

ÅRSREGNSKAB 2020

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Odense Sankt Knuds Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7779

CVR-nr. 22384910

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Vor Frue 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 Vor Frue kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue kirkekasse 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. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har 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.

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.

Trekantområdet, den 10. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', with a long horizontal flourish extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet udviser et driftsunderskud på kr. 11.728,89 mod et budgetteret underskud på kr. 43.333,-.

De frie midler udgør efter resultatdisponeringen kr. 264.118,81.

Lønomsninger ligger pr. 31. december 2020 på 104,76%. Det skyldes hovedsageligt fratrædelse af personale.

Kirkebygning og sognegård:

Indtægter er større end budgetteret. Skal ses i sammenhæng med øvrige udgifter.

Der er lavet ombygning af kontorer i sognehuset, hvorfor de øvrige udgifter overstiger budget.

Kirkelige aktiviteter:

Lønudgifter er større end budgetteret jf. indledning.

Øvrige driftsudgifter er generelt lave og skyldes mindre aktivitet (Covid-19).

Herudover besparelse på kirkeblade og minikonfirmander.

Præstebolig:

I overensstemmelse med budget.

Administration og fællesudgifter:

Lønudgifter er større end budgetteret jf. indledning.

Ellers i overensstemmelse med budget.

Finansielle poster:

Negativ rente udgør 37 tkr.

Arv og donation

Ingen bemærkninger.

Anlægsarbejder

Der er i 2020 modtaget 230 tkr. i ligningsmidler til ny carport ved præsteboligen. Der er brugt 47 tkr. og dermed videreført kr. 183 tkr. til 2021.

Der er 2020 modtaget 42 tkr. til infotavler udendørs. Dette er ikke udført, hvorfor beløbet er overført til 2021.

Til carport ved præstebolig er der fra 2019 overført kr. 206 tkr. Der er brugt 22 tkr. og dermed videreført 184 tkr. til 2021.

Til kirkekalkning/varmeanlæg er der fra 2019 overført 5.204 tkr. Der er samtidig tilført ligningsmidler med 1.303 tkr. Der er brugt 97 tkr. og dermed videreført 6.410 tkr. til 2021.

Der er i 2017 modtaget 106 tkr. i ligningsmidler til udskiftning af stofledninger samt 50 tkr. i ligningsmidler til div. håndværkere vedr. udskiftning af stofledninger. Arbejdet vedr. stofledninger er ikke påbegyndt, hvorfor det samlede beløb på 156 tkr. er videreført til 2021.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.640.765,00	3.640.765,00	3.450.600,00
Øvrig drift i alt	-3.652.493,89	-3.684.098,00	-3.285.616,52
2 Kirkebygning og sognegård	-1.003.598,11	-983.362,00	-787.162,72
Indtægter	30.976,92	1.000,00	47.736,14
Udgifter, løn	-228.279,16	-253.500,00	-165.435,84
Udgifter, øvrig drift	-806.295,87	-730.862,00	-669.463,02
3 Kirkelige aktiviteter	-1.902.123,34	-1.993.940,00	-2.030.775,21
Indtægter	9.805,00	0,00	44.152,00
Udgifter, løn	-1.736.898,57	-1.646.690,00	-1.760.343,32
Udgifter, øvrig drift	-175.029,77	-347.250,00	-314.583,89
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-32.163,06	-55.738,00	9.720,78
Indtægter	56.080,00	64.000,00	60.585,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-88.243,06	-119.738,00	-50.864,22
6 Administration og fællesudgifter	-720.524,55	-694.217,00	-513.843,65
Indtægter	75,00	0,00	75,00
Udgifter, løn	-412.795,62	-369.810,00	-298.911,91
Udgifter, øvrig drift	-307.803,93	-324.407,00	-215.006,74
7 Finansielle poster	5.915,17	43.159,00	36.444,28
A Resultat af drift	-11.728,89	-43.333,00	164.983,48
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)	1.574.553,00	1.574.553,00	276.125,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-144.573,23	-1.574.553,00	-246.847,30
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-22.388,29	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.407.591,48	0,00	29.277,70
C Resultatopgørelse	1.395.862,59	-43.333,00	194.261,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.877.249,97	0,00	-2.877.249,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-290.491,80	0,00	-290.491,80
741110 Menighedsrådets frie midler	-275.847,22	11.728,41	-264.118,81
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-5.566.152,70	-1.407.591,00	-6.973.743,70
742010 Årsafslutningskonto	-1.395.862,59	1.395.862,59	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-33.947,31	14.729,18	-19.218,13

