

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Hvilsom Sogns Menighedsråd

i Hobro-Mariager Provsti

i Mariagerfjord Kommune

Myndighedskode 8524

CVR-nr. 13078319

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 Hvilsom 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 Hvilsom Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Hvilsom Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-  
genting at rapportere i den forbindelse.

## 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.

Aarhus, den 9. juli 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

### Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

P. gr. af Corona pandemien har der ikke været så mange aktiviteter som der plejer at være. Derfor er der besparelser på flere formål.

#### 2-Kirkebygning og Sognehus

Iflg. budget kr. 233.791

iflg. regnskab kr. 202.001

Besparelse kr. 31.790

Bl.a. på

el/varme i både kirke og Sognehus kr. 22.000

Indvendig vedligehold kirken kr. 17.500

Højtaleranlægget er blevet renoveret. Det kostede kr. 8.000

#### 3- Kirkelige aktiviteter

Iflg. budget kr.218.798

iflg. regnskab kr.172.250

Besparelse kr. 46.548

Bl.a. på

Konfirmandundervisning kr. 23.000

Div. arrangementer, koncerter mm kr. 18.000

#### 4-Kirkegård

Iflg. budget kr. 235.878

iflg. regnskab kr. 245.380

Overskridelse kr. 9.502

Der har været større lønudgifter end budgetteret.

#### 6 - Administration

Iflg. budget kr. 85.294

iflg. regnskab kr. 70.524

Besparelse kr. 14.774

Der var ingen studietur i 2020

Vedr. skyldige beløb til Lønmodtagernes feriemidler:

Graveren - fælles med Snæbum - aflønnes i Snæbum, men vores andel, 55% af de skyldige feriepenge udgør kr.17.960

Kirkesangeren - fælles med Snæbum - aflønnes ligeledes i Snæbum, men vores andel, 50% af de skyldige feriepenge udgør 4.350,-

Menighedsrådet har besluttet ikke at anvende den 3. momssats vedr. menighedsrådets fællesomkostninger, da besparelsen er meget begrænset.

### 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>730.000,00</b>	<b>730.000,00</b>	<b>716.536,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-693.183,05</b>	<b>-773.763,00</b>	<b>-988.142,07</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-202.001,67</b>	<b>-233.792,00</b>	<b>-248.022,36</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.673,22	-78.792,00	-87.507,42
Udgifter, øvrig drift	-119.328,45	-155.000,00	-160.514,94
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-172.250,49</b>	<b>-218.799,00</b>	<b>-195.310,48</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-137.365,58	-150.449,00	-152.825,88
Udgifter, øvrig drift	-34.884,91	-68.350,00	-42.484,60
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-245.380,71</b>	<b>-235.878,00</b>	<b>-452.958,14</b>
Indtægter	78.258,30	72.295,00	95.932,22
Udgifter, løn	-269.038,68	-256.073,00	-272.607,24
Udgifter, øvrig drift	-54.600,33	-52.100,00	-276.283,12
<b>5 Præstebolig mv.</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>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-70.524,68</b>	<b>-85.294,00</b>	<b>-75.021,64</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.177,09	-26.394,00	-26.263,77
Udgifter, øvrig drift	-44.347,59	-58.900,00	-48.757,87
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-3.025,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.829,45</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>36.816,95</b>	<b>-43.763,00</b>	<b>-271.606,07</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	250.000,00	250.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.187,50	0,00	-196.731,58
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-250.000,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>244.812,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-196.731,58</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>281.629,45</b>	<b>-43.763,00</b>	<b>-468.337,65</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	-257.684,09	0,00	-257.684,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-24.532,72	0,00	-24.532,72
741110 Menighedsrådets frie midler	-98.502,06	-36.816,45	-135.318,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	196.732,00	-244.813,00	-48.081,00
742010 Årsafslutningskonto	-281.629,45	281.629,45	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	-6.624,20	27,41	-6.596,79

