

ÅRSREGNSKAB 2020

for Gjellerup Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8799

CVR-nr. 31609011

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 Gjellerup 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 Gjellerup Sogn kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gjellerup Sogn kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold 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.

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.

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.

Herning, den 13. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Kim Vørret', written over the printed name.

Kim Vørret

statsautoriseret revisor

Målsætning for valgperioden, der indgår i dette års budget:

Gjellerup Kirke vil være kendt for et rummeligt og inkluderende fællesskab, der opleves som relevant og åbner for mødet med Gud og medmennesket.

Det vil vi opnå:

- gennem GUDSTJENESTER, der rækker ud til den enkelte og inviterer ind i det fælles.
- gennem UNDERVISNING i øjenhøjde, hvor vi udforsker og udfolder troen sammen.
- gennem en FORVALTNING, der sikrer god og relevant kommunikation til alle i sognet, udvikler og styrker det frivillige engagement og giver lyst til medejerskab. Samt en kirkegård, der opleves som et attraktivt sted at komme såvel alene som for at møde andre.
- gennem kirkens DIAKONI. Her arbejdes for et åbent og bredere netværk, hvor man må komme, som man er.
- gennem MISSION ved at engagere os i den globale kirke

Forklaring til regnskab

Regnskabet for 2020 udviser et overskud i driften på 142.842,38 kr. mod et budgetteret underskud på -67.500,- kr. Regnskabet udviser heraf et reelt overskud på 210.342,38 kr.

1000 Ligning

Ligningen for 2020 stemmer med bevilling fra provsti og budget for drift og anlæg.

2000 Kirkebygning og sognegård

Indtægter:

Stemmer til budget

Løn:

Der er blevet flyttet timer mellem formål 2000 og formål 4000 i forbindelse færdiguddannet og fratrukt gartnerrelev. En mindre del af overskridelsen skyldes nyansat medarbejders løn der blev underbudgetteret i forhold til den endeligt forhandlede løn. (budget udarbejdet inden den endelige løn var kendt)

Udgifter:

| | |
|--|----------------------------|
| SYN – udskiftning af termoruder - kirken | 8.700,00 kr. (frie midler) |
| Anskaffelse af kerter til kirken | 4.600,00 kr. |
| Etablering af lys v. døbefont | 11.100,00 kr. |
| Røremaskine til Kirkeladen | 4.000,00 kr. |
| Vinylbannere (gudstjenester) til ophæng på Kirkeladen | 6.750,00 kr. |
| Etablering og montering af glasmosaik | 25.000,00 kr. |
| Anskaffelse spritdispensere, desinfektionsmidler og –servietter, mundbind, samt ekstra rengøringsmidler. | |

3000 Kirkelige aktiviteter

Indtægter:

Manglende indtægter som følge af ikke afviklede arrangementer

Løn:

Lavere end budgetteret, som følge af ikke afviklede arrangementer.

Udgifter:

Lavere end budgetteret, som følge af ikke afviklede arrangementer.

Besparelse på blandt andet:

| | |
|--|---------------|
| Kirkebil og buskørsel af minikonfirmander | 18.000,00 kr. |
| Børnebibler, testamenter m.m. | 41.000,00 kr. |
| Undervisningsmaterialer (konfirmander, minikonfirmander) | 30.500,00 kr. |
| Oblater, altervin | 10.000,00 kr. |

Stor besparelse på indkøb til fortæring og indkøb til udsmykning, som følge af ikke afviklede arrangementer i 2020.

4000 Kirkegården

Indtægter:

| | |
|--|---|
| Der er modtaget 5% midler for køb af maskiner | (83.930,- + 234.620,- = 318.550,00) |
| Der er modtaget AUB lønrefusion for kirkegårdens gartnerelev | 20.000,00 højere end budgetteret |
| Der er modtaget barsels dagpenge for kirkegårdsleder | 8.800,00 kr. |

Løn:

Lavere end budgetteret, som følge af færdiguddannet og fratrådt gartnerelev, samt generelle besparelser/flytning af timer. (se formål 2000)

Udgifter:

| | |
|--|----------------|
| Der er indkøbt maskiner – Ferrari: 96.250,- + Schäffer: 273.508,75 | 369.758,75 kr. |
| Dækkes af modtagne 5% midler. Differencen på maskiner udlignes i forbindelse med momsafregning til SKAT. | |
| Der er opsat nyt loft og belysning i mandskabsbygning | 31.500,00 kr. |
| Dækkes af modtagne 5% midler | |

5000 Præstebolig:

Indtægter: Boligbidrag, betaling af forbrugsafgifter, lejeindtægter for golfbaneareal.

