247,69</b>	<b>-4.313.640,00</b>	<b>-4.022.106,66</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.028.955,58</b>	<b>-1.208.888,00</b>	<b>-1.119.772,31</b>
Indtægter	64.890,00	3.000,00	5.900,00
Udgifter, løn	-443.096,33	-460.888,00	-362.643,06
Udgifter, øvrig drift	-650.749,25	-751.000,00	-763.029,25
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.880.985,07</b>	<b>-1.854.873,00</b>	<b>-1.939.030,81</b>
Indtægter	36.363,14	25.000,00	40.526,50
Udgifter, løn	-1.554.967,67	-1.466.073,00	-1.572.291,29
Udgifter, øvrig drift	-362.380,54	-413.800,00	-407.266,02
<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>16.344,48</b>	<b>-18.350,00</b>	<b>39.024,29</b>
Indtægter	68.246,91	66.150,00	67.240,95
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.902,43	-84.500,00	-28.216,66
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-906.017,20</b>	<b>-1.234.829,00</b>	<b>-1.032.494,48</b>
Indtægter	202.205,04	0,00	5,00
Udgifter, løn	-723.389,78	-773.655,00	-710.849,51
Udgifter, øvrig drift	-384.832,46	-461.174,00	-321.649,97
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>13.365,68</b>	<b>3.300,00</b>	<b>30.166,65</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>527.392,31</b>	<b>0,00</b>	<b>451.793,34</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.500.000,00	1.500.000,00	3.300.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.314.867,73	-1.500.000,00	-3.119.175,91
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>-1.814.867,73</b>	<b>0,00</b>	<b>180.824,09</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-1.287.475,42</b>	<b>0,00</b>	<b>632.617,43</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	-2.753.910,00	0,00	-2.753.910,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-199.523,61	-27.201,54	-226.725,15
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.584.509,00	1.564.868,00	-2.019.641,00
741150 Opsparing til udskiftning af møbler	-100.000,00	100.000,00	0,00
741151 Opsparing til udsatte synsarbejder	-250.000,00	-350.191,04	-600.191,04
742010 Årsafslutningskonto	1.287.475,42	-1.287.475,42	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	-1.000,00	0,00	-1.000,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
2.766.595,00	2.765.052,33
750,00	0,00
11.935,00	11.142,33
2.753.910,00	2.753.910,00
0,00	0,00
4.999.978,53	2.908.841,12
4.995.513,03	2.907.113,62
4.465,50	1.727,50
<b>7.766.573,53</b>	<b>5.673.893,45</b>

-6.888.942,61	-5.601.467,19
-2.753.910,00	-2.753.910,00
-1.000,00	-1.000,00
-199.523,61	-226.725,15
-3.584.509,00	-2.019.641,00
-350.000,00	-600.191,04
0,00	0,00
0,00	0,00
-877.630,92	-72.426,26
-414.350,91	-71.738,25
0,00	-18.498,95
-484.470,00	0,00
21.189,99	17.810,94
<b>-7.766.573,53</b>	<b>-5.673.893,45</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.313.640,00	4.313.640,00	4.473.900,00	4.313.640,00	0,00	0,00
<b>4.313.640,00</b>	<b>4.313.640,00</b>	<b>4.473.900,00</b>	<b>4.313.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-113.054,95	-460.888,00	-159.762,16	0,00	-112.518,36	-536,59
-586.222,15	-383.000,00	-505.516,21	2.100,00	-118.717,17	-469.604,98
-117.146,77	-365.000,00	-254.791,05	62.790,00	0,00	-179.936,77
-212.531,71	0,00	-199.702,89	0,00	-211.860,80	-670,91
<b>-1.028.955,58</b>	<b>-1.208.888,00</b>	<b>-1.119.772,31</b>	<b>64.890,00</b>	<b>-443.096,33</b>	<b>-650.749,25</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 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.203,75	-30.200,00	5.782,00	0,00	9.203,75	0,00
-887.866,40	-796.212,00	-945.953,79	11.744,00	-795.392,84	-104.217,56
-96.269,18	-77.800,00	-131.711,63	0,00	-69.276,18	-26.993,00
-78.330,58	-77.400,00	-57.235,84	11.850,00	-31.750,00	-58.430,58
-238.835,58	-192.815,00	-250.066,92	0,00	-96.376,26	-142.459,32
-220.200,18	-264.048,00	-213.546,68	0,00	-219.850,14	-350,04
-125.205,08	-149.393,00	-114.660,66	6.460,00	-117.255,09	-14.409,99
-241.281,82	-265.205,00	-229.837,29	6.309,14	-234.270,91	-13.320,05
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-1.880.985,07</b>	<b>-1.854.873,00</b>	<b>-1.939.030,81</b>	<b>36.363,14</b>	<b>-1.554.967,67</b>	<b>-362.380,54</b>

