

ÅRSREGNSKAB 2020

for Nørrevang Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 9144

CVR-nr. 13642036

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 Nørrevang 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 Nørrevang Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørrevang Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Roskilde, den 6. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Disponering af akkumuleret overskud (frie midler) kr. 185.572,78:

Kr. 25.000,00, Kordegnelønning
Kr. 25.000,00, Korlønninger
Kr. 135.572,78, Udbygning af sognegården i 2024

Generelt løn:

Menighedsrådet har tildelt 5 fastansatte kr. 10.000,00 i engangsvederlag pr. person. kr. 40.000,00 i 2020 og kr. 10.000,00 i 2021. Dette var ikke budgetlagt.

Der har været en merudgift ca. kr. 20.000,00 på kordegnens løn grundet kirkeministeriets indplacering på højere trin. Dette med tilbagevirkende kraft pr. 1. april 2019.

Der har været en merudgift på sangere kr. 25.000,00 grundet underbudgettering.

Der har været en merudgift på honorar vedr. gudstjenester. Dette er dækket af mindre forbrug på honorar vedr. koncert og foredrag.

Det skal bemærkes, at grundet en regnefejl i udmelding af endelig ligning til drift på kr. 32.000,00, blev løn til timeansat minikonfirmandlærer nedskrevet til kr. 18.000,00 i budget 2019. De manglende kr. 32.000,00 søges af 5%-midler når behovet opstår. Dette iht. aftale med provstisekretær.

Den korrekte ligning til drift i 2019 skulle have været kr. 3.537.600,00. De manglende kr. 32.000,00 svarer til fremskrivningen af lønprocent i budget 2018.

Generelt øvrig drift:

Der har været generelle besparelser på kirkens sociale aktiviteter, korenes sociale aktiviteter, gudstjenester, kirkebil samt undervisning grundet Corona-nedlukning.

På udgiften til alarm vedr. kirke/sognegård samt telefonudgifter er medtaget et ekstra kvartal. Dette skyldes ønsket om, at tilrette betalingerne til året, således at periodiseringer kan undgås fremadrettet.

Der har været merforbrug på anskaffelse/vedligehold vedr. kirken og sognegården grundet indkøb af elektrisk lærred, mobilt lydanlæg, foldemadrasser, rygstøvsuger, salmebøger, højskolesangbøger, flagstang, nye toiletter samt selvrisiko vedr. hærværk. Udgifterne er dækket af besparelser på aktiviteter samt akkumuleret overskud.

Der har været merforbrug på anskaffelse/vedligehold præsteboligen Sønderborgvej grundet udskiftning af fjernvarmeanlæg kr. 42.000,00. Udgiften er dækket af besparelser på aktiviteter.

Der har været et merforbrug på menighedsrådsvalg kr. 18.000,00. Udgiften var ikke medtaget i budget.

Note 8, Anlæg

Se venligst oversigt over kirkens anlægsarbejder (biregnskab).

Under biregnskab findes også oversigt over opsparing, salgssum i stiftet samt lønafstemning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles Aktivitetsudvalg Slagelse (FAUS). Et samarbejde mellem de 4 bykirker. Kan findes i regnskabet under formål 3001. Der forefindes ikke vedtægter.

De 4 menighedsråd i Antvorskov, Nørrevang, Sct. Mikkels og Sct. Peders Sogne samarbejder om Slagelse Menighedspleje.

Gældende vedtægt og årsregnskab 2020 for Slagelse Menighedspleje kan ses på årsregnskab 2020 for Sct. Mikkels Sogns Menighedsråd. Udgiften kan findes i regnskabet under formål 3302 art 224510.

Bemærk venligst, at gældende vedtægt endnu ikke er færdigbehandlet i kirkeministeriet.