Udgifter:

| | |
|--------------------------------|-----------------------------|
| SYN – Udskiftning af vinduer | 34.500,00 kr. (frie midler) |
| SYN – vinduesfalse | 2.750,00 kr. |
| SYN – vandtryk | 2.700,00 kr. |
| SYN – indkøb af opvaskemaskine | 6.000,00 kr. |

6000 Administration:

Indtægter:

| | |
|--|---------------|
| Der er modtaget 5% midler til dækning af menighedsrådsvalg – særskilt opgørelse. | 53.975,00 kr. |
| Der er modtaget midler fra Kompetencefonden til efteruddannelse – Kirke- og Kulturmedarbejder. | |

Udgifter:

Lavere end budgetteret, som følge af ikke afviklede/aflyste kurser.

Besparelser under administration generelt, på grund af ikke afviklede aktiviteter; eksempelvis menighedsråds- og udvalgs møder, medarbejdermøder, studietur o.l.

Køb og drift af IT – Folkekirkens IT og andre end Folkekirkens IT betydeligt mindre end budgetteret.

Budget lægges efter en gennemsnitlig udgift, mens de reelle udgifter variere meget fra år til år.

Anlægsbevillinger:

Der er anvendt 4.477.730,38 kr. under anlægsbevillinger i regnskabsåret 2020.

Opgørelse kan findes under forklaring til resultatdisponeringen.

Anlægsarbejdet for Kirkebakken 16 er endeligt afsluttet.

Anlægsarbejdet for udvidelse af Kirkeladen er endnu ikke afsluttet

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.

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

| | Regnskab 2020 | Budget 2020* | Regnskab 2019 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 4.968.005,50 | 4.968.000,00 | 4.323.000,00 |
| Øvrig drift i alt | -4.825.163,12 | -5.035.500,00 | -4.622.509,44 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -877.009,90 | -602.644,00 | -643.749,15 |
| Indtægter | 31.633,60 | 30.000,00 | 52.699,87 |
| Udgifter, løn | -589.715,82 | -395.644,00 | -486.074,42 |
| Udgifter, øvrig drift | -318.927,68 | -237.000,00 | -210.374,60 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -1.837.571,71 | -2.025.149,00 | -1.963.271,81 |
| Indtægter | 49.533,81 | 100.000,00 | 112.573,00 |
| Udgifter, løn | -1.661.743,28 | -1.759.075,00 | -1.729.469,50 |
| Udgifter, øvrig drift | -225.362,24 | -366.074,00 | -346.375,31 |
| 4 Kirkegård | -1.570.439,24 | -1.733.333,00 | -1.704.211,01 |
| Indtægter | 1.858.557,20 | 1.449.428,00 | 1.414.525,57 |
| Udgifter, løn | -2.352.265,78 | -2.496.711,00 | -2.403.742,35 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.076.730,66 | -686.050,00 | -714.994,23 |
| 5 Præstebolig mv. | -60.000,31 | -106.832,00 | 66.139,43 |
| Indtægter | 149.214,63 | 133.500,00 | 228.179,34 |
| Udgifter, løn | -41.750,68 | -34.332,00 | -44.073,75 |
| Udgifter, øvrig drift | -167.464,26 | -206.000,00 | -117.966,16 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -468.373,36 | -563.242,00 | -380.648,77 |
| Indtægter | 54.359,06 | 0,00 | 420,92 |
| Udgifter, løn | -151.066,45 | -169.250,00 | -149.625,30 |
| Udgifter, øvrig drift | -371.665,97 | -393.992,00 | -231.444,39 |
| 7 Finansielle poster | -11.768,60 | -4.300,00 | 3.231,87 |
| A Resultat af drift | 142.842,38 | -67.500,00 | -299.509,44 |
| 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) | 4.542.724,50 | 4.542.730,00 | 550.000,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -4.465.867,88 | -4.542.730,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -11.862,50 | 0,00 | -619.177,89 |
| B Resultat af anlæg | 64.994,12 | 0,00 | -69.177,89 |
| C Resultatopgørelse | 207.836,50 | -67.500,00 | -368.687,33 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -82.348,32 | 57.270,31 | -25.078,01 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -300.000,00 | 0,00 | -300.000,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -161.949,45 | 53.018,51 | -108.930,94 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -32.512,00 | -122.265,00 | -154.777,00 |
| 741150 Frie midler - Kirken | -12.000,00 | -56.000,00 | -68.000,00 |
| 741151 Frie midler - Kirkeladen | -5.000,00 | -92.000,00 | -97.000,00 |
| 741152 Frie midler - Kirkegård/Kapel | -5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 |
| 741153 Frie midler - Synsudsat Kirkebyvej 14 | -32.500,00 | 32.500,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -176.976,18 | 176.976,18 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -173.450,18 | 5.448,00 | -168.002,18 |

