

ÅRSREGNSKAB 2020

for Gevninge-Kornerup Sognes Menighedsråd

i Lejre Provsti

i Lejre Kommune

Myndighedskode 7164

CVR-nr. 35432922

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gevninge-Kornerup Sognes 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 udførte 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 Gevninge-Kornerup Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Gevninge-Kornerup Sogns menighedsråd (kirkekassen) 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, bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 med forbehold

Det er i forbindelse med revisionen konstateret at sognet har afholdt udgifter til nyt sognehus for i alt 751.635 kr, som er ført på regnskabsposten "Andre tilgodehavender" med modpost på "Bank- og Girokonto". Dermed er de afholdte udgifter ikke præsenteret i driften. Vi skal derfor påpege at årets resultat og dermed også egenkapitalen, som præsenteret i regnskabet, er 751.635 kr. større end reelt.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af sognet 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 med forbehold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henviser vi til regnskabsposten Andre tilgodehavender, hvor der er medtaget beløb som består i passiver for i alt: 3.821.214 kr. Dette bevirker at regnskabssamleposten Tilgodehavender og totale balancesum er reduceret med tilsvarende beløb hvilket svarer til 126 % af den samlede balancesum.

Vi gør opmærksom på at fejlen herpå udelukkende vedrører størrelsen på aktiver og passiver, og således vil en reklassificering heraf ikke have en effekt på hverken årets resultat eller egenkapital.

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 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 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 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 25. oktober 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Året 2020 blev et år med væsentlige afvigelser i regnskabet i forhold til budgettet. Afvigelserne forklares efterfølgende i forhold til formålene, men hovedårsagen skal findes i to forhold. Det ene er at menighedsrådet sammen med menighedsrådet i Herslev besluttede at sælge den gamle præstebolig der tjente som sognehus samt landbrugsjorden med virkning pr. 1. februar 2020. Nyt sognehus forventes opført og klar til brug ultimo 2021. Det andet er Corona pandemien, der har givet sig udslag i væsentlig færre arrangementer end planlagt, aflyste gudstjenester, m.m. Endelig har den tørre sommer betydet at et planlagt større løft af kirkegårdens kulturelle udtryk med nyplanteringer måtte udsættes, dog lykkedes det at anlægge den nye fællesgrav med anlægsmidler sidst på året.

Formål 2:

Der er udført vedligeholdelse og reparationer indvendig Gevninge kirke/våbenhuset inkl. anskaffelse af nye ramper for kørestolsbrugere til kirken for 90.000 kr. For begge kirker tilsammen er der grundet kirkelukning, en varm sommer og færre aktiviteter en energibesparelse på 53.000 kr. Samlet udviser formål 21 således kun et merforbrug på 6.000 kr.

Det tidligere sognehus i Herslev har over årene kostet omkring 130.000 kr. årligt i drift, heraf ca. 100.000 kr. til opvarmning. Budgettet for 2020 var sat til 53.000 kr., som skulle dække betaling for lejede lokaler til konfirmandundervisning og møder / arrangementer. Imidlertid er det lykkedes at få lokaler stillet gratis til rådighed i den udstrækning der var behov og de fleste arrangementer blev aflyst grundet Corona. Udgiften blev kun 20.000 kr.

Formål 3:

Lønudgiften er steget med 68.000 kr., hvilket primært skyldes at menighedsrådet har ansat en medarbejder på fleksjobvilkår. Lønudgiften er fordelt så der ligeledes er en merudgift på formål 4 kirkegården.

Kirkelig undervisning der delvist er foregået virtuelt er 4.000 kr. under budget begrundet i mindre forplejning ved fælles aktiviteter. Kor-, koncerter-, og foredragsaktiviteter sammen med annoncering er samlet 38.000 kr. under budget grundet aflyste arrangementer (Corona).

Formål 4:

Ud over at lønudgiften er steget lidt, 28.000 kr. som ovenfor nævnt, er der en afvigelse på 150.000 kr. på Gevninge kirkegård som alene kan henføres til aftalte, men udsatte arbejdsopgaver. På den nordre urnekirkegård, er der igangværende arbejde med forventet færdiggørelse marts 2021, arealer med tomme gravpladser og bevaringsværdige samt fredede gravsten under renovering og endelig er retablering af den syd-nordgående hovedgang under projektering. Disse planlagte opgaver relaterer sig til implementering af den nye kirkegårdsplan og med godkendelse fra provstiet med finansiering over de frie midler.

Formål 5:

Dette første år hvor sognepræsten bor i boligen hele året er der en besparelse i forhold til budgettet på 50.000 kr. Da boligen var komplet istandsat ved indflytning, har vedligeholdelsen været et minimum. Kontorholdsudgifter til præstens kontor 40.000 kr., føres under formål 6 ligesom kirkebogsføring.

