

ÅRSREGNSKAB 2020

for Halskov Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 9070

CVR-nr. 67804112

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 Halskov 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 Halskov Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Halskov 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

Årsregnskabets resultat af anlæg (B), som udgør et overskud på 225.726,85 kr., er ikke korrekt. Der er under til præsteboligen udgiftsført 259.326,68 kr. vedrørende renovering af præsteboligen.

Arbejdet er først udført og faktureret i år 2021. Årsregnskabet skulle have vist følgende (ændringer i parentes): Resultat af anlæg (B): 485.053,53 kr. (+259.326,68 kr.)

Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde: 394.563,68 kr. (+259.326,68 kr.)

Skyldige omkostninger: -559.769,24 kr. (-259.326,68 kr.)

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 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 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 22. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Forklaring til regnskabet 2020

Der ses et overforbrug på lønninger og feriepenge, da der slet ikke er budgettet med disse poster eller budgetteret for lidt. Forklaring kan være at dem der har lavet budget i foråret 2019, ikke har været obs. på dette.

Kirkebygning formål 2100

181810/2100 Løn 17.174,92 kr.

Kirkelige aktivitet formål 3000

181610/3100 Feriepenge 34.488,61 kr.

186840/3100 B-honorar 17.807,84 kr. (organistvikar)

Kirkekor formål 3500

181810/3500 Løn 38.256,51 kr.

181610/3500 Feriepenge 35.991,30 kr.

Ud over disse poster har vi valgt at mange af synsopgaverne fra Synsforretningen 2020 at dække selv via driften og har derfor ikke søgt 5% midler til andet end boligbidrag på Søbrinken 21.

Kirkebygning formål 2000

228060/2100 Bekæmpelse af skadedyr 10.836,25 kr.

228055/2140 Diverse forbrugsvarer indeholder 11.500,00 kr. af værnemidler (sprit, mundbind, o.a.)

Synsopgaver fra Synsforretningen 2020 er samlet set 36.883,64 kr. Udspecificeret på flg.

- Maling af konfirmandstuen 10.000,00 kr.
- Udskiftning af rør på loftet pga. vandskade 15.521,25 kr.
- Nye fuger i Kirkerummet 11.362,39 kr.

223040/2220 Ny eltavle 12.5550,00 kr.

223040/2230 Ny ringemaskine 27.500,00 kr.

Kirkelige aktiviteter formål 3000

227045/3410 Annoncering pga. ny præst og organist 20.256,53 kr.

228015/3510+3630 Nye højskolesangbøger 20.000,00 kr.

Administration 6000

227055/6305 Konsulentløn 41.010,37 kr.

227070/6720 Uddannelse af kordegn 15.480,00 kr.

Renteudgifter formål 7000

269010/7200 Øvrige renteudgifter 16.421,62 kr.

På anlægsskemaet er der også brugt for meget, da vi har betalt 180.591,00 kr. til 8010: Vinduespartier i kirkerummet, men først får midlerne i løbet af 2021.

Der ses et overforbrug på 8510:

Renoveringen af præsteboligen Søbrinken 21 på 250.046,71 kr. Fra regnskab 2019 havde vi brugt 41.191,00 til arkitekt af anlægsbudgettet på 4.500.000,00 kr., altså havde vi kun 4.458.808,00 kr., hvilket nu samlet på anlægsskemaet giver et overforbrug på 291.239,00 kr.

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	2.874.649,30	2.876.000,00	3.018.032,48
Øvrig drift i alt	-3.014.658,12	-2.897.751,00	-2.724.184,62
2 Kirkebygning og sognegård	-571.828,58	-528.180,00	-445.817,98
Indtægter	4.000,00	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-261.671,70	-241.870,00	-234.527,97
Udgifter, øvrig drift	-314.156,88	-286.310,00	-216.290,01
3 Kirkelige aktiviteter	-1.679.586,24	-1.653.031,00	-1.541.691,90
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.383.763,70	-1.307.980,00	-1.256.912,12
Udgifter, øvrig drift	-295.822,54	-345.051,00	-284.779,78
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.	-34.482,51	-13.250,00	-65.881,02
Indtægter	0,00	58.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.482,51	-71.250,00	-65.881,02
6 Administration og fællesudgifter	-707.243,03	-694.194,00	-657.069,26
Indtægter	0,00	0,00	189,70
Udgifter, løn	-421.924,00	-452.401,00	-404.748,86
Udgifter, øvrig drift	-285.319,03	-241.793,00	-252.510,10
7 Finansielle poster	-21.517,76	-9.096,00	-13.724,46
A Resultat af drift	-140.008,82	-21.751,00	293.847,86