Forklaring til resultatdisponering 2020:

Drift:

Der disponeres 165.000,00 fra menighedsrådets frie midler under **drift**, således at der henstår 108.930,94 kr. i frie midler efter disponering.

Disponeret på følgende måde:

741150: Katafalk – 57.000,00 kr.
Glasmosaikrude til Lindbjergskolen – 11.000,00 kr.

I alt: 68.000,00 kr.

741151: Efterisolering af loft – 75.000,00 kr.
Anskaffelse af højskolesangbøger – 22.000,00 kr.

I alt: 97.000,00 kr.

Anlæg:

Der disponeres således at der henstår 154.777,00 kr. ved udgangen af 2020 jf. skema med styring af **anlægsaktiviteter**.

Saldoen fremkommer således:

Præstebolig, Kirkebakken 16 -

| | |
|--|-----------------|
| Saldo ved årets begyndelse | 32.512,00 kr. |
| Anlægsudgifter 2020 | -11.862,00 kr. |
| Provstiets godkendelse af overførsel til renovering af mandskabsbygning 2021 | - 20.650,00 kr. |
| Saldo ved årets udgang | <u>0,00 kr.</u> |

Udvidelse af Kirkeladen – renovering af mandskabsbygning

| | |
|---|-----------------------|
| Saldo ved årets begyndelse | 0,00 kr. |
| Anlægsmidler 2020 | 4.542.725,00 kr. |
| Anlægsudgifter 2020 | - 4.465867,88 kr. |
| Provstiets godkendelse til frigivelse af egne midler i Stiftet | 57.270,00 kr. |
| Provstiets godkendelse til overførsel af anlægsprojekt vedr. Kirkebakken 16 | <u>20.650,00 kr.</u> |
| Saldo ved årets udgang | <u>154.777,00 kr.</u> |

| | |
|---------------------------|-----------------------|
| Årets driftsresultat | 142.842,38 kr. |
| Årets anlægsresultat | <u>64.994,12 kr.</u> |
| Bogført resultatopgørelse | <u>207.836,50 kr.</u> |

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

| | |
|-----------|--------------------------|
| 638105 | Bank drift og anlæg |
| 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 |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |
| 742010 | Årsafslutningskonto |

