

ÅRSREGNSKAB 2020

for Karise Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7528

CVR-nr. 54848412

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 Karise 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 Karise Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karise 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 i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på, at der under skyldige omkostninger indgår tilgodehavender vedrørende lønudgifter på i alt 29.983 kr.

De 29.983 kr. vedrører Alslev Sogns andel af lønudgifter, jfr. deres samarbejder, og er os oplyst afregnet primo 2021. Da der er tale om et tilgodehavende bør dette præsenteres som et tilgodehavende i balancen pr. 31. december 2020. Forholdet påvirker tilgodehavender og skyldige omkostninger.

Beløbene påvirker ikke resultat og egenkapital.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 10. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskab 2020 - Karise kirkekasse

I 2020 har Karise menighedsråd anvendt frie midler fra 2019 således:

741110	-0,09	præstegården
	-13.592,58	sognegården
	-2.365,25	øvrige kirkekasse
	-15.957,92	
	13.592,58	anvendt til system omkodning - sognegården
	2.365,25	anvendt til pulverlakering af dåbstræ
	-0,09	
741151	9.700,00	anvendt til vedligeholdelse af facade , sognegården
	5.000,00	bærbar computer til sognegården.
		Er ikke indkøbt i 2020.
		Beløbet overføres til 2021 i Karise-Alslev kirkekasse
		til delvis betaling af computer til præsteseekretær.
741152	15.000,00	fælles studietur.
		Beløbet overføres til 2021 i Karise-Alslev kirkekasse.
	5.000,00	sammenkomst nyt menighedsråd.
		Beløbet overføres til 2021 i Karise-Alslev kirkekasse.
	2.500,00	sognegårdens 10-års jubilæum.
		Beløbet overføres til 2021 i Karise-Alslev kirkekasse.
741153	30.000,00	Delvis betaling til elektrisk katafalk.
		Er ikke indkøbt i 2020.
		Beløbet overføres til 2021 i Karise-Alslev kirkekasse.
741154	25.000,00	Anvendt til rensning af gravsten.
741154	7.585,00	Anvendt til ny vaskemaskine og amatur i præstegården.

Tilgodehavender 31.12.2020:

611510	36.883,06	Debitorer, kirkegården.
		Marts: 1 debitor mangler at betale. Påmindelsesbreve er sendt.
		1 debitor har betalt 2 gange. Breve sendt til debitor.
611530	5.362,43	Debitorer, andre
		Beløbet er betalt i januar/februar 2021.

Gældsforpligtelser 31.12.2020:

951510	26.683,08	Anvendt som periodiseringskonto. Saldo udlignet januar/februar 2021.
972090	-13.476,68	anvendes som modkonto til julehjælpskonto 638140 saldo 13.476,68
972530	-44.017,49	Moms. Indberettet til SKAT. Afregnet 26.02.2021.
973030	-2.831,87	S/H - tidligere beskattet Udbetales i forbindelse med påske og jul.
978610	-3.029,25	ATP til afregning. Afregnet februar 2021.
978810	-1.229,16	Feriegiro Afregnet februar 2021.
978811	-9,62	Feriepenge - ørediff.

Bankkonti pr. 31.12.2020:

638105	Nordea 0321250211, Driftskonto/nemkonto
638140	Nordea 0728339594, julehjælpskonto Mobile pay 835342 tilknyttet ovennævnte konto.
638141	Nordea 6899299343, entreindtægter ved koncerter mm Mobile pay 822948 tilknyttet ovennævnte konto.