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

**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**

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
1.358.178,22	1.401.513,61
11.041,88	7.424,48
1.858,83	21.281,64
257.684,09	257.684,09
1.087.593,42	1.115.123,40
0,00	0,00
31.983,59	272.042,97
25.359,39	265.446,18
6.624,20	6.596,79
<b>1.390.161,81</b>	<b>1.673.556,58</b>

-190.611,07	-472.213,11
-257.684,09	-257.684,09
-24.532,72	-24.532,72
-6.624,20	-6.596,79
-98.502,06	-135.318,51
196.732,00	-48.081,00
-1.087.593,42	-1.115.123,40
-1.087.593,42	-1.115.123,40
0,00	0,00
-111.957,32	-86.220,07
-102.128,65	-66.656,73
-9.828,67	-19.563,34
<b>-1.390.161,81</b>	<b>-1.673.556,58</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
730.000,00	730.000,00	716.536,00	730.000,00	0,00	0,00
<b>730.000,00</b>	<b>730.000,00</b>	<b>716.536,00</b>	<b>730.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-102.702,37	-149.396,00	-170.413,92	0,00	-41.336,61	-61.365,76
-29.455,16	-11.000,00	-10.048,68	0,00	0,00	-29.455,16
-69.844,14	-73.396,00	-67.559,76	0,00	-41.336,61	-28.507,53
<b>-202.001,67</b>	<b>-233.792,00</b>	<b>-248.022,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-82.673,22</b>	<b>-119.328,45</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-145.450,26	-152.949,00	-159.794,16	0,00	-137.365,58	-8.084,68
-3.337,23	-25.000,00	-8.243,70	0,00	0,00	-3.337,23
-173,80	-7.000,00	-1.694,30	0,00	0,00	-173,80
-23.289,20	-20.350,00	-21.578,32	0,00	0,00	-23.289,20
0,00	-13.500,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>-172.250,49</b>	<b>-218.799,00</b>	<b>-195.310,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.365,58</b>	<b>-34.884,91</b>

#### 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
-222.271,51	-216.180,00	-436.299,38	75.948,99	-248.020,17	-50.200,33
-23.109,20	-19.698,00	-16.658,76	2.309,31	-21.018,51	-4.400,00
<b>-245.380,71</b>	<b>-235.878,00</b>	<b>-452.958,14</b>	<b>78.258,30</b>	<b>-269.038,68</b>	<b>-54.600,33</b>

#### 5 Præstebolig mv.

I alt

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

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

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
-5.301,95	-3.500,00	-3.549,48	0,00	0,00	-5.301,95
-25.969,17	-44.600,00	-39.398,05	0,00	0,00	-25.969,17
-1.302,88	-300,00	-637,21	0,00	0,00	-1.302,88
-32.460,84	-31.394,00	-31.036,90	0,00	-26.177,09	-6.283,75
0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	0,00
-5.489,84	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	-5.489,84
<b>-70.524,68</b>	<b>-85.294,00</b>	<b>-75.021,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.177,09</b>	<b>-44.347,59</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter  
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)  
76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.103,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.103,58
29,05	0,00	0,00	29,05	0,00	0,00
-1.950,97	0,00	-16.829,45	0,00	0,00	-1.950,97
<b>-3.025,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.829,45</b>	<b>29,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.054,55</b>

### 8 Anlægsramme

- 81 Sognegård  
88 Øvrige ejendomme  
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.187,50	0,00	-196.731,58	0,00	0,00	-5.187,50
0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
<b>244.812,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-196.731,58</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.187,50</b>



**Hvornum – Snæbum – Hvilsom Pastorat**  
Hvornum præstegård, Vadgårdsvej 17 B, 9500 Hobro  
Tlf. 98 54 60 68 – 29 23 18 46  
E-mail [JPO@KM.DK](mailto:JPO@KM.DK)

**Kollektregnskab 2020**

	<i>Hvornum</i>	<i>Snæbum</i>	<i>Hvilsom</i>
1./51.2020 Nytårskollekt Bibelselskabet	210,00 kr.	450,00 kr.	250,00 kr.
20./27.9.2020 Høstoffer	1.200,00 kr.	550,00 kr.	2.470,00 kr.
6.12.2020 Hjælpekassen (julehjælp) Gået til formålet.			2.950,00 kr.