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 |
|----------------------|----------------------|
| 17.673.350,82 | 17.466.177,89 |
| 303.298,75 | 255.951,00 |
| 6.315,33 | 129.374,85 |
| 82.348,32 | 25.078,01 |
| 17.281.388,42 | 17.055.774,03 |
| 135.401,00 | 135.401,00 |
| 135.401,00 | 135.401,00 |
| 396.705,94 | 718.491,93 |
| 235.325,91 | 566.727,56 |
| 156.821,78 | 150.192,62 |
| 4.558,25 | 1.571,75 |
| 18.205.457,76 | 18.320.070,82 |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| -774.399,63 | -921.788,13 |
| -82.348,32 | -25.078,01 |
| -300.000,00 | -300.000,00 |
| -173.450,18 | -168.002,18 |
| -161.949,45 | -108.930,94 |
| -32.512,00 | -154.777,00 |
| -55.000,00 | -165.000,00 |
| 30.860,32 | 0,00 |
| -17.281.388,42 | -17.055.774,03 |
| -17.281.388,42 | -17.055.774,03 |
| 0,00 | 0,00 |
| -149.669,71 | -342.508,66 |
| -10.955,94 | -125.033,56 |
| -138.713,77 | -217.475,10 |
| -18.205.457,76 | -18.320.070,82 |

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 |
| 4.968.005,50 | 4.968.000,00 | 4.323.000,00 | 4.968.005,50 | 0,00 | 0,00 |
| 4.968.005,50 | 4.968.000,00 | 4.323.000,00 | 4.968.005,50 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -318.783,48 | -273.625,00 | -239.450,07 | 0,00 | -155.612,95 | -163.170,53 |
| -558.226,42 | -321.519,00 | -404.299,08 | 31.633,60 | -434.102,87 | -155.757,15 |
| 0,00 | -7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -877.009,90 | -602.644,00 | -643.749,15 | 31.633,60 | -589.715,82 | -318.927,68 |

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 |
| -997.452,91 | -1.152.285,00 | -1.114.042,77 | 3.969,81 | -940.240,79 | -61.181,93 |
| -193.831,39 | -249.500,00 | -173.980,22 | 0,00 | -121.779,94 | -72.051,45 |
| -145.902,70 | -157.649,00 | -175.624,07 | 0,00 | -140.224,04 | -5.678,66 |
| -343.347,75 | -293.575,00 | -318.813,16 | 0,00 | -278.754,92 | -64.592,83 |
| -123.712,29 | -139.500,00 | -123.074,72 | 0,00 | -116.717,95 | -6.994,34 |
| -3.544,90 | 0,00 | -18.883,91 | 24.238,00 | -26.250,00 | -1.532,90 |
| -27.579,77 | -29.140,00 | -37.052,96 | 21.326,00 | -37.775,64 | -11.130,13 |
| -2.200,00 | -3.500,00 | -1.800,00 | 0,00 | 0,00 | -2.200,00 |
| -1.837.571,71 | -2.025.149,00 | -1.963.271,81 | 49.533,81 | -1.661.743,28 | -225.362,24 |

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 |
| -1.522.886,58 | -1.677.133,00 | -1.652.285,72 | 1.858.557,20 | -2.352.265,78 | -1.029.178,00 |
| -47.552,66 | -56.200,00 | -51.925,29 | 0,00 | 0,00 | -47.552,66 |
| -1.570.439,24 | -1.733.333,00 | -1.704.211,01 | 1.858.557,20 | -2.352.265,78 | -1.076.730,66 |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

57 Skov og landbrug

I alt

| Regnskab 2020 | Budget 2020 | Regnskab 2019 | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|-------------------|--------------------|------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -86.814,32 | -123.832,00 | 10.077,78 | 77.335,43 | -41.750,68 | -122.399,07 |
| 17.817,34 | 8.500,00 | 47.411,01 | 62.882,53 | 0,00 | -45.065,19 |
| 8.996,67 | 8.500,00 | 8.650,64 | 8.996,67 | 0,00 | 0,00 |
| -60.000,31 | -106.832,00 | 66.139,43 | 149.214,63 | -41.750,68 | -167.464,26 |

