

ÅRSREGNSKAB 2020

for Gloslunde-Græshave-Dannemare-Tillitse Sognes Menighedsråd

i Lolland Vestre Provsti

i Lolland Kommune

Myndighedskode 7632

CVR-nr. 67126513

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 Glosunde-Græshave-Dannemare-Tillitse Sognes 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 Gloslunde-Græshave-Dannemare-Tillitse Sognes Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gloslunde-Græshave-Dannemare-Tillitse Sognes Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, 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 regnskabsbrugere 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Ringsted, den 16. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Forklaringer til de enkelte formål:

- Formål 2100 - konto 223010 Kobbertagrender Græshave
- Formål 2100 - konto 228055 Kalkning af kirken
- Formål 4000 - konto 223050 Flere rep. Af Egholm
- Formål 4000 - konto 226520 Skovbo Data 2020
(anden andel under formål 6400)
- Formål 4000 - konto 228055 Stolpebeton, papirhåndklæder m.m.
- Formål 5800 - konto 223020 Nedrivning af diverse
- Formål 6000 - konto 226510 Licens, datalinjer m.m.
- Formål 6000 - konto 227015 Fibia, TDC m.m.
- Formål 6000 - konto 228010 Ny telefon, håndsprit m.m.

Generelle forklaringer:

Lønafstemning - der har været en mindre difference på A-indkomst ift skat - som skyldtes udbetaling af ferietillæg i april.

Løn generelt - samlet lønforbrug er på i alt 94,90%

Moms - menighedsrådet har besluttet, at følge beregningsskemaet iflg. Landsforeningen, Kirkeministeriet og provstirevisor - med henvisning til Landsskatterettens afsagte dom i december 2017.

I skemaet er udelukkende medtaget tal fra kirkegården, da vi mener, at bevægelserne på øvrige formål er uden betydning og derfor ikke medtaget.

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.

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	2.829.061,00	2.829.061,00	2.761.786,00
Øvrig drift i alt	-2.628.665,01	-2.829.061,00	-2.785.505,42
2 Kirkebygning og sognegård	-270.415,82	-269.053,00	-268.514,50
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-270.415,82	-269.053,00	-268.514,50
3 Kirkelige aktiviteter	-811.517,67	-902.555,00	-859.340,66
Indtægter	975,00	14.000,00	0,00
Udgifter, løn	-734.657,64	-786.056,00	-727.882,73
Udgifter, øvrig drift	-77.835,03	-130.499,00	-131.457,93
4 Kirkegård	-1.183.366,05	-1.318.370,00	-1.284.358,22
Indtægter	378.951,28	427.884,00	428.427,01
Udgifter, løn	-1.216.831,97	-1.266.003,00	-1.356.431,79
Udgifter, øvrig drift	-345.485,36	-480.251,00	-356.353,44
5 Præstebolig mv.	41.774,79	38.500,00	-2.395,31
Indtægter	158.643,75	153.000,00	165.237,23
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-116.868,96	-114.500,00	-167.632,54
6 Administration og fællesudgifter	-405.417,33	-377.548,00	-367.270,28
Indtægter	9.684,75	0,00	0,00
Udgifter, løn	-170.099,96	-183.651,00	-151.019,61
Udgifter, øvrig drift	-245.002,12	-193.897,00	-216.250,67
7 Finansielle poster	277,07	-35,00	-3.626,45
A Resultat af drift	200.395,99	0,00	-23.719,42
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.259,62	0,00	-1.304,26
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	70.000,00	70.000,00	114.327,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-280.425,00	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	-212.684,62	70.000,00	113.022,74
C Resultatopgørelse	-12.288,63	70.000,00	89.303,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-317.251,75	-67.740,38	-384.992,13
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-296.464,10	0,00	-296.464,10
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-50.038,29	-42.749,99	-92.788,28
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	122.779,00	122.779,00
742010 Årsafslutningskonto	12.288,63	-12.288,63	0,00

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

611510-90	Debitorer
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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
3.726.537,42	3.618.068,12
7.152,88	6.171,56
296.464,10	296.464,10
3.422.920,44	3.315.432,46
0,00	0,00
781.897,95	697.281,78
259.180,65	312.289,65
317.251,75	384.992,13
205.465,55	0,00
4.508.435,37	4.315.349,90
-963.754,14	-951.465,51
-317.251,75	-384.992,13
-296.464,10	-296.464,10
-300.000,00	-300.000,00
-50.038,29	-92.788,28
0,00	122.779,00
-3.422.920,44	-3.315.432,46
-3.422.920,44	-3.315.432,46
0,00	0,00
-121.760,79	-48.451,93
-81.614,74	-21.793,26
-40.146,05	-26.658,67
-4.508.435,37	-4.315.349,90