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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
2.943.321,72	2.945.561,05
0,00	26.685,43
66.071,75	41.625,65
2.877.249,97	2.877.249,97
1.951,58	1.951,58
1.951,58	1.951,58
7.832.721,82	7.880.149,27
7.829.204,82	7.875.957,11
3.517,00	4.192,16
10.777.995,12	10.827.661,90
-9.043.689,00	-10.424.822,41
-2.877.249,97	-2.877.249,97
-290.491,80	-290.491,80
-33.947,31	-19.218,13
-275.847,22	-264.118,81
-5.566.152,70	-6.973.743,70
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.734.306,12	-402.839,49
0,00	-52.328,82
-86.073,38	0,00
-1.626.276,50	-334.814,58
-21.956,24	-15.696,09
-10.777.995,12	-10.827.661,90

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
3.640.765,00	3.640.765,00	3.450.600,00	3.640.765,00	0,00	0,00
3.640.765,00	3.640.765,00	3.450.600,00	3.640.765,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-365.149,96	-408.479,00	-347.465,95	0,00	-31.599,06	-333.550,90
-69.285,06	-75.000,00	-56.048,75	0,00	0,00	-69.285,06
-549.125,01	-472.883,00	-360.845,21	400,00	-196.680,10	-352.844,91
-20.038,08	-27.000,00	-22.802,81	30.576,92	0,00	-50.615,00
-1.003.598,11	-983.362,00	-787.162,72	30.976,92	-228.279,16	-806.295,87

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-145.837,46	-149.000,00	-143.299,04	0,00	-145.837,46	0,00
-929.240,17	-831.000,00	-1.017.504,79	2.070,00	-846.055,12	-85.255,05
-28.415,94	-90.000,00	-50.883,65	0,00	0,00	-28.415,94
-107.772,97	-155.960,00	-134.056,26	5.215,00	-88.190,95	-24.797,02
-78.359,57	-124.690,00	-57.475,58	0,00	-52.324,32	-26.035,25
-446.755,78	-437.880,00	-435.904,86	0,00	-446.367,78	-388,00
-148.854,25	-157.410,00	-175.399,99	2.520,00	-141.235,74	-10.138,51
-16.887,20	-48.000,00	-16.251,04	0,00	-16.887,20	0,00
-1.902.123,34	-1.993.940,00	-2.030.775,21	9.805,00	-1.736.898,57	-175.029,77

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-32.163,06	-55.738,00	9.720,78	56.080,00	0,00	-88.243,06
-32.163,06	-55.738,00	9.720,78	56.080,00	0,00	-88.243,06

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-201.982,50	-216.340,00	-127.834,51	75,00	-119.270,41	-82.787,09
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-74.625,33	-76.000,00	-57.479,21	0,00	-21.000,00	-53.625,33
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-69.019,50	-45.000,00	-55.342,10	0,00	-12.000,00	-57.019,50
63 Bygning	-25.504,00	-30.000,00	-27.348,00	0,00	-18.000,00	-7.504,00
64 Økonomi	-72.510,59	-75.000,00	-71.680,80	0,00	-66.226,84	-6.283,75
65 Personregistrering - civil	-112.292,02	-80.750,00	-80.637,08	0,00	-112.292,02	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-64.006,35	-45.220,00	-41.931,28	0,00	-64.006,35	0,00
67 Efteruddannelse	-10.762,45	-46.000,00	-51.590,67	0,00	0,00	-10.762,45
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-9.915,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.915,01
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-79.906,80	-79.907,00	0,00	0,00	0,00	-79.906,80
I alt	-720.524,55	-694.217,00	-513.843,65	75,00	-412.795,62	-307.803,93

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-37.219,61	0,00	-6.714,48	0,00	0,00	-37.219,61
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-23,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-23,98
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	43.158,76	43.159,00	43.158,76	43.158,76	0,00	0,00
I alt	5.915,17	43.159,00	36.444,28	43.158,76	0,00	-37.243,59

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-97.437,83	-1.302.858,00	-176.972,30	0,00	0,00	-97.437,83
81 Sognegård	-47.135,40	-271.695,00	-69.875,00	0,00	0,00	-47.135,40
85 Præsteboliger	-22.388,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.388,29
92 Ligningsbeløb anlæg	1.574.553,00	1.574.553,00	276.125,00	1.574.553,00	0,00	0,00
I alt	1.407.591,48	0,00	29.277,70	1.574.553,00	0,00	-166.961,52

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		
Od. Bygrunde - 2057 b		2.500.000	302.500		Sognehus
Od. Bygrunde - 2095 u	1180	4.300.000	967.200		Præstebolig, Georgsgade 5
Ejendomsværdi i alt		6.800.000			