Formål

| 6 Administration og fællesudgifter | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -120.168,90 | -177.000,00 | -128.096,52 | 385,00 | 0,00 | -120.553,90 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -61.199,57 | -49.200,00 | -61.147,59 | 53.974,06 | -13.363,10 | -101.810,53 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -46.403,63 | -60.000,00 | -36.539,12 | 0,00 | 0,00 | -46.403,63 |
| 64 Økonomi | -81.209,57 | -87.400,00 | -83.568,89 | 0,00 | -88.773,87 | 7.564,30 |
| 65 Personregistrering - civil | -35.546,66 | -34.960,00 | -33.427,61 | 0,00 | -35.509,58 | -37,08 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -31.103,35 | -30.590,00 | -29.248,96 | 0,00 | -31.070,90 | -32,45 |
| 67 Efteruddannelse | -2.150,00 | -33.500,00 | -8.620,08 | 0,00 | 17.651,00 | -19.801,00 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -90.591,68 | -90.592,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -90.591,68 |
| I alt | -468.373,36 | -563.242,00 | -380.648,77 | 54.359,06 | -151.066,45 | -371.665,97 |

| 7 Finansielle poster | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|--|-------------------|------------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 72 Øvrige renteudgifter | -2.250,64 | -5.000,00 | -2.200,31 | 0,00 | 0,00 | -2.250,64 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 649,54 | 700,00 | 1.029,36 | 649,54 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -10.167,50 | 0,00 | 4.402,82 | 0,00 | 0,00 | -10.167,50 |
| I alt | -11.768,60 | -4.300,00 | 3.231,87 | 649,54 | 0,00 | -12.418,14 |

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2020 heraf -- | | |
|------------------------|------------------|---------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2020 | 2020 | 2019 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 81 Sognegård | -4.465.867,88 | -4.542.730,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.465.867,88 |
| 85 Præsteboliger | -11.862,50 | 0,00 | -619.177,89 | 0,00 | 0,00 | -11.862,50 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 4.542.724,50 | 4.542.730,00 | 550.000,00 | 4.542.724,50 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 64.994,12 | 0,00 | -69.177,89 | 4.542.724,50 | 0,00 | -4.477.730,38 |