Kvitteringer vedlagt

  
J. Pontoppidan  
Provst

## Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 17-11-2020  
Side 24

Hvilsom Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

6464 EDB udgifter							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
06-02-2019	46	226520			Skovbo Data		4.773,13	4.773,13
Formål:6700 Efteruddannelse							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-09-2019	219	227070			FAKK Aalborg Kreds		400,00	400,00
Formål:7600 Momsregulering							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-12-2019	325	229120			Momsregulering kirkegård		17.234,44	17.234,44
30-12-2019	326	119210			Momsregulering Overordnede fællesomk.		-404,99	16.829,45
Formål:8100 Sognegård							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-05-2019	120	227055			Dansk Skimmel A/S		6.370,00	6.370,00
14-10-2019	239	223130			Simested EI		3.047,83	9.417,83
30-10-2019	248	223130			Lillegården Ventilation		134.461,25	143.879,08
31-10-2019	250	223040			Skadesservice Danmark		23.125,00	167.004,08
13-11-2019	267	223010			Hvilsom Tømrer		25.352,50	192.356,58
19-12-2019	300	223130			Bisgaard's		4.375,00	196.731,58
Formål:9999 Fejl i lønkontering							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-09-2019	224	181610			Feriepenge Kristian Korsgård		-84,34	-84,34
30-09-2019	224	181610			Måneds-/timeløn, medarb 98009, lønbilag 2182		84,34	,00
30-09-2019	224	181810			Løn Kristian Korsgård		-674,73	-674,73
30-09-2019	224	181810			Måneds-/timeløn, medarb 98009, lønbilag 2182		674,73	,00

Hvilsom Kirkekasse

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020  
Afgrænsning Art: 1 - 519999

8100 Sognegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
23-03-2020	76	223020			JB Holmberg		5.187,50	5.187,50
Formål:8800 Øvrige ejendomme						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
23-03-2020	76	223020			JB Holmberg		-5.187,50	-5.187,50
23-03-2020	76	223020			JB Holmberg		5.187,50	,00
Formål:9200 Ligningsbeløb anlæg						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
17-11-2020	245	101810			Anlægsudg. Sognehus		-250.000,00	-250.000,00

Ligningsbeløb - Anlæg

kr 250.000,-

2019 kr. 196.731 <sup>58</sup>

2020 - 5.187 <sup>50</sup>

Jalt udg. kr 201.919 <sup>08</sup>

- 201.919 <sup>08</sup>

overskud

kr. 48.080 <sup>92</sup>

741120



**laustsen@waomail.dk**

---

**Fra:** Jørgen Egebjerg Pontoppidan <JPO@KM.DK>  
**Sendt:** 17. november 2020 16:34  
**Til:** laustsen@waomail.dk  
**Emne:** Sv: vedr. renovering af Sognehuset Hvilsom (STPR F2: 1159353)

Til Hvilsom menighedsråd  
v/ regnskabsfører

Det overskydende beløb kan forblive i kirkekassen til fremtidige projekter  
Med venlig hilsen

Jørgen Pontoppidan

---

**Til:** Hobro-Mariager Provsti (hobro-mariager.provsti@km.dk)  
**Cc:** Majbrith Borg Andersen (majbrith.borg.andersen@gmail.com), Susanne Gerberg Madsen (hejring@yahoo.dk)  
**Fra:** laustsen@waomail.dk (laustsen@waomail.dk)  
**Titel:** vedr. renovering af Sognehuset Hvilsom  
**Sendt:** 17-11-2020 09:02

Til Hobro-Mariager Provsti

Renovering af Sognehuset i Hvilsom er nu afsluttet.

Vedlagt fremsendes regnskab over indtægter og udgifter. Det viser et overskud på kr. 48.080,92  
Af hensyn til revisoren skal jeg hermed forespørge, om det overskydende beløb skal tilbagebetales, eller  
om det kan blive stående til fremtidige projekter?

Med venlig hilsen

Ellen Laustsen, regnskabsfører  
Møgelmosevej 23, Hvilsom  
9500 Hobro