

ÅRSREGNSKAB 2020

for Gødvad Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8606

CVR-nr. 93971051

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gødvad 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 Gødvad Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Gødvad 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 ingenting 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 2. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskab 2020 udviser et underskud på driften på kr. 107.635,08, mod et forventet resultat på kr. 0,00

I årets løb har der været en del engangsekstraudgifter, som der ikke nødvendigvis har været budgetmæssig dækning for. En del af disse er dækket af en tillægsbevilling fra 5% midlerne.

Formål 1

Indtægten på kr. 121.315 vedrører løn til konfirmandunderviser, lønpulje til kordegn og løn til lokalfinansieret præst.

Formål 2

Der har været en udgift på kr. 47.500 til kalkning af Gødvad kirke, og der er forbrugt ca. kr. 20.000 til indkøb af spritdispensere og maskine til rengøring af overflader. Endvidere har der været udgifter til trækning af nye netværkskabler og opsætning af accesspoint i sognegården, i alt. ca. kr. 16.000.

Formål 3

Der er en overskridelse på løn i forhold til budget. Dette skyldes en ikke budgetteret løn til lokalfinansieret præst kr. 101.707,78 kr. Udgiften er dækket af tillægsbevillingen på formål 1. På den samlede drift under formål 3 har der været et mindre forbrug. Dog er der brugt ca. kr. 21.000 til indkøb af krybbespilsfigurer, julebøger til børnehaver og dagplejere og lys til markering af 4. maj.

Formål 4

På grund af sygdom har der været en ekstra lønudgift til vikarer og ekstra timer til gravermedhjælperen på i alt ca. kr. 90.000. I 2021 søges dækning fra PU på ca. kr. 80.000.

På driften har der været ekstra udgifter til: Kørsel af affald pga. ekstra beskæring, reparation af stien mod syd op til kirken, tørreskab, nyt alarmsystem, nye døre til toilet og kontor i graverbygning, indkøb af nye batterihækkeklippere, i alt ca. kr. 75.000.

Formål 6

Nye lamper og afskærmning på kirkekontor ca. kr. 11.000, ny afregningsform for licenser til Kirkenet PC'er ca. kr. 10.000, Dækning af udgifter til fratrådt medarbejder kr. 32.000.

Indtægt på formål 6 vedrører refusion fra PU til dækning af løn til vikar for fratrådt medarbejder.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kordegnelønninger for Funder, Kragelund og Sejling-Sinding udbetales og administreres af Gødvad sogn.

Aflønning af regnskabsfører/kordegne vedr. Skorup-Tvilum sogne udbetales og administreres af Gødvad sogn

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.978.345,94	3.857.030,00	3.746.993,48
Øvrig drift i alt	-4.086.089,37	-3.857.030,00	-3.555.936,22
2 Kirkebygning og sognegård	-604.159,48	-566.100,00	-485.555,96
Indtægter	640,00	10.000,00	31.531,37
Udgifter, løn	-185.411,09	-182.600,00	-197.567,31
Udgifter, øvrig drift	-419.388,39	-393.500,00	-319.520,02
3 Kirkelige aktiviteter	-1.804.614,11	-1.793.959,00	-1.733.157,02
Indtægter	28.765,20	4.500,00	48.468,50
Udgifter, løn	-1.513.828,24	-1.434.936,00	-1.447.774,46
Udgifter, øvrig drift	-319.551,07	-363.523,00	-333.851,06
4 Kirkegård	-538.194,82	-379.670,00	-265.940,21
Indtægter	220.932,58	204.880,00	341.308,50
Udgifter, løn	-552.190,50	-463.450,00	-451.311,73
Udgifter, øvrig drift	-206.936,90	-121.100,00	-155.936,98
5 Præstebolig mv.	36.834,79	60.500,00	49.270,22
Indtægter	90.874,38	114.000,00	121.500,31
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.039,59	-53.500,00	-72.230,09
6 Administration og fællesudgifter	-1.164.276,81	-1.183.319,00	-1.122.919,20
Indtægter	380.281,08	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.134.155,24	-808.114,00	-789.029,74
Udgifter, øvrig drift	-410.402,65	-375.205,00	-333.889,46
7 Finansielle poster	-11.678,94	5.518,00	2.365,95
A Resultat af drift	-107.743,43	0,00	191.057,26
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)	833.521,89	130.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-110.344,35	-130.000,00	-171.158,26
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-210.549,34	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-394.314,29	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	118.313,91	0,00	-171.158,26
C Resultatopgørelse	10.570,48	0,00	19.899,00