KOLLEKTER 2020

| | | | | | |
|---|------------|--------------|-------------------|---|---------------------|
| Januar: Bibelselskabet (31/12) | Kontanter: | | | Januar - foredrag: Åbne Døre | |
| | MobilePay: | | | 07-jan Kontanter: | 687,00 kr. |
| 05-jan | Kontanter: | 190,00 kr. | | MobilePay: | 1.000,00 kr. |
| | MobilePay: | | 20,00 kr. | | 1.687,00 kr. |
| 12-jan | Kontanter: | 324,00 kr. | | December 2019: Børnesagens Fællesråd | |
| | MobilePay: | | | Kontanter: | 2.650,00 kr. |
| 19-jan | Kontanter: | | | | 2.172,00 kr. |
| | MobilePay: | | | | 147,36 kr. |
| 26-jan | Kontanter: | | 60,00 kr. | | 150,00 kr. |
| | MobilePay: | | 80,00 kr. | MobilePay: | 150,00 kr. |
| Januar i alt | | 514,00 kr. | | I alt: | 5.269,36 kr. |
| | | | 594,00 kr. | Afregnet til: 3001 | 200 2086 |
| Februar: Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler | | | | | |
| 02-feb | Kontanter: | 200,00 kr. | | | |
| | MobilePay: | | | | |
| 09-feb | Kontanter: | 19,00 kr. | | | |
| | MobilePay: | | | | |
| 16-feb | Kontanter: | | 100,00 kr. | | |
| | MobilePay: | | | | |
| 23-feb | Kontanter: | 120,00 kr. | | | |
| | MobilePay: | | 100,00 kr. | | |
| 29-feb | Kontanter: | | 100,00 kr. | | |
| | MobilePay: | | 300,00 kr. | | |
| Februar i alt | | 339,00 kr. | | Afregnet til: 7170 | 2257453 |
| | | | 639,00 kr. | | |
| Marts: Folkekirkens Nødhjælp | | | | | |
| 01-mar | Kontanter: | 130,00 kr. | | | |
| | MobilePay: | | | | |
| 08-mar | Kontanter: | 1.030,00 kr. | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|--------------|------------|--|--------------|----------------------------|
| MobilePay: | | | | | |
| 15-mar Kontanter: | | 400,00 kr. | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 22-mar Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 29-mar Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| Marts i alt | 1.160,00 kr. | 400,00 kr. | | 1.560,00 kr. | Afregnet til: 4183 5400023 |
| April: KFUM&K + DKG | | | | | |
| 05-apr Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 12-apr Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 19-apr Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 26-apr Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| April i alt | - kr. | - kr. | | - kr. | |
| Maj: Sat7 + Åbne Døre | | | | | |
| 03-maj Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 10-maj Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 17-maj Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | | | | |
| 21-maj Kontanter: | | | | | |
| MobilePay: | | 250,00 kr. | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|-----|--------------|--|--|--|---------------------|--|---|
| 24-maj Kontanter: | | | | | | | | | |
| MobilePay: | | | | | | | | | |
| 31-maj Kontanter: | | | | | | | | | |
| MobilePay: | 700,00 kr. | | | | | | | | |
| Maj i alt | - | kr. | 950,00 kr. | | | | 950,00 kr. | | Afregnet til: 5061 1060018 SAT-7 / 1551 3894 622 Open D |
| Juni: KFUM's Sociale Arbejde + KFUK's Sociale Arbejde | | | | | | | | | |
| 1. juni - 2. pinsedag | Sognets børne-ungdomsarbejde | | | | | | | | |
| 1. juni - 2. pinsedag | Sognets børne-ungdomsarbejde | | | | | | | | |
| 07-jun Kontanter: | 150,00 kr. | | | | | | | | |
| MobilePay: | 700,00 kr. | | | | | | | | |
| 14-jun Kontanter: | 45,00 kr. | | | | | | | | |
| MobilePay: | 50,00 kr. | | | | | | | | |
| 21-jun Kontanter: | 10,00 kr. | | | | | | | | |
| MobilePay: | 100,00 kr. | | | | | | | | |
| 28-jun Kontanter: | 100,00 kr. | | | | | | | | |
| MobilePay: | 150,00 kr. | | | | | | | | |
| Kontanter: | | | | | | | | | |
| MobilePay: | | | | | | | | | |
| Juni i alt | 305,00 kr. | | 1.000,00 kr. | | | | 1.305,00 kr. | | Afregnet til: 3420 1032 2928 KFUM / 4440 8170037 KFUK |
| Juli: KFUM-spejderne + De Grønne Pigespejdere | | | | | | | | | |
| 05-jul Kontanter: | | | | | | | | | |
| MobilePay: | 500,00 kr. | | | | | | | | |
| 12-jul Kontanter: | | | | | | | | | |
| MobilePay: | 200,00 kr. | | | | | | | | |
| 19-jul Kontanter: | | | | | | | | | |
| MobilePay: | 300,00 kr. | | | | | | | | |
| 26-jul Kontanter: | | | | | | | | | |
| MobilePay: | 400,00 kr. | | | | | | | | |
| Juli i alt | - | kr. | 1.400,00 kr. | | | | 1.400,00 kr. | | Afregnet til 4183-4330164069 KFUM Sp. / 3001-000203242 |

August: Gjellerup Kirkes sognehjælp

| | | |
|-------------------|--------------|--------------|
| 02-aug Kontanter: | 75,00 kr. | |
| MobilePay: | | |
| 09-aug Kontanter: | 100,00 kr. | |
| MobilePay: | | 300,00 kr. |
| 16-aug Kontanter: | 1.874,00 kr. | |
| MobilePay: | | 1.395,00 kr. |
| 23-aug Kontanter: | 56,00 kr. | |
| MobilePay: | | |
| 30-aug | | |

August i alt 2.105,00 kr. 1.695,00 kr. **3.800,00 kr.** Overføres til sognehjælpskonto

September: Høst-indsamling

| | | |
|-------------------|--------------|--------------|
| 06-sep Kontanter: | 80,00 kr. | |
| MobilePay: | | |
| 13-sep Kontanter: | 6.307,00 kr. | |
| MobilePay: | | 7.150,00 kr. |
| 20-sep Kontanter: | 70,00 kr. | |
| MobilePay: | | 200,00 kr. |
| 27-sep Kontanter: | | |
| MobilePay: | | |
| Kontanter: | | |
| MobilePay: | | |
| September i alt | 6.457,00 kr. | 7.350,00 kr. |

Kirke til Kirke: 6.903,50 / 9873 0000 537 101
Børnehjørnet, Kirkens Korshær, Herning: 2.301,1
Blå Kors Varmestue, Herning: 2.301,16 / 7138 00
Gjellerup Kirkes Sognehjælp: 2.301,18

Afregnet:

13.807,00 kr.