Formål 6:

Udviser et samlet merforbrug på 25.000 kr., som fordeler sig med både merudgifter og besparelser på de respektive delformål. Formål 60, fællesformål udviser en besparelse på 14.000 kr., formål 62 personale besparelse på 12.000 kr. da kontaktpersonen ikke ønskede honorar, og en merudgift til regnskabsfører grundet merarbejde ved salget af fast ejendom og påbegyndt ramme for byggeregnskab sammenholdt med en underbudgettering af arbejdet.

Konklusion:

Samlet set afspejler årets resultat udsatte men påbegyndte arbejdsopgaver, aflyste arrangementer grundet Corona og en stram budgetstyring. Årets resultat er tillagt de frie midler med 190.000 kr. til i alt 486.000 kr.

Menighedsrådet har disponeret som følger:

Igangværende arbejde urnekirkegård	kr. 70.000
Renovering historisk bevaringsværdigt gravsted	kr. 50.000
Renovering nedlagte gravsteder med fredede gravsten	kr. 40.000
Retablering af hovedganglinie inkl. el-kabel til nyt redskabshus	kr. 120.000

Note til Finansiell Status:

Blandt likvide midler indestående i Dansk Bank 31. dec. er konto 3411301311 byggekonto udvisende provenu fra salget af fast ejendom kr. 4.138.114,42.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet deltager i pastoratssamarbejde med Herslev menighedsråd, som indebærer bl.a. regnskabsførende for præstegårdskassen og kollekt, ansvarlig for fælles musisk kirkepersonale samt udvalgte fælles aktiviteter.

Note til bilag 1:

Ejendommen omfattende matr.nr. 1A og 11B er udstykket i 3 parceller pr. den 1. feb. 2020, hvor de 2 er frasolgt og tilbage ejes i dag resten af den oprindelige matr.nr. 1A stor ca. 7.400 kvm. Denne matrikel benyttes i dag til præstebolig med have, parkeringsareal til Herslev kirke samt parkområde med offentlig adgang.

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	2.208.571,00	2.205.000,00	2.420.140,25
Øvrig drift i alt	-2.011.687,93	-2.289.254,00	-2.487.600,64
2 Kirkebygning og sognegård	-208.803,60	-247.000,00	-308.024,58
Indtægter	0,00	0,00	2.800,00
Udgifter, løn	-1.800,00	0,00	-21.600,00
Udgifter, øvrig drift	-207.003,60	-247.000,00	-289.224,58
3 Kirkelige aktiviteter	-726.277,40	-739.403,00	-992.294,40
Indtægter	14.024,00	69.000,00	20.097,50
Udgifter, løn	-636.892,70	-660.403,00	-851.494,88
Udgifter, øvrig drift	-103.408,70	-148.000,00	-160.897,02
4 Kirkegård	-641.941,91	-815.859,00	-694.681,37
Indtægter	181.920,45	250.000,00	214.041,75
Udgifter, løn	-586.155,40	-557.659,00	-615.158,47
Udgifter, øvrig drift	-237.706,96	-508.200,00	-293.564,65
5 Præstebolig mv.	5.681,03	-56.000,00	-91.424,34
Indtægter	75.014,76	73.000,00	55.890,35
Udgifter, løn	-2.566,60	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.767,13	-129.000,00	-147.314,69
6 Administration og fællesudgifter	-456.546,80	-430.992,00	-413.661,21
Indtægter	0,00	0,00	0,25
Udgifter, løn	-118.845,13	-117.992,00	-98.774,46
Udgifter, øvrig drift	-337.701,67	-313.000,00	-314.887,00
7 Finansielle poster	16.200,75	0,00	12.485,26
A Resultat af drift	196.883,07	-84.254,00	-67.460,39

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)	198.000,00	180.000,00	127.153,68
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-108.739,64
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-204.306,25	-180.000,00	-100.684,44
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-59.000,00
B Resultat af anlæg	-6.306,25	0,00	-141.270,40
C Resultatopgørelse	190.576,82	-84.254,00	-208.730,79

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.157.694,84	0,00	-1.157.694,84
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-219.040,00	0,00	-219.040,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-295.682,29	-190.576,82	-486.259,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-233.901,00	0,00	-233.901,00
742010 Årsafslutningskonto	-190.576,82	190.576,82	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

