

ÅRSREGNSKAB 2021

for Burkal Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9056

CVR-nr. 43072668

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
Bilag 3	Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau
Bilag 4	Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Burkal 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Kommentarer til regnskabet 2021

Regnskabet for året 2021 endte ud med et overskud på 242.119 kr.

Vi havde flere indtægter end hvad vi budgetterede med .

Kirkegård

Overskuddet skyldes bl.a. at der ikke har været mange uforudsete udgifter, og der er ikke blevet investeret i nyt dyrt materiel.

Vi vil i det kommende år få udgifter til kirkegårdskonsulenten

samt udgifter til indkøb af materiel katafalk m.m.

Det moderate overforbrug på lønninger skyldes sygdom

Vi er glade for at have et stabilt personale på kirkegården.

Kirkebygning - Sognegård

Der har ikke været foretaget store indkøb.

Der er udført udvendig kalkning.

Der har ikke været de store reparationer i 2021.

I 2022 får vi en del udgifter til indvendig kalkning.

Murværket i koret revner. Arkitekt og ingeniør er koblet på .

Kirkelige aktiviteter og koncerter

Coronaepidemien har medført aflysninger af mange arrangementer.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	1.640.784,96	1.640.785,00	1.580.346,00
Øvrig drift i alt	-1.398.666,20	-1.591.933,00	-1.644.826,15
2 Kirkebygning og sognegård	-290.304,41	-394.950,00	-417.714,59
Indtægter	1.980,00	0,00	1.970,00
Udgifter, løn	-93.082,17	-76.450,00	-161.150,33
Udgifter, øvrig drift	-199.202,24	-318.500,00	-258.534,26
3 Kirkelige aktiviteter	-567.452,63	-615.435,00	-558.705,35
Indtægter	34.272,00	15.000,00	33.538,43
Udgifter, løn	-536.989,98	-516.935,00	-545.371,02
Udgifter, øvrig drift	-64.734,65	-113.500,00	-46.872,76
4 Kirkegård	-301.251,62	-298.925,00	-464.736,74
Indtægter	403.463,82	270.000,00	432.860,69
Udgifter, løn	-510.878,71	-395.225,00	-587.918,03
Udgifter, øvrig drift	-193.836,73	-173.700,00	-309.679,40
5 Præstebolig mv.	-5.179,68	-16.290,00	-55.413,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.616,53	-16.290,00	-32.230,11
Udgifter, øvrig drift	13.436,85	0,00	-23.182,96
6 Administration og fællesudgifter	-169.569,25	-209.400,00	-139.937,15
Indtægter	8.333,03	-4.000,00	-5.125,67
Udgifter, løn	-7.581,59	-26.000,00	63.515,44
Udgifter, øvrig drift	-170.320,69	-179.400,00	-198.326,92
7 Finansielle poster	-64.908,61	-56.933,00	-8.319,25
Indtægter	8.494,95	5.000,00	8.908,26
Udgifter, løn	-58.910,06	-57.203,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.493,50	-4.730,00	-17.227,51
A Resultat af drift	242.118,76	48.852,00	-64.480,15

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	-965.377,43	0,00	1.030.000,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	242.697,00	242.697,00	1.154.972,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-37.957,50	0,00	-48.896,88
B Resultat af anlæg	-760.637,93	242.697,00	2.136.075,16
C Resultatopgørelse	-518.519,17	291.549,00	2.071.595,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-29.289,68	177,41	-29.112,27
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-409.326,08	0,00	-409.326,08
721150 Langfristet gæld	242.696,52	-242.696,52	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.196.741,14	761.038,28	-435.702,86
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-154.972,00	0,00	-154.972,00
742010 Årsafslutningskonto	518.519,17	-518.519,17	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
4.181.388,16	4.408.980,74
13.150,70	37.612,66
0,10	181.425,15
409.326,08	409.326,08
3.758.911,28	3.780.616,85
0,00	0,00
1.420.997,06	638.148,27
29.289,68	29.112,27
1.391.707,38	609.036,00
5.602.385,22	5.047.129,01
-1.547.632,38	-1.029.113,21
-29.289,68	-29.112,27
-409.326,08	-409.326,08
242.696,52	0,00
-1.196.741,14	-435.702,86
-154.972,00	-154.972,00
-3.758.911,28	-3.780.616,85
-3.758.911,28	-3.780.616,85
-242.696,52	0,00
-242.696,52	0,00
-53.145,04	-237.398,95
-20.537,92	-45.315,45
-32.607,12	-192.083,50
-5.602.385,22	-5.047.129,01