Oktober: Gjellerup Sogns børne- og ungdomsarbejde

| | | |
|-------------------|------------|------------|
| 04-okt Kontanter: | 250,00 kr. | |
| MobilePay: | | 300,00 kr. |
| 11-okt Kontanter: | 100,00 kr. | |
| MobilePay: | | 250,00 kr. |
| 18-okt Kontanter: | 250,00 kr. | |
| MobilePay: | | |

| | | | |
|--|------------|--------------|--|
| 25-okt Kontanter: | 135,00 kr. | | |
| MobilePay: | | 200,00 kr. | |
| Oktober i alt | 735,00 kr. | 750,00 kr. | 1.485,00 kr. |
| | | | Afregnes ved årets udgang |
| November: Indre Mission & Kristeligt Forbund for Studerende | | | |
| 01-nov Kontanter: | 50,00 kr. | | |
| MobilePay: | | | |
| 08-nov Kontanter: | | 300,00 kr. | |
| MobilePay: | | | |
| 15-nov Kontanter: | | 1.485,00 kr. | |
| MobilePay: | | | |
| 22-nov Kontanter: | | 100,00 kr. | |
| MobilePay: | | | |
| November i alt | 50,00 kr. | 1.885,00 kr. | 1.935,00 kr. |
| | | | Afregnet |
| | | | Indre Mission: 7170 2212 631 KFS: 4597 4054 954 |
| December - adventstiden: Gjellerup Kirkes sognehjælp | | | |
| 29-nov Kontanter: | | 5.300,00 kr. | |
| Mobilepay: | | | |
| 06-dec Kontanter: | | 2.100,00 kr. | |
| MobilePay | | | |
| 13-dec Kontanter: | | 2.550,00 kr. | |
| MobilePay | | | |
| 20-dec Kontanter: | | 1.400,00 kr. | |
| MobilePay | | | |
| 22-dec Kontanter: | | 6.050,00 kr. | |
| MobilePay | | | |
| Adventstid i alt | - kr. | | 6.050,00 kr. |
| | | | Overføres til sognehjælpskonto |
| December - Jul: Børnesagens Fællesråd | | | |
| 24-dec Kontanter: | | | |
| MobilePay | | | |

25-dec Kontanter:
MobilePay
26-dec Kontanter:
MobilePay
27-dec Kontanter:
MobilePay

- kr.

- kr.

- kr.

Afregnet til: 1551 3894 622

Afregnet til: 5501 8420 041 773

0015

2 De Grønne Pigesp.

16 / 9541 5401 429
001 012 781

Biregnskab vedrørende indsamlinger

Kollekter er afregnet til de respektive organisationer.

Indsamling til sognets børne- og ungdomsklubber:

| | |
|--|----------------------|
| Indsamlet i alt i 2020: | 2.735,00 kr. |
| Udbetaling til 4 organisationer: | <u>-2.735,00 kr.</u> |
| Til rest ifm. børne- og ungdomsklubber | <u>0,00 kr.</u> |

Indsamling til jule-/sognehjælp:

| | |
|--|----------------------|
| Opgjort sognehjælpskonto pr. 01.01.2020: | <u>22.919,27 kr.</u> |
| Indsamlet i alt i 2020: | 14.551,18 kr. |
| Udbetaling af sognehjælp i 2020: | -10.600,00 kr. |
| Renteudgifter 2020: | -178,25 kr. |
| Opgjort sognehjælpskonto pr. 31.12.2020: | <u>26.692,20 kr.</u> |

Regulering på konti af allerede afregnet kollekt fra driftskonto:

6050 002 029 – 3.952,18 kr. overføres til 7616 4804 007 opgjort sognehjælpskonto iflg. bilag

6895 822 076 – 24.980,- kr. overføres til 6050 002 029 nulstilling af beholdning efter forudgående afregning fra drift