**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
Børn & Unge i Sorg	464,00
Folkekirkens Nødhjælp	290,00
I alt	754,00
Menighedsplejen	7.270,00
I alt	8.024,00

Vor Frue Sogns Menighedspleje

Årsregnskab 2020

Resultatopgørelse for året 2020

Indtægter	2020	2019
Kollekter	<u>7.270,00</u>	<u>10.758,00</u>
	7.270,00	10.758,00
Udgifter		
Sct. Nikolai Tjenesten	-1.000,00	-2.000,00
Cafe Paraplyen	-1.000,00	-2.000,00
Døvemenhederne	0,00	-500,00
DSUK	-1.000,00	0,00
Julehjælp	-999,00	0,00
Kirkens Korshær	-3.635,00	-5.379,00
Obligationsrente/udtrukne	142,80	154,46
Gebyrer	<u>-11,00</u>	<u>-61,00</u>
Resultat før renter	-232,20	972,46
Renteudgifter	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Årets resultat	<u><u>-232,20</u></u>	<u><u>972,46</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver

Tilgode -. Kirken	1.322,32	0,00
AL-bank	<u>17.443,18</u>	<u>15.647,68</u>
Aktiver i alt	<u><u>18.765,50</u></u>	<u><u>15.647,68</u></u>

Passiver

Egenkapital

Skyldige omkostninger - kirken	3.635,00	284,98
Saldo, primo	15.362,70	14.390,24
Årets resultat	-232,20	<u>972,46</u>
Passiver i alt	<u><u>18.765,50</u></u>	<u><u>15.647,68</u></u>

Vor Frue Sogns Gavefond

Årsregnskab 2020

Resultatopgørelse for året 2020

Indtægter	2020	2019
Optaget i regnskab 2019	<u>0,00</u>	<u>2.075,95</u>
	0,00	2.075,95
Udgifter		
Gebyrer	<u>0,00</u>	<u>-120,00</u>
Resultat før renter	0,00	1.955,95
Renter	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Årets resultat	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>1.955,95</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver

Tilgode -. Kirken	1.955,95	1.462,79
Danske Bank (ophørt 13.01.20)	<u>0,00</u>	<u>493,16</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.955,95</u></u>	<u><u>1.955,95</u></u>

Passiver

Egenkapital

Saldo, primo	1.955,95	
Årets resultat	0,00	<u>0,00</u>
Passiver i alt	<u><u>1.955,95</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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 -)
			plus = hævvede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Anlægsprojekter														
(Arstal): (Formål)														
2017: Udskiftn. Stofledninger	105.625										105.625			105.625
2017: Div. Håndværkere vedr. udskiftning af stofledninger	50.000										50.000			50.000
2018: Kirkealkning/varmeanlæg	5.204.278	1.302.858									6.507.136	97.438		6.409.698
2019: Nv carport, præstebolig	206.250										206.250	22.388		183.862
2020: Udv. Maling, sognehus		230.000									230.000	47.135		182.865
2020: Infotavler, uændørs		41.695									41.695			41.695
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Opsparing														
Opsparing - Formål 1														
Opsparing - Formål 2														
Afdrag														
Afdrag - Lån 1														
Afdrag - Lån 2														
Bevillinger i alt (netto)	5.566.153	1.574.553	0	0	0	0	0	0	0	0	7.140.706	166.962	0	6.973.744
	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12		

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Årsregnskab 2020 for Diakoni

Resultatopgørelse for året 2020

	2020	2019
Indtægter		
Kollekt/tilskud (Hans Tausens kirke)	<u>785,00</u>	<u>20.571,50</u>
Indtægter i alt	785,00	20.571,50
Udgifter		
"Sommerbørn" (overført til Bolbro/Hans Tausens Kirker)	15.126,98	13.196,01
Møde	<u>0,00</u>	<u>645,45</u>
Udgifter i alt	15.126,98	13.841,46
Rente/gebyr	155,00	170,00
Årets resultat	<u><u>-14.496,98</u></u>	<u><u>6.560,04</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver

Tilgode, kirken	1.262,00	762,00
AL-bank	<u>785,00</u>	<u>15.781,98</u>
Aktiver i alt	<u><u>2.047,00</u></u>	<u><u>16.543,98</u></u>

Passiver

Egenkapital

Skyldige omkostninger, MP		0,00
Saldo, primo	16.543,98	9.983,94
Årets resultat	<u>-14.496,98</u>	<u>6.560,04</u>
Passiver i alt	<u><u>2.047,00</u></u>	<u><u>16.543,98</u></u>