Regnskab og løn: Et samarbejde mellem Nørrevang og Sct. Peders Sogne. Kordegnen i Nørrevang Sogn fører regnskab og indberetter løn for Sct. Peders Sogn. Opgaven er indregnet i kordegnens formålsfordeling vedr. løn. Indtægten fra Sct. Peders Sogn konteres på art 188810 og fordeles på formål iht. koregnens formålsfordeling vedr. løn. Samarbejdsaftale forefindes.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.515.600,00	3.515.600,00	3.505.600,00
Øvrig drift i alt	-3.532.938,65	-3.515.600,00	-3.444.741,42
2 Kirkebygning og sognegård	-924.468,15	-856.680,00	-885.026,80
Indtægter	0,00	0,00	500,00
Udgifter, løn	-464.988,84	-457.680,00	-447.908,36
Udgifter, øvrig drift	-459.479,31	-399.000,00	-437.618,44
3 Kirkelige aktiviteter	-1.819.749,13	-1.950.550,00	-1.917.798,80
Indtægter	3.750,00	38.000,00	39.845,00
Udgifter, løn	-1.558.034,92	-1.565.250,00	-1.507.675,40
Udgifter, øvrig drift	-265.464,21	-423.300,00	-449.968,40
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-66.156,27	-22.000,00	-1.435,06
Indtægter	108.699,12	109.000,00	107.581,05
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-174.855,39	-131.000,00	-109.016,11
6 Administration og fællesudgifter	-737.028,06	-700.870,00	-654.943,72
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-423.004,49	-395.570,00	-400.258,08
Udgifter, øvrig drift	-314.023,57	-305.300,00	-254.685,64
7 Finansielle poster	14.462,96	14.500,00	14.462,96
A Resultat af drift	-17.338,65	0,00	60.858,58
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)	156.000,00	156.000,00	30.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-91.216,34	-118.000,00	-174.700,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-37.762,50	-38.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	27.021,16	0,00	-144.700,00
C Resultatopgørelse	9.682,51	0,00	-83.841,42

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-32.549,44	0,00	-32.549,44
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.446.295,77	0,00	-1.446.295,77
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-130.000,00	0,00	-130.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-206.048,93	20.476,15	-185.572,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-52.550,00	-30.158,66	-82.708,66
742010 Årsafslutningskonto	-9.682,51	9.682,51	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
1.585.025,44	1.572.322,23
1.842,30	1.647,23
136.887,37	124.379,23
1.446.295,77	1.446.295,77
0,00	0,00
389.781,23	408.061,22
283.489,93	327.653,66
32.549,44	32.549,44
73.572,86	47.397,12
169,00	461,00
1.974.806,67	1.980.383,45
-1.867.444,14	-1.877.126,65
-32.549,44	-32.549,44
-1.446.295,77	-1.446.295,77
-130.000,00	-130.000,00
-206.048,93	-185.572,78
-52.550,00	-82.708,66
0,00	0,00
0,00	0,00
-107.362,53	-103.256,80
-26.501,34	-48.407,75
-7.288,33	-7.451,93
-73.572,86	-47.397,12
-1.974.806,67	-1.980.383,45

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.515.600,00	3.515.600,00	3.505.600,00	3.515.600,00	0,00	0,00
3.515.600,00	3.515.600,00	3.505.600,00	3.515.600,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-359.053,28	-367.360,00	-315.031,44	0,00	-210.670,08	-148.383,20
-96.345,37	-56.000,00	-152.365,71	0,00	0,00	-96.345,37
-464.927,18	-429.260,00	-413.635,91	0,00	-250.201,52	-214.725,66
-4.142,32	-4.060,00	-3.993,74	0,00	-4.117,24	-25,08
-924.468,15	-856.680,00	-885.026,80	0,00	-464.988,84	-459.479,31