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)	4.849.999,92	4.850.000,00	499.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-325.680,06	-150.000,00	-226.755,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-4.750.046,71	-4.500.000,00	-41.191,46
B Resultat af anlæg	-225.726,85	200.000,00	232.053,00
C Resultatopgørelse	-365.735,67	178.249,00	525.900,86

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-28.087,97	189,01	-27.898,96
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.385,97	0,00	-15.385,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-112.422,55	0,00	-112.422,55
721150 Langfristet gæld	400.000,00	-200.000,00	200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-635.956,92	437.781,54	-198.175,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-263.002,12	127.765,12	-135.237,00
742010 Årsafslutningskonto	365.735,67	-365.735,67	0,00

Forklaring til Resultatdisponering

Halskov Menighedsråd ønsker at videreføre flg. midler fra afsluttede anlæg til frie midler 741110

Overskud fra Motorstyring af vinduer i konfirmandstuen 7.399,00 kr.

Belysning foran kirken 25.000,00 kr.

Rest fra Handicaptoliet 33.343,00 kr.

Rest fra smuldrede sten udenfor mv. 33.132,00 kr.

Flisebelægning foran kirken 162.628,00 kr.

Renovering af kobbertaget 75.000,00 kr.

Samlet ville det give 336.502,00 kr. som kan konverteres til Haveplan foran kirken efter godkendelse fra PU.

Nedlægge kontoen Opsparing i kirkerummet 27.898,96 kr. 721110

Vi har dog et overforbrug på 291.239,00 kr. fra Søbrinken, som vi forsøger at søge 5 % midler til, hvis ikke vi får 5 % midler mener PU vi selv dækker overforbruget med de frie midler.

Dog tænkes der stadig at søge PU om anlægsmidler til Haveplan foran kirken i budget 2022.

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

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
46.920,11	52.208,89
31.534,14	36.822,92
15.385,97	15.385,97
0,00	0,00
999.120,85	1.256.006,89
921.538,24	1.182.238,28
28.087,97	27.898,96
49.494,64	45.869,65
1.046.040,96	1.308.215,78

-654.855,53	-289.119,86
-28.087,97	-27.898,96
-15.385,97	-15.385,97
-112.422,55	-112.422,55
400.000,00	200.000,00
-635.956,92	-198.175,38
-263.002,12	-135.237,00
0,00	0,00
-400.000,00	-200.000,00
-400.000,00	-200.000,00
8.814,57	-819.095,92
46.958,97	-790.453,74
-38.144,40	-28.642,18
-1.046.040,96	-1.308.215,78

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
2.876.000,08	2.876.000,00	2.837.000,04	2.876.000,08	0,00	0,00
-1.350,78	0,00	181.032,44	-1.350,78	0,00	0,00
2.874.649,30	2.876.000,00	3.018.032,48	2.874.649,30	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-470.857,36	-467.680,00	-389.396,18	4.000,00	-261.671,70	-213.185,66
-100.971,22	-60.500,00	-56.421,80	0,00	0,00	-100.971,22
-571.828,58	-528.180,00	-445.817,98	4.000,00	-261.671,70	-314.156,88

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
-758.606,83	-721.305,00	-662.716,68	0,00	-724.448,04	-34.158,79
-29.295,72	-72.500,00	-50.780,33	0,00	-6.644,53	-22.651,19
-34.513,24	-25.200,00	-8.124,16	0,00	-29.513,24	-5.000,00
-142.206,14	-127.000,00	-130.160,69	0,00	-4.000,00	-138.206,14
-285.027,02	-215.100,00	-246.596,30	0,00	-263.343,43	-21.683,59
-133.100,12	-146.725,00	-174.148,36	0,00	-110.802,94	-22.297,18
-294.637,17	-344.201,00	-268.165,38	0,00	-245.011,52	-49.625,65
-2.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.679.586,24	-1.653.031,00	-1.541.691,90	0,00	-1.383.763,70	-295.822,54