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-441.469,96	0,00	-441.469,96
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-464.893,25	17.552,00	-447.341,25
741110 Menighedsrådets frie midler	-284.413,44	90.191,52	-194.221,92
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	191.021,75	-118.314,00	72.707,75
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-70.000,00	0,00	-70.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-10.570,48	10.570,48	0,00

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
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
2.391.242,93	2.896.973,77
2.472,61	5.441,82
119.071,49	560.132,58
441.469,96	441.469,96
1.828.228,87	1.889.929,41
0,00	0,00
570.272,57	256.300,94
550.224,02	243.848,98
20.048,55	12.451,96
2.961.515,50	3.153.274,71
-1.069.754,90	-1.080.325,38
-441.469,96	-441.469,96
-464.893,25	-447.341,25
-284.413,44	-194.221,92
191.021,75	72.707,75
-70.000,00	-70.000,00
-1.828.228,87	-1.889.929,41
-1.828.228,87	-1.889.929,41
0,00	0,00
-63.531,73	-183.019,92
-13.753,77	-153.616,55
-49.777,96	-29.403,37
-2.961.515,50	-3.153.274,71

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
3.857.030,00	3.857.030,00	3.671.616,00	3.857.030,00	0,00	0,00
121.315,94	0,00	75.377,48	121.315,94	0,00	0,00
3.978.345,94	3.857.030,00	3.746.993,48	3.978.345,94	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
-239.817,15	-223.150,00	-166.131,05	0,00	-52.826,66	-186.990,49
-45.079,67	-40.000,00	-49.253,83	0,00	0,00	-45.079,67
-314.398,37	-297.950,00	-270.171,08	640,00	-132.584,43	-182.453,94
-4.864,29	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.864,29
-604.159,48	-566.100,00	-485.555,96	640,00	-185.411,09	-419.388,39

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-101.707,78	0,00	0,00	0,00	-101.707,78	0,00
-970.535,67	-913.829,00	-870.729,58	0,00	-897.913,70	-72.621,97
-329.170,06	-337.070,00	-296.353,06	0,00	-262.843,74	-66.326,32
-176.729,59	-177.187,00	-244.903,97	0,00	-23.271,17	-153.458,42
-59.622,76	-116.100,00	-97.124,64	0,00	-54.227,82	-5.394,94
-72.257,24	-96.930,00	-62.413,97	22.725,20	-90.666,65	-4.315,79
-92.391,01	-151.043,00	-159.831,80	6.040,00	-83.197,38	-15.233,63
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.804.614,11	-1.793.959,00	-1.733.157,02	28.765,20	-1.513.828,24	-319.551,07

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
-505.177,18	-349.070,00	-243.350,23	198.453,68	-507.775,33	-195.855,53
-33.017,64	-30.600,00	-22.589,98	22.478,90	-44.415,17	-11.081,37
-538.194,82	-379.670,00	-265.940,21	220.932,58	-552.190,50	-206.936,90

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
19.355,22	37.800,00	37.157,46	33.706,28	0,00	-14.351,06
17.479,57	22.600,00	12.012,76	57.168,10	0,00	-39.688,53
0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
36.834,79	60.500,00	49.270,22	90.874,38	0,00	-54.039,59