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
25,00	-5.000,00	-2.708,43	3.750,00	0,00	-3.725,00
-739.553,74	-711.230,00	-688.365,20	0,00	-691.478,53	-48.075,21
-153.955,63	-181.920,00	-181.948,81	0,00	-133.113,51	-20.842,12
-89.493,54	-156.500,00	-136.023,31	0,00	0,00	-89.493,54
-131.997,89	-134.280,00	-138.438,77	0,00	-66.470,33	-65.527,56
-217.823,60	-242.000,00	-255.063,35	0,00	-211.658,35	-6.165,25
-199.912,28	-217.280,00	-207.165,03	0,00	-184.454,90	-15.457,38
-284.837,45	-300.540,00	-306.285,90	0,00	-270.859,30	-13.978,15
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.819.749,13	-1.950.550,00	-1.917.798,80	3.750,00	-1.558.034,92	-265.464,21

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-66.156,27	-22.000,00	-1.435,06	108.699,12	0,00	-174.855,39
-66.156,27	-22.000,00	-1.435,06	108.699,12	0,00	-174.855,39

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-128.514,56	-138.800,00	-142.251,63	0,00	0,00	-128.514,56
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-130.562,06	-130.120,00	-129.691,16	0,00	-94.422,12	-36.139,94
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-51.024,24	-45.000,00	-52.109,27	0,00	-14.303,31	-36.720,93
63 Bygning	-26.067,67	-23.000,00	-26.430,95	0,00	-20.821,98	-5.245,69
64 Økonomi	-174.008,07	-165.200,00	-162.365,97	0,00	-163.695,56	-10.312,51
65 Personregistrering - civil	-117.304,71	-98.600,00	-122.869,99	0,00	-117.304,71	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-12.456,81	-22.650,00	-11.909,75	0,00	-12.456,81	0,00
67 Efteruddannelse	-15.200,00	-14.000,00	-7.315,00	0,00	0,00	-15.200,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-18.425,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.425,78
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-63.464,16	-63.500,00	0,00	0,00	0,00	-63.464,16
I alt	-737.028,06	-700.870,00	-654.943,72	0,00	-423.004,49	-314.023,57

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.462,96	14.500,00	14.462,96	14.462,96	0,00	0,00
I alt	14.462,96	14.500,00	14.462,96	14.462,96	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-44.387,50	-88.000,00	-147.250,00	0,00	0,00	-44.387,50
81 Sognegård	-46.828,84	-30.000,00	-27.450,00	0,00	0,00	-46.828,84
85 Præsteboliger	-37.762,50	-38.000,00	0,00	0,00	0,00	-37.762,50
92 Ligningsbeløb anlæg	156.000,00	156.000,00	30.000,00	156.000,00	0,00	0,00
I alt	27.021,16	0,00	-144.700,00	156.000,00	0,00	-128.978,84

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Markjorder, 21 DY	1614	2.300.000	541.200		Præstebolig, Sønderborgve
Markjorder, 21 HS	1525		228.800		Ubebygget areal, ikke landt
Ejendomsværdi i alt		2.300.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	70,00
Danske Sømands- og Udenlandskirker (DSUK)	145,00
Y's Men International DK	215,00
Folkekirkens Nødhjælp	387,50
Menighedsplejen	270,00
Folkekirkens Ungdomskor (FUK)	46,00
Sct. Nikolai Tjenesten	40,00
Sognets Sociale Arbejde	2.120,00
I alt	3.293,50

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-52.550	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	156.000	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	0	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	208.550	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	128.979	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-3.137	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-82.708	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-82.708	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-52.550	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-30.158	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.
--------	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Afstemning af stiftsmidlerne**Ifølge opgørelse fra stiftet***(Udfyld kun gule/grå felter)***Gravstedskapitaler**Gravstedskapital før 2007
Gravstedskapital med rate**Indestående gravstedskapitaler i alt****0,00****Kirkekapitaler**Andet indlån med rente
Ekspropriationserstatning
Tiendeafløsning
Salgssummer
Andet

1.446.295,77

Indestående kirkekapitaler i alt**1.446.295,77**

Indstående stiftsmidler i alt

1.446.295,77**Stiftsmiddellån**Lån nr.
Lån nr.
Lån nr. **Stiftsmiddellån i alt****0,00****Ifølge kirkekassens bogholderi**

difference

GravstedskapitalerArtskonto 619090
(artskonto 761190 samme saldo i kredit)**0,00****Kirkekapitaler**Artskonto 619030
(artskonto 721130 samme saldo i kredit)