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-34.482,51	-13.250,00	-65.881,02	0,00	0,00	-34.482,51
-34.482,51	-13.250,00	-65.881,02	0,00	0,00	-34.482,51

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-62.625,90	-61.000,00	-70.236,91	0,00	0,00	-62.625,90
-120.525,59	-125.525,00	-92.557,10	0,00	-65.933,14	-54.592,45
-73.563,31	-73.013,00	-62.943,23	0,00	-37.218,87	-36.344,44
-52.453,00	-15.500,00	-70.210,88	0,00	-11.442,63	-41.010,37
-142.236,88	-159.088,00	-67.283,24	0,00	-141.466,12	-770,76
-125.829,30	-123.250,00	-144.286,63	0,00	-125.444,08	-385,22
-40.611,77	-52.825,00	-108.873,64	0,00	-40.419,16	-192,61
-24.404,00	-19.000,00	-40.677,63	0,00	0,00	-24.404,00
-64.993,28	-64.993,00	0,00	0,00	0,00	-64.993,28
-707.243,03	-694.194,00	-657.069,26	0,00	-421.924,00	-285.319,03

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-5.250,00	-5.250,00	-8.250,00	0,00	0,00	-5.250,00
-16.421,62	-4.000,00	-5.628,32	0,00	0,00	-16.421,62
0,00	154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153,86	0,00	153,86	153,86	0,00	0,00
-21.517,76	-9.096,00	-13.724,46	153,86	0,00	-21.671,62

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-325.680,06	-150.000,00	-226.755,50	0,00	0,00	-325.680,06
-4.750.046,71	-4.500.000,00	-41.191,46	0,00	0,00	-4.750.046,71
4.849.999,92	4.850.000,00	499.999,96	4.849.999,92	0,00	0,00
-225.726,85	200.000,00	232.053,00	4.849.999,92	0,00	-5.075.726,77

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		
34af Korsør Markjorder	1007	2.150.000	440.500		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.150.000			

**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.*

Halskov Kirke

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2020					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-32.895,76	-32.895,76
29-01-2020	82				Nytårskoncert		-100,00	-32.995,76
29-01-2020	84				julehjælpsindsamling		-89,50	-33.085,26
29-01-2020	85				Nytårskoncert		-187,50	-33.272,76
29-01-2020	86				julehjælpsindsamling		-30,00	-33.302,76
07-02-2020	152				Sangaften d. 8.1.20 julehjælp		30,00	-33.272,76
18-06-2020	392				Januar Bibelsagen kollekt		-340,00	-33.612,76
18-06-2020	393				julehjælp		-45,00	-33.657,76
18-06-2020	394				Kollekt jan20 til Bibelselskabet		-21,00	-33.678,76
22-06-2020	395				Sangaften feb20		-100,00	-33.778,76
22-06-2020	396				Sangaften marts20		-100,00	-33.878,76
25-06-2020	397				Kollekt feb20 Kirkens Korshær		121,00	-33.757,76
22-10-2020	679				Kollekt feb20 Kirkens Korshær		-296,50	-34.054,26
22-10-2020	680				Sangaften feb20		-850,00	-34.904,26
28-10-2020	681				Kollekt feb20 Kirkens Korshær		440,50	-34.463,76
28-10-2020	682				Indbetaling		100,00	-34.363,76
06-11-2020	765				Folkekirkens Nødhjælp juni		-5.000,00	-39.363,76
30-11-2020	766				Indbetaling		150,00	-39.213,76
10-12-2020	808				Folkekirkens Mission sept.		1.100,00	-38.113,76
11-12-2020	809				Indbetaling		-573,00	-38.686,76
11-12-2020	810				Indsamling sangaften		-650,00	-39.336,76
16-12-2020	811				Indsamling koncert		345,00	-38.991,76
22-12-2020	812				Julehjælp Korsør Krisecenter		-175,00	-39.166,76
22-12-2020	812				Jysk julehjælpsgave		175,00	-38.991,76
22-12-2020	833				Ønsketræet		175,00	-38.816,76
30-12-2020	850				JYSK gave til ønsketræet		-600,00	-39.416,76
30-12-2020	867				Donation fra Aktiv Kvinder		-100,00	-39.516,76
30-12-2020	868				Kollekt indsamling		100,00	-39.416,76
30-12-2020	898	6005			adventsøndage		139,10	-39.277,66
30-12-2020	898	6005			Kollekt adventssøndage		153,00	-39.124,66
30-12-2020	898	7200			Mission blandt hjemløse		230,03	-38.894,63
					Fejl ved afstemning			
					Gebyr, omkostninger			
					transaktioner - kollekt			
					Negative renter for 2020			