Vedligeholdelser/anskaffelser:**Præstegården:**

Udsiftning af radiatorventiler/-følere	9.400
Armaturler til badeværelset	2.400
Ny vaskemaskine	5.500

Sognegården:

Behandling af murværk	12.200
Scantone, serviceaftale 2020	1.500
Repareret utæt afløb i badeværelse	600
Ny damprenser	1.300
Systemompodning, systemnøgler mm	9.500
Stander til hånd gel	2.400

Øvrige kirkekasse:**Kirken:**

Nye tegl på kirketårn syd ilagt/understrøget	3.700
--	-------

Inventar kirken:

Norit Brandservice	800
Scantone, serviceaftale 2020, lydanlæg	3.000
Genindkoblet maximal-afbryder	700
Fejlfinding manglende timeslag	1.400
Eftersyn el-tavle, relæ larmer	900
Stemning af orgel	12.400
Pulverlakering af dåbstræ	3.100
Stander, dispenser, håndgel	3.000
Ruco cylinder, hængelås, nøgler til skab	3.300

Kirkegården/kirkegårdskontor:

Rødvig kulekalk mm til kirkegårdsmur	2600
vedligeholdelse af maskiner	20000
Rensning af bevaringsværdige gravsten	25000
Ny Bærbar computer	3500
Mobiltelefon	1500
Batteridrevet græstrimmer Stihl	1500
Græstrimmer Bosch	700
Nye knivsatser	2900
Diverse småting til kirkegården	

Karise Menighedsråd har i 2020 deltaget i følgende samarbejde med Alslev Menighedsråd:

Karise Præstegård	Vedtægt udfærdiget
	Regnskabsmæssig registrering i Karise kirkekaske.
Karise-Alslev Sognegård	Vedtægt udfærdiget
	Regnskabsmæssig registrering i Karise kirkekaske.
Fælles personale	Alslev kirkekaske betaler 30% af løn, Karise kirkekaske 70%.
	Lønadministration i Karise kirkekaske.
Kirkeblad	Alslev kirkekaske betaler 30% af løn, Karise kirkekaske 70%.
	Regnskabsmæssig registrering i Karise kirkekaske.
Diverse fællesarrangementer	Alslev kirkekaske betaler 30% af løn, Karise kirkekaske 70%.
	Regnskabsmæssig registrering i Karise kirkekaske.

01.12.2020 blev der oprettet nyt fælles Menighedsråd : Karise-Alslev Sognes Menighedsråd.

01.01.2021 er der oprettet ny fælles kirkekaske: Karise-Alslev kirkekaske.

Frie midler 2020 opgjort 31.12.2020 bliver overført til Karise-Alslev kirkekaske:

741110 Anvendes i 2021		<u>-72,47</u>
741151 Anvendes i 2021 til:		
Vaskemaskine til sognegården	-6.000,00	
Computer til præstesekretær	<u>-10.100,00</u>	<u>-16.100,00</u>
741152 Anvendes i 2021 til:		
Studietur	-15.000,00	
Sammenkomst ny menighedsråd	-5.000,00	
Sognegårdens 10-års jubilæum	<u>-2.500,00</u>	<u>-22.500,00</u>
741153 Anvendes i 2021 til:		
Elektrisk katafalk	-40.700,00	
Selvrisiko vandskade kg	-15.000,00	
Trailer kg	-6.200,00	
Bolthængelås mm kg	-6.300,00	
Renovering kirkegårdsmur mod Kildevej	<u>-47.500,00</u>	<u>-115.700,00</u>

741154 Anvendes i 2021 til:		
Sikring og rensning af gravsten	<u>-30.455,00</u>	<u>-30.455,00</u>

741155 Anvendes i 2021 til:		
Møbler til præstegårdskontor	<u>-25.000,00</u>	<u>-25.000,00</u>

Mindelegat Hans Jensen og Anna Jensen - CVR nr. 11598536

3946344680 Danske Bank	Fondsmidler/kapital Flexinvest	11.809,00
8560416424 Danske Bank	Forvaltningsafkast	16.880,03
Flexinvest Forvaltningsfonde, portefølje		2197416,02