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.640.784,96	1.640.785,00	1.580.346,00	1.640.784,96	0,00	0,00
1.640.784,96	1.640.785,00	1.580.346,00	1.640.784,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-212.909,83	-306.080,00	-304.209,93	0,00	-37.232,91	-175.676,92
-6.498,26	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.498,26
-70.896,32	-78.870,00	-113.504,66	1.980,00	-55.849,26	-17.027,06
-290.304,41	-394.950,00	-417.714,59	1.980,00	-93.082,17	-199.202,24

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-482.103,38	-504.275,00	-515.972,93	22.765,00	-480.589,02	-24.279,36
-26.014,27	-23.500,00	-8.513,69	1.200,00	-3.500,00	-23.714,27
-24.909,65	-24.660,00	-25.439,56	0,00	-24.690,96	-218,69
-14.185,98	-30.000,00	-8.779,17	0,00	0,00	-14.185,98
-19.903,00	-30.500,00	0,00	10.307,00	-28.210,00	-2.000,00
-336,35	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-336,35
-567.452,63	-615.435,00	-558.705,35	34.272,00	-536.989,98	-64.734,65

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-299.522,18	-302.925,00	-484.985,79	396.578,82	-510.878,71	-185.222,29
-1.729,44	4.000,00	20.249,05	6.885,00	0,00	-8.614,44
-301.251,62	-298.925,00	-464.736,74	403.463,82	-510.878,71	-193.836,73

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.179,68	-15.290,00	-55.413,07	0,00	-18.616,53	13.436,85
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.179,68	-16.290,00	-55.413,07	0,00	-18.616,53	13.436,85

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

65 Personregistrering - civil

68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-42.724,62	-91.600,00	-58.064,51	8.333,03	0,00	-51.057,65
-34.752,13	-50.000,00	-69.684,01	0,00	0,00	-34.752,13
-77.275,66	-51.500,00	8.857,35	0,00	-6.737,84	-70.537,82
-843,75	-1.000,00	0,00	0,00	-843,75	0,00
0,00	0,00	-3.459,84	0,00	0,00	0,00
0,00	-2.000,00	-2.454,25	0,00	0,00	0,00
-13.973,09	-13.300,00	-15.131,89	0,00	0,00	-13.973,09
-169.569,25	-209.400,00	-139.937,15	8.333,03	-7.581,59	-170.320,69

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-1.820,22	-2.730,00	-17.227,51	0,00	0,00	-1.820,22
72 Øvrige renteudgifter	-12.673,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.673,28
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.345,81	5.000,00	6.139,90	6.345,81	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.149,14	-2.000,00	2.768,36	2.149,14	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-58.910,06	-57.203,00	0,00	0,00	-58.910,06	0,00
I alt	-64.908,61	-56.933,00	-8.319,25	8.494,95	-58.910,06	-14.493,50

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	-37.957,50	0,00	-48.896,88	0,00	0,00	-37.957,50
91 Salg af anlæg m.v.	-965.377,43	0,00	1.030.000,00	-965.377,43	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	242.697,00	242.697,00	1.154.972,04	242.697,00	0,00	0,00
I alt	-760.637,93	242.697,00	2.136.075,16	-722.680,43	0,00	-37.957,50