Bogført regnskab for renoveringen af præstebolig Søbrinken 21, 4220 Korsør

Kontaktpriser:

Tømrer	1.314.650,25
Murer	1.368.150,10
VVS	340.500,00
Ventilation	68.425,00
El	273.718,00
Blikkenslager	65.800,00
Maler	166.687,50
I alt	3.597.930,85

Uforudseelige: 370.063,02

Arkitekt, ingeniør, repr. bygherre

Arkitekt	158.335,00
Rådgivende ingeniør	152.244,00
Repræsentant for bygherre	50.500,00
I alt	731.142,02

Regnskab 4.329.072,87

Regnskab bogført	4.750.046,71	
Budget 2020	4.458.808,00	291.238,71
Regnskab 2019	41.191,00	

Forskel ml. de 2. regnskab 420.973,84

Forklaring

Have Søbrinken 21	420.835,00	Se punkt 8. Have:
Kørsel repr. for bygherre	138,84	
Stemmer med forskellen	420.973,84	

8. Have:

28.10.2020	Kr.	103.187,50
26.11.2020	Kr.	255.181,25
07.11.2021	Kr.	56.216,25
07.03.2021	Kr.	6.250,00
	Kr.	420.835,00
Kontraktsum	Kr.	264.800,00

Overskridelse: 156.035,00

SJA 09.03.2021

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opspæringer og hævde opspæringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævde opspæringer minus = gennemførte opspæringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejders overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
Projekt 1: Vinduespartier i kirkerummet BUDGET 21	8010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180 591	0	-180 591
Projekt 2: Motorstyring af vinduer i konfirmandstuen	8015	0	25 000	0	0	0	0	0	0	25 000	17 601	0	7 399
Projekt 3: Maling af klokkeårn, stern/belkon, kors, rum/dør	8020	0	50 000	0	0	0	0	0	0	50 000	65 989	-15 989	0
Projekt 4: Stib og mal. af alterbord	8030	0	25 000	0	0	0	0	0	0	25 000	24 000	1 000	0
Projekt 5: Belysning foran kirken	8040	0	25 000	0	0	0	0	0	0	25 000	0	0	25 000
Projekt 6: Nyt gulv i konfirmandstuen	8045	0	25 000	0	0	0	0	0	0	25 000	37 500	-12 500	0
Projekt 7: Jordvarme	8060	0	200 000	0	-200 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Handicaptoilet	8072	33 434	0	0	0	0	0	0	0	33 434	0	0	33 434
Projekt 9: Præsteboligen Søbrinken 21	8510	-41 192	4 500 000	0	0	0	0	0	0	4 458 808	4 750 047	0	-291 239
Projekt 10: Smulrede sten udenfor mv.	8074	33 132	0	0	0	0	0	0	0	33 132	0	0	33 132
Projekt 11: Flisebelægning foran kirke	8010	162 628	0	0	0	0	0	0	0	162 628	0	0	162 628
Projekt 12: Renovering af kobbertag	0	75 000	0	0	0	0	0	0	0	75 000	0	0	75 000
Projekt 13:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		263 002	4 850 000	0	-200 000	0	0	0	0	4 913 002	5 075 727	-27 489	-135 237

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:*PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler*

Note 1	-263.002	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	4.850.000	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	-200.000	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	4.913.002	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	5.075.727	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-27.489	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	135.237	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	135.237	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-263.002	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	398.239	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	-200.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	----------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	--