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
2.829.061,00	2.829.061,00	2.761.786,00	2.829.061,00	0,00	0,00
2.829.061,00	2.829.061,00	2.761.786,00	2.829.061,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-197.367,07	-207.926,00	-200.105,56	0,00	0,00	-197.367,07
-73.048,75	-61.127,00	-68.408,94	0,00	0,00	-73.048,75
-270.415,82	-269.053,00	-268.514,50	0,00	0,00	-270.415,82

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
-717.486,05	-775.292,00	-733.121,85	975,00	-686.118,30	-32.342,75
-5.046,40	-6.200,00	-3.449,35	0,00	0,00	-5.046,40
-4.245,80	-5.000,00	-8.944,25	0,00	0,00	-4.245,80
-31.336,33	-42.000,00	-46.201,52	0,00	0,00	-31.336,33
-44.305,79	-50.563,00	-46.389,31	0,00	-41.039,34	-3.266,45
-9.097,30	-17.500,00	-17.200,78	0,00	-7.500,00	-1.597,30
0,00	-5.500,00	-3.533,60	0,00	0,00	0,00
0,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
-811.517,67	-902.555,00	-859.340,66	975,00	-734.657,64	-77.835,03

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
-1.189.306,05	-1.335.370,00	-1.298.114,22	373.011,28	-1.216.831,97	-345.485,36
5.940,00	17.000,00	13.756,00	5.940,00	0,00	0,00
-1.183.366,05	-1.318.370,00	-1.284.358,22	378.951,28	-1.216.831,97	-345.485,36

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-41.474,33	-60.500,00	-100.721,40	58.643,75	0,00	-100.118,08
83.249,12	99.000,00	98.326,09	100.000,00	0,00	-16.750,88
41.774,79	38.500,00	-2.395,31	158.643,75	0,00	-116.868,96

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-162.928,22	-131.805,00	-193.976,87	9.684,75	-103.504,57	-69.108,40
-59.068,43	-44.000,00	-47.914,43	0,00	-30.000,00	-29.068,43
-5.144,90	-18.000,00	-19.425,85	0,00	0,00	-5.144,90
-37.288,44	-39.645,00	0,00	0,00	-36.595,39	-693,05
-107.852,50	-115.000,00	-95.622,13	0,00	0,00	-107.852,50
-19.357,00	-15.321,00	-10.331,00	0,00	0,00	-19.357,00
-13.777,84	-13.777,00	0,00	0,00	0,00	-13.777,84
-405.417,33	-377.548,00	-367.270,28	9.684,75	-170.099,96	-245.002,12

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-3.235,61
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.964,64
76 Momsregulering	548,04

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-332,45	0,00	0,00	0,00
-3.235,61	-3.000,00	-2.697,05	0,00	0,00	-3.235,61
2.964,64	2.965,00	0,00	2.964,64	0,00	0,00
548,04	0,00	-596,95	548,04	0,00	0,00
277,07	-35,00	-3.626,45	3.512,68	0,00	-3.235,61

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	-280.425,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.259,62
92 Ligningsbeløb anlæg	70.000,00

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-280.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280.425,00
-2.259,62	0,00	-1.304,26	-2.259,62	0,00	0,00
70.000,00	70.000,00	114.327,00	70.000,00	0,00	0,00
-212.684,62	70.000,00	113.022,74	67.740,38	0,00	-280.425,00

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 Gloslunde By	142.557	4.800.000	855.300		Præstebolig - Stenvadsvej 4
23E Græshave By	400	190.000	44.000		Graverhus - Skodsebøllev
Ejendomsværdi i alt		4.990.000			

*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
Ingen kollekt i 2020	
Anlægsskema for 2020 vedhæftet	

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

Gloslunde pastorat

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formfer

Gloslunde	Viderførte anlægsmidler tidligere år (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget i år	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg		Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed dette år	Regnskab for dette år (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til næste år (+ eller -)		
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag	plus =	minus =								Note 1	Note 2
Kalkning Gloslunde Kirke (638121)		70.000		-70.000											
Træbeklædning klokketabel Græshave kirke (8000) - se bemærkninger						157.646				157.646	280.425		-122.779		
Bevillinger i alt (netto)	0	70.000	-70.000	0	0	157.646	0	0	0	157.646	280.425	0	-122.779		

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Bemærkninger til skemaet:

Udgiften til træbeklædning af klokketabel Græshave kirke er finansieret således: Den 11. september 2020 er der overført kr. 157.646,00 fra maskinkontoen (638141) I februar 2021 vil der fra Kalkning/vedligeholdelse (638121) yderligere blive overført kr. 122.779,00 (restbeløbet) Vedhæftet mail fra kasserer Frank H. Jørgensen, hvor det er beskrevet

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	0	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	70.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	-70.000	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	157.646	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	157.646	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	280.425	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	122.779	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	122.779	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	122.779	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	-70.000	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	2.260	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	-67.740	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---