1.446.295,77

0,00**Stiftsmiddellån - restgæld**Artskonto 841210
Artskonto 841211
Artskonto

(artskontoen står i kredit - men skrives her uden fortegn)

Bogført stiftsmiddellån i alt

0,00

0,00

**Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2020
Anlægsrammen**

Projekt	Overførte midler fra 2019	Anlægsmidler ifølge budget 2020	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder	Midler overføres til 2021
Formål 80 Renovering af radiatorriste kirken		88.000,00	0,00	88.000,00	-44.387,50	0,00	43.612,50
Formål 80/81 Renovering af vinduer kirken/sognegård		30.000,00	0,00	30.000,00	-33.375,00	-3.375,00	0,00
Formål 81 Udvidelse af sognegård	17.500,00		0,00	17.500,00	-7.500,00	0,00	10.000,00
Formål 81 Randbeplantning ”Granskoven”	35.050,00		0,00	35.050,00	-5.953,84	0,00	29.096,16
Formål 85 Renovering af fuger østgavl præstebolig S-3		38.000,00	0,00	38.000,00	-37.762,50	237,50	0,00
Bevillinger i alt (netto)	52.550,00	156.000,00	0,00	208.550,00	-128.978,84	-3.137,50	82.708,66

Oversigt over opsparing til særlige formål Danske Bank reg.nr. 3511

Konto	Formål	Saldo 01.01.2020	Opsparing jvf. note 63 art	Rentetilskrivning	Forbrug jvf. biregnskab	Saldo 31.12.2020
3517624918	Efterintonation orgel	32.549,44	0,00	0,00	0,00	32.549,44
I alt		32.549,44	0,00	0,00	0,00	32.549,44

Indestående salgssum i Stiftet

Saldo 01.01.2020	Forbrug jf. biregnskab	Saldo 31.12.2020
1.446.295,77	0,00	1.446.295,77

Afstemning af løn

Kun gule/grå felter udfyldes

Artskonto-nummer	Navn	Saldo for ATP-konto	Saldo øvrige	B-indkomst + bemærkning
	Ifølge bogholderi:			
181610	Feriepenge		32.713,41	
181620	Særlig feriegodtgørelse		20.885,96	
181810	Løn		2.135.700,92	
181820	Øredifferencer fra FLØS			
182810	Betaling for lånt eller delt personale			Ikke A-indkomst
182820	Betaling for lokaltfinansierede præster			Ikke A-indkomst
183810	Overarbejde			
184810	Merarbejde			
185810	Jubilæumsgratiale			Særlig indkomst
186810	Diæter (A-indkomst)		1.407,00	
186820	Diæter (B-indkomst)			
186830	Honorarer (A-indkomst)		3.999,99	
186840	Honorarer (B-indkomst)			52.914,64
188310	Pension			Ikke A-indkomst
188320	ATP (arbejdsgiver)	11.296,20	-5.648,10	
223610	Skattepligtige godtgørelser		5.274,82	
	Andre konti			
	Udgifter præster TV-modtagning			3.656,00
	Eventuelle eksterne B-indkomster			
	A-indkomst ifølge bogholderi		2.194.334,00	
	B-indkomst ifølge bogholderi			56.570,64

Oplyst ifølge SKAT:

Rubrik 13

Rubrik 14

Rubrik 36 + 53

Rubrik 38

A-indkomst indberettet

B-indkomst indberettet

	2.194.335,50	
		54.226,00
		2.344,64
	2.194.335,50	
		56.570,64

Difference

-1,50

0,00

Det kan forekomme at lønnen ikke kan stemme på øre, på grund af ændring i ATP-satser
 Beløbet i rubrik 13 skal fremgå af konto 987110 og 987120 - samt normalt afstemningsliste FLØS
 Beløbet i rubrik 14 skal fremgå af konto 987210 og 987220 - samt normalt afstemningsliste FLØS