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.616.284,72	-1.280.673,76
11.828,27	3.783,29
667.374,84	-3.305.324,35
1.157.694,84	1.157.694,84
779.386,77	863.172,46
0,00	0,00
145.587,05	4.306.270,08
139.238,64	163.234,52
6.348,41	4.143.035,56
2.761.871,77	3.025.596,32

-1.906.318,13	-2.096.894,95
-1.157.694,84	-1.157.694,84
-219.040,00	-219.040,00
-295.682,29	-486.259,11
-233.901,00	-233.901,00
-779.386,77	-863.172,46
-779.386,77	-863.172,46
0,00	0,00
-76.166,87	-65.528,91
-64.380,72	-26.161,66
-11.786,15	-39.367,25
-2.761.871,77	-3.025.596,32

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.205.000,00	2.205.000,00	2.193.000,00	2.205.000,00	0,00	0,00
3.571,00	0,00	227.140,25	3.571,00	0,00	0,00
2.208.571,00	2.205.000,00	2.420.140,25	2.208.571,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-190.210,82	-184.000,00	-129.774,46	0,00	0,00	-190.210,82
0,00	-10.000,00	-49.824,75	0,00	0,00	0,00
-18.592,78	-53.000,00	-128.425,37	0,00	-1.800,00	-16.792,78
-208.803,60	-247.000,00	-308.024,58	0,00	-1.800,00	-207.003,60

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-639.126,16	-608.403,00	-874.673,57	2.625,00	-609.846,76	-31.904,40
-17.931,14	-22.000,00	-29.169,92	0,00	0,00	-17.931,14
201,45	-2.000,00	-102,90	500,00	0,00	-298,55
-30.356,21	-35.000,00	-32.788,96	0,00	0,00	-30.356,21
-1.918,00	-4.000,00	-1.918,00	0,00	0,00	-1.918,00
-11.657,92	-28.000,00	-25.675,04	0,00	-8.800,00	-2.857,92
-23.989,42	-38.500,00	-26.766,01	10.899,00	-18.245,94	-16.642,48
-1.500,00	-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-726.277,40	-739.403,00	-992.294,40	14.024,00	-636.892,70	-103.408,70

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-641.941,91	-815.859,00	-694.681,37	181.920,45	-586.155,40	-237.706,96
-641.941,91	-815.859,00	-694.681,37	181.920,45	-586.155,40	-237.706,96

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5.681,03	-56.000,00	-115.924,34	75.014,76	-2.566,60	-66.767,13
0,00	0,00	24.500,00	0,00	0,00	0,00
5.681,03	-56.000,00	-91.424,34	75.014,76	-2.566,60	-66.767,13

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-63.112,50	-77.500,00	-74.933,52	0,00	0,00	-63.112,50
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-50.862,80	-50.500,00	-57.170,66	0,00	-33.440,55	-17.422,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-12.523,58	-25.500,00	5.405,80	0,00	-4.716,58	-7.807,00
63 Bygning	-9.911,14	-15.000,00	-15.630,24	0,00	-9.397,24	-513,90
64 Økonomi	-228.210,95	-167.500,00	-204.569,56	0,00	-12.578,06	-215.632,89
65 Personregistrering - civil	-32.124,53	-29.496,00	-32.383,69	0,00	-31.686,11	-438,42
66 Personregistrering - kirkelig	-32.124,27	-29.496,00	-32.383,34	0,00	-31.685,86	-438,41
67 Efteruddannelse	-1.039,22	-10.000,00	-1.996,00	0,00	4.659,27	-5.698,49
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-851,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-851,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-25.786,56	-26.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.786,56
I alt	-456.546,80	-430.992,00	-413.661,21	0,00	-118.845,13	-337.701,67

7 Finansielle poster

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	9.863,94	0,00	0,00	9.863,94	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-46,10	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.788,47	0,00	11.576,94	5.788,47	0,00	0,00
76 Momsregulering	548,34	0,00	954,42	548,34	0,00	0,00
I alt	16.200,75	0,00	12.485,26	16.200,75	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-108.739,64	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-204.306,25	-180.000,00	-100.684,44	0,00	0,00	-204.306,25
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-59.000,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	198.000,00	180.000,00	127.153,68	198.000,00	0,00	0,00
I alt	-6.306,25	0,00	-141.270,40	198.000,00	0,00	-204.306,25

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1A Herslev, HB6A	89.388 m2	6.800.000	491.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.800.000			

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



Balanceafstemning

Kunde: Gevninge-Kornerup	Afstemt af: EDL	Afstemt pr: 31.12.2020
Ansiktsnummer: kollekt m.v. til afregning		Ansiktsnr: 972010