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	1.641.915,00	1.641.915,00	1.674.415,00
Øvrig drift i alt	-1.547.840,45	-1.641.915,00	-1.667.500,37
2 Kirkebygning og sognegård	-196.297,38	-202.008,00	-288.634,09
Indtægter	47.609,20	56.000,00	55.080,00
Udgifter, løn	-52.090,69	-62.106,00	-60.831,27
Udgifter, øvrig drift	-191.815,89	-195.902,00	-282.882,82
3 Kirkelige aktiviteter	-448.630,17	-524.269,00	-509.576,73
Indtægter	0,00	0,00	15.120,00
Udgifter, løn	-341.316,49	-369.529,00	-368.205,08
Udgifter, øvrig drift	-107.313,68	-154.740,00	-156.491,65
4 Kirkegård	-562.808,00	-570.215,00	-549.884,85
Indtægter	178.730,62	181.935,00	201.414,67
Udgifter, løn	-555.631,83	-565.610,00	-586.695,30
Udgifter, øvrig drift	-185.906,79	-186.540,00	-164.604,22
5 Præstebolig mv.	-25.109,41	-39.100,00	-40.250,09
Indtægter	110.124,05	108.600,00	107.400,13
Udgifter, løn	-6.999,49	-12.490,00	-9.743,51
Udgifter, øvrig drift	-128.233,97	-135.210,00	-137.906,71
6 Administration og fællesudgifter	-316.863,33	-308.901,00	-281.952,29
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-211.504,36	-207.145,00	-205.334,46
Udgifter, øvrig drift	-105.358,97	-101.756,00	-76.617,83
7 Finansielle poster	1.867,84	2.578,00	2.797,68
A Resultat af drift	94.074,55	0,00	6.914,63
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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	94.074,55	0,00	6.914,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-207.750,49	0,00	-207.750,49
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-97.000,00	0,00	-97.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-15.957,92	15.885,45	-72,47
741151 Frie midler - sg. facade/tag/bærbar computer	-14.700,00	-1.400,00	-16.100,00
741152 Frie midler -sg. studietur, 10-års jubilæum mm	-22.500,00	0,00	-22.500,00
741153 Frie midler -elektrisk katafalk	-30.000,00	-85.700,00	-115.700,00
741154 Frie midler - sikring af gravsten	-25.000,00	-5.445,00	-30.445,00
741155 Frie midler -pg. møbler til præstekontoret	-7.585,00	-17.415,00	-25.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-94.074,55	94.074,55	0,00

Resultatdisponering

Udskriftsdato 02-03-2021
Side 1

Karise kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-15.957,92	15.885,45	-72,47
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-207.750,49	,00	-207.750,49
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-97.000,00		-97.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	,00		,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler -	,00		,00
741151 Frie midler - sg. facade/tag/bærbar computer	-14.700,00	-1.400,00	-16.100,00
741152 Frie midler -sg. studietur, 10-års jubilæum mm	-22.500,00		-22.500,00
741153 Frie midler -elektrisk katafalk	-30.000,00	-85.700,00	-115.700,00
741154 Frie midler - sikring af gravsten	-25.000,00	-5.445,00	-30.445,00
741155 Frie midler -pg. møbler til præstekontoret	-7.585,00	-17.415,00	-25.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-94.074,55	94.074,55	,00
Total	-514.567,96	,00	-514.567,96

		gl. saldo	dispon.	ny saldo
741151	facade sg mm	-14700		
	facaderens sg. 2020		9.700	
	PC præstesekretær		-5.100	
	vaskemaskine sg.		-6.000	
		-14700	-1.400	-16100
741152	studietur mm	-22500	0	-22500
741153	elektrisk katafalk	-30000		
	elektrisk katafalk		-10.700	
	selvrisiko vandskade kg		-15.000	
	trailer kg		-6.200	
	bolthængelås mm kg		-6.300	
	renovering kirkeg. mur		-47.500	
		-30000	-85.700	-115700
741154	sikring gravsten	-25000		
	anvendt 2020		25.000	
	rensning gravsten		-30.455	
		-25000	-5.455	-30455
741155	møbler præsteg.	-7585		
	anvendt 2020		7.585	
	møbler præsteg.		-25.000	
		-7585	-17.415	-25000
	Se forklaringer til årsregnskab			

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

611510-90	Debitorer
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
1.477.593,76	1.528.265,37
61.693,81	42.245,49
207.750,49	207.750,49
1.208.149,46	1.278.269,39
0,00	0,00
168.408,10	302.492,97
143.135,77	289.015,04
25.272,33	13.477,93
1.646.001,86	1.830.758,34