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-533.543,77	-457.616,00	-167.466,30	0,00	-351.095,11	-182.448,66
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-123.951,26	-130.187,00	-361.810,57	8.671,10	-65.277,08	-67.345,28
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-106.937,88	-112.698,00	-67.506,46	0,00	-68.014,42	-38.923,46
63 Bygning	-10.283,00	-22.192,00	-16.529,00	0,00	-10.283,00	0,00
64 Økonomi	-219.154,32	-273.386,00	-301.656,16	336.925,61	-545.119,43	-10.960,50
65 Personregistrering - civil	-39.403,63	-35.526,00	-68.770,04	17.342,19	-56.474,54	-271,28
66 Personregistrering - kirkelig	-26.984,76	-26.238,00	-90.893,07	17.342,18	-44.055,66	-271,28
67 Efteruddannelse	-31.041,75	-52.500,00	-48.287,60	0,00	6.164,00	-37.205,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-72.976,44	-72.976,00	0,00	0,00	0,00	-72.976,44
I alt	-1.164.276,81	-1.183.319,00	-1.122.919,20	380.281,08	-1.134.155,24	-410.402,65

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-2.459,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.459,37
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	-393,24	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	5.518,00	2.759,19	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-9.219,57	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.219,57
I alt	-11.678,94	5.518,00	2.365,95	0,00	0,00	-11.678,94

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-90.344,35	0,00	-171.158,26	0,00	0,00	-90.344,35
81 Sognegård	-20.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
83 Kirkegård	-210.549,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-210.549,34
85 Præsteboliger	-394.314,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-394.314,29
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	833.521,89	0,00	0,00	833.521,89	0,00	0,00
I alt	118.313,91	0,00	-171.158,26	833.521,89	0,00	-715.207,98

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens nødhjælp	100,00
Menighedsplejen Gødvad	550,00
Mission Afrika	120,00

Biregnskab vedr. varmepumpe Gødvad kirke til regnskab 2020, Arbejdet ikke afsluttet

udgifter	2017	2018	2019	2020	
Opstart arkitekt	11.363,75				
hussvamp lab		7.500,00			
tømrer		1.000,00			
arkitekt			3.656,25		
tømrer			4.375,00		
arkitekt			8.844,20		
køleteknik			122.931,25		
elektriker			30.351,56		
tømrer			1.000,00		
uforudsete udg				20259,35	
varmestyring				5332,5	
udgifter	11.363,75	8.500,00	171.158,26	25.591,85	i alt <u>216.613,86</u>
modtaget fra PU i 2020					- 171.158,26
videreført anlægsmidler jf. skema					45.455,60

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

Kirkekasse:

Gødvad

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formier

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede 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 -)
Varmpumpe	-191.022	0					171.158				-19.864	25.592		0
trådløse mikrofoner							57.500				57.500	57.500		0
Tag Gødvad kirke											0	7.252		0
Køkken Sognegård											0	20.000		0
Truck							171.771				171.771	171.771		0
Dobbeltdør graverbygning							38.778				38.778	38.778		0
Præstebolig A. Andersensvej							394.314				394.314	394.314		0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	-191.022	0	0	0	0	0	833.521	0	0	0	642.499	715.207	0	-72.708

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	191.022	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	833.521	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	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	642.499	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	715.207	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	72.708	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	72.708	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	191.022	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-118.314	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	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.
--------	--	---

Silkeborg Provsti**Gødvad Kirkekasse****Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2020**

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-463.450	-552.190	-88.740
Øvr. udg.	-121.100	-206.937	-85.837
Udg. i alt	-584.550	-759.127	-174.577
Indtægter	204.880	220.932	16.052
I alt	-379.670	-538.195	-158.525
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	114.000	90.874	-23.126
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	5.518	-11.678	-17.196

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2019

Resultatdisponering 2020 (konto 721140)

158.525

40.322

-22.770

17.552

Menighedsplejen Gødvad 2020

Dato	tekst	debit	kredit	sammentællin
01-01-2020	opstart		15.630,15	
18-01-2020	overf'rt til dalig	- 130,00		
29-02-2020	billetter lilholt	- 2.850,00	2.700,00	
03-04-2020	overføres til daglig renter	- 258,75 - 68,80		
	knaps mind		5.000,00	
	Y`men		10.000,00	
31-12-2020	uddelt julehjælp	- 25.650,00		
31-12-2020	uddelt julehjælp indsamlet	300,00	7.814,40	
		- 28.657,55	41.144,55	12.487,00

Afstemt til bank og bogholderi