Saldo iflg. bogføringen		-4.921,14
Saldo specification:		
Dato:	Bilag:	Tekst:
		Verdensbarn
		Menighedsplejen
		Julehjælp
Afstemning - difference		0,00

saldo kollektkonto



Indtægter

Saldo kollektkonto

Saldo DB konto 12145028 den 31. dec. 2020

Saldo verdensbarn

Saldo menighedspleje / julehjælp

Indtægt verdensbarn / julehjælp

Indtægt

Kr. 4.921,14

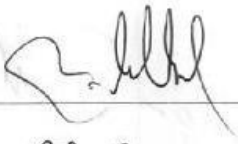
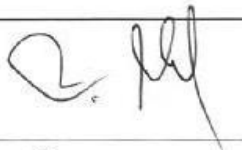
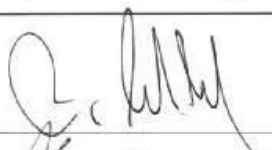
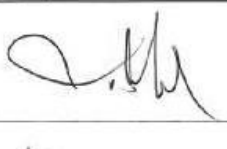
Kr. 990,15

Kr. 2.970,00

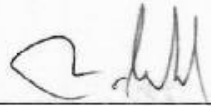
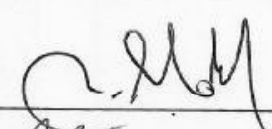
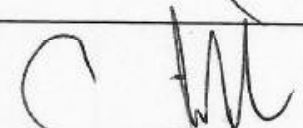
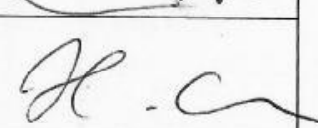
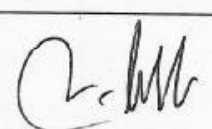
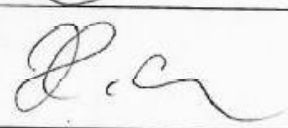
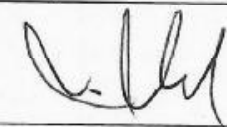
Kr. 1.252,96

Kr. 998,18

26 2020

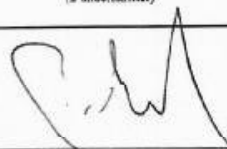
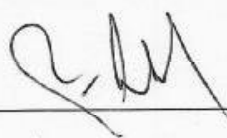
Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
26/11	FAD DERBAAN	308,50		 H. a				
20/19	FOLKEKIRKEN NØDHJÆLP	99,-		 H. a				
4/10	Kirkens Købslor Vægekoner	100,-		 H. a				
25/10	Vægekoner	9,-		 H. a				
1/11	Vægetjenesten	55,50		 CRL				
29/11	BØRNE SAGEN FÆLLES RÅD	100,-		 H. a				

KORNERUP

Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
	kr.	o.		dato	kr.	o.	
25/12 BARNESAGEN FÆLLESRÅD	20,-		 				
* 2020							
5/1 BARNESAGENS FÆLLESRÅD	171,- 151,-		 				
1/12 Fadder turn	560,-		 				
23/12 - 11	8650		 				
21/1 FOLKEKIRKEN NØJLÆP	352		 				

KORNERUP

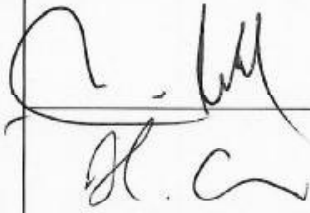
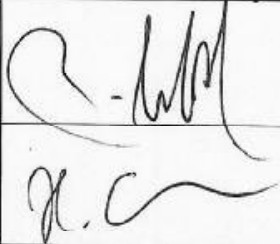
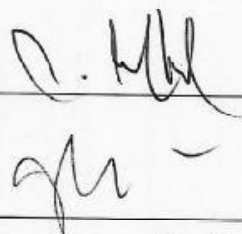
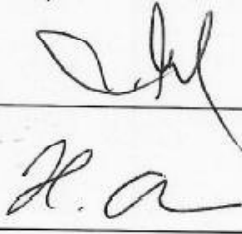
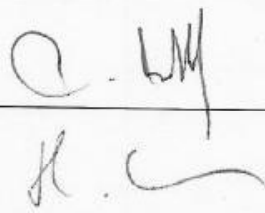
5

Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
	kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
KIRKENS KOASTERE VÅGETØNER	31550		 				
VÅGETJENESTEN	0						

32

2020

GEVNINGE

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
1/11	Børnesagen Fællesråd	60,-						
19/11	FADERBARN	183,-						
1/11	VÅGETJENESTEN	200,-						
3/11	Sognenes menigheds pleje	208,-						
19/11	BORNESLAGENS FÆLLESRÅD	35,-						
3/12	— " —	20,-		