#### 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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
16.344,48	-18.350,00	39.124,29	68.246,91	0,00	-51.902,43
<b>16.344,48</b>	<b>-18.350,00</b>	<b>39.024,29</b>	<b>68.246,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.902,43</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-152.883,78	-340.721,00	-106.327,60	2.014,00	0,00	-154.897,78
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-166.896,21	-217.472,00	-187.142,01	0,00	-94.587,41	-72.308,80
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-127.700,96	-59.604,00	-111.721,98	0,00	-99.286,02	-28.414,94
63 Bygning	169.236,84	-38.173,00	-37.748,64	200.191,04	-30.954,20	0,00
64 Økonomi	-233.334,80	-235.875,00	-268.590,61	0,00	-223.393,55	-9.941,25
65 Personregistrering - civil	-159.400,73	-202.984,00	-148.135,74	0,00	-159.200,73	-200,00
66 Personregistrering - kirkelig	-122.722,59	-25.000,00	-166.110,74	0,00	-112.467,87	-10.254,72
67 Efteruddannelse	-18.150,00	-25.000,00	-6.717,16	0,00	-3.500,00	-14.650,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-1.121,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.121,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-93.043,72	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	-93.043,72
<b>I alt</b>	<b>-906.017,20</b>	<b>-1.234.829,00</b>	<b>-1.032.494,48</b>	<b>202.205,04</b>	<b>-723.389,78</b>	<b>-384.832,46</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-16.309,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.309,67
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.136,25	500,00	2.627,55	2.136,25	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	27.539,10	2.800,00	27.539,10	27.539,10	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>13.365,68</b>	<b>3.300,00</b>	<b>30.166,65</b>	<b>29.675,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.309,67</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-707.669,79	-1.500.000,00	-10.156,00	0,00	0,00	-707.669,79
81 Sognegård	-2.607.197,94	0,00	-3.097.567,91	0,00	0,00	-2.607.197,94
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	-11.452,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.500.000,00	1.500.000,00	3.300.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.814.867,73</b>	<b>0,00</b>	<b>180.824,09</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.314.867,73</b>

**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		
Vestermarken 20 MM	961	2.900.000	772.700		Præstebolig, Døvnældeve
Ejendomsværdi i alt		2.900.000			

*\*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
Bibelselskabet	146,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.910,00
MAF - Mission Aviation Fellowship	5.499,00
SOS Børnebyerne	1.811,50
Menighedsplejen Roskilde Søndre Sogn (kollekt og donationer)	16.931,50
Danske Handicaporganisationer	1.509,00
I alt	27.807,50

## Roskilde Søndre Sogn, Menighedsplejen

Årsregnskab 2020	Budget	Realiseret
<b>Indtægter</b>		
Samvirkende menighedplejer, julehjælp	7.000	11.000
Samvirkende menighedplejer, ferieprojekt	22.500	0
Jakobskirken, Menighedsråd	7.500	8.000
Kollekter, kirkebøsse	12.000	5.144
Kollekter, digitalt	0	6.485
Christmas Carols	5.500	1.190
Bazar & Højskolesangaftener	6.000	7.198
Roskilde Kommune	10.000	10.000
Gaver, privatpersoner	2.000	3.180
Bidrag fra virksomheder	0	1.602
Bidrag fra foreninger og fonde	3.500	8.540
<b>Indtægter i alt</b>	<b>76.000</b>	<b>62.339</b>
<b>Udgifter</b>		
Julehjælp	40.000	53.400
Konfirmationshjælp	2.000	1.000
Feriehjælp, sommerlejr	30.000	0
Feriehjælp, møder	1.000	0
Julearrangement	3.000	3.359
Fællesspisning	0	8.520
Andre aktiviteter	0	0
Kontingenter	1.300	1.300
Møder, kurser	500	0
PR	500	0
Andet	100	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>78.400</b>	<b>67.579</b>
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Renteudgifter/gebyrer</b>	<b>700</b>	<b>1.586</b>
<b>Resultat</b>	<b>-3.100</b>	<b>-6.826</b>

## STATUS 31/12/2020

## Aktiver

Bank, SparNord, konto 9309-4576870006	33.921
Bank, SparNord, konto 9309-4576869997	4.874
Tilgode Jakobskirken	1.120
<b>Aktiver i alt</b>	<b>39.915</b>

## Passiver

Overført fra sidste år	46.742
Årets resultat	-6.827
<b>Passiver i alt</b>	<b>39.915</b>

Mogens Ohm Jensen

Mogens Ohm Jensen, formand

Asger Jensen

Asger Jensen, kasserer

Kirsten Pilgaard

Kirsten Pilgaard, valgt revisor

Jørgen Madsen

Jørgen Madsen, valgt revisor