-420.493,41	-514.567,96
-207.750,49	-207.750,49
-97.000,00	-97.000,00
-15.957,92	-72,47
-99.785,00	-209.745,00
-1.208.149,46	-1.278.269,39
-1.208.149,46	-1.278.269,39
0,00	0,00
-17.358,99	-37.920,99
27.805,62	26.673,08
-45.164,61	-64.594,07
-1.646.001,86	-1.830.758,34

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
1.641.915,00	1.641.915,00	1.641.915,00	1.641.915,00	0,00	0,00
0,00	0,00	32.500,00	0,00	0,00	0,00
1.641.915,00	1.641.915,00	1.674.415,00	1.641.915,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 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
-92.703,78	-92.408,00	-120.634,75	0,00	-16.666,90	-76.036,88
-28.956,05	-22.800,00	-60.148,38	0,00	0,00	-28.956,05
-74.637,55	-86.800,00	-107.850,96	47.609,20	-35.423,79	-86.822,96
-196.297,38	-202.008,00	-288.634,09	47.609,20	-52.090,69	-191.815,89

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
-302.663,27	-322.296,00	-339.311,33	0,00	-260.664,58	-41.998,69
-19.414,67	-33.700,00	-37.240,89	0,00	-1.900,00	-17.514,67
-18.729,53	-26.433,00	-25.472,55	0,00	-10.755,00	-7.974,53
-28.306,25	-31.500,00	-31.106,25	0,00	0,00	-28.306,25
-34.331,12	-33.380,00	-25.715,57	0,00	-33.800,10	-531,02
-37.351,55	-67.760,00	-45.694,44	0,00	-33.231,81	-4.119,74
-6.333,78	-8.000,00	-3.835,70	0,00	-965,00	-5.368,78
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-448.630,17	-524.269,00	-509.576,73	0,00	-341.316,49	-107.313,68

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-547.941,55	-560.189,00	-538.156,14	178.730,62	-552.875,38	-173.796,79
-14.866,45	-10.026,00	-11.728,71	0,00	-2.756,45	-12.110,00
-562.808,00	-570.215,00	-549.884,85	178.730,62	-555.631,83	-185.906,79

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-25.109,41	-39.100,00	-40.250,09	110.124,05	-6.999,49	-128.233,97
-25.109,41	-39.100,00	-40.250,09	110.124,05	-6.999,49	-128.233,97

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-27.639,34	-21.821,00	-23.930,88	0,00	0,00	-27.639,34
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-73.512,32	-72.969,00	-74.819,35	0,00	-43.054,83	-30.457,49
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-30.866,97	-28.692,00	-32.002,50	0,00	-15.590,23	-15.276,74
64 Økonomi	-92.897,09	-93.682,00	-93.074,41	0,00	-92.897,09	0,00
65 Personregistrering - civil	-30.983,52	-29.892,00	-29.089,60	0,00	-30.983,52	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-27.475,94	-26.508,00	-25.796,40	0,00	-27.475,94	0,00
67 Efteruddannelse	-4.277,31	-6.126,00	-3.239,15	0,00	-1.502,75	-2.774,56
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-29.210,84	-29.211,00	0,00	0,00	0,00	-29.210,84
I alt	-316.863,33	-308.901,00	-281.952,29	0,00	-211.504,36	-105.358,97

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	450,14	500,00	411,02	450,14	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.077,50	2.078,00	2.077,50	2.077,50	0,00	0,00
76 Momsregulering	-659,80	0,00	309,16	0,00	0,00	-659,80
I alt	1.867,84	2.578,00	2.797,68	2.527,64	0,00	-659,80

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirtegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 DT Karise by	4447	2.700.000	681.400		præstegård med beboelse
7E Karise by	2356	2.600.000	478.200		sognegård, Kildevej 1B
7H Karise by	1837	0	0		P-plads, Køgevej 46
7B m.fl. Karise by	150	0	0		kirkeladen, Kildevej 1A
Ejendomsværdi i alt		5.300.000			

**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