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		
Matr. 26 m.fl. Bov, Burkal	100.263 m ²	840.000	156.600		Præstebolig Burkal Kirkeve
Ejendomsværdi i alt		840.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Aabenraa Kommune	101810	-1.883.481,96
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-1.883.481,96
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	0,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-1.883.481,96
Salg af varer og tjenesteydelser		
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-1.980,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-259.509,12
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	259.509,12
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-237.803,55
Gravkastning	118020	-6.885,00
Køb/fornyelse gravsted	118030	-29.008,00
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-91.997,60
Salg ved arrangementer	118050	-1.200,00
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskafe, reception, indtægt	118055	-21.742,00
Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	118065	-10.830,00
Diverse indtægter	118085	-8.833,03
Momsreguleringskonto	119210	-2.149,14
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-412.428,32
Udgifter		
Huslejudgifter		
Huslejudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	92.836,64
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	6.107,00
Feriemidler til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler	181710	58.910,06
Løn	181810	918.883,49
Honorarer (B-indkomst)	186840	15.910,00
Honorar - modtager bosat i udlandet eller med midlertidig opholdstilladelse	186850	1.300,00
Indberetningspligtige honorarer til CVR-numre (udenom FLØS)	186860	17.500,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	1.111.447,19
Pension		
Pension	188310	101.499,01
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	6.375,00
Pension i alt	188300..188399	107.874,01
Lønrefusioner		
Refusioner for sygdomsbetinget fravær	188750	7.769,00
Refusioner for jobtilknytningsaktiviteter	188760	-1.031,16

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Lønrefusioner i alt	188700..189899	6.737,84
Lønomkostninger i alt	180000..189999	1.226.059,04
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befording		
Befordring efter regning	221010	174,60
Befordringsgodtgørelse	221025	3.513,00
Refusion af udlæg via FLØS	221090	1.162,57
Rejser og befording	221000..221999	4.850,17
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	3.731,40
Repræsentation ekstern	222020	1.000,00
Repræsentation i alt	222000..222099	4.731,40
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	95.081,94
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	2.372,85
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	217,49
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	16.439,11
Vedligeholdelse af maskiner	223050	17.072,89
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	131.184,28
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	38.524,94
Anskaffelser - bygninger	223120	9.453,00
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	16.448,26
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	3.502,55
Anskaffelser i alt	223100..223199	67.928,75
Udgifter vedr. kontor- og kirke drift		
Ejendomsskatter	223210	3.363,42
KODA	223220	2.195,40
Copydan	223230	1.100,00
Medielicens	223240	279,69
AUB	223810	17.058,68
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	2.000,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	-1.572,31
Varme	225510	-277,85
EL	225520	67.086,85
Udgifter vedr. kontor- og kirke drift i alt	223200..225599	91.233,88
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	6.065,95
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	28.387,73
IT i alt	226500..226599	34.453,68
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Telefon/internet - datakommunikation	227015	10.185,53
Folkekirkens selvforsikring	227025	13.684,60
Forsikringer i øvrigt	227030	288,49
Rengøring efter regning	227035	2.125,00
Annoncering	227045	4.249,38

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Trykning	227050	9.581,60
Konsulentydelse	227055	38.457,50
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	8.041,50
Kørsel af affald	227065	2.030,43
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	10.226,00
Gebyrer	227075	4.675,60
Diverse tjenesteydelser	227080	21.674,00
Leje/leasing	227085	52.794,66
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	178.014,29
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	2.129,56
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	4.271,90
Undervisningsmaterialer	228020	11.470,11
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	205,00
Abonnementer/bøger/aviser	228030	24.294,59
Indkøb til fortæring	228035	24.708,28
Planter, grus, gran m.v.	228045	18.645,60
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	24.520,78
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	6.601,49
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	587,50
Arbejdstøj og udstyr	228065	14.755,51
Sikkerhedsudstyr	228070	4.405,39
Brændstof	228075	6.416,45
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	143.012,16
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-828,30
Tab på debitorer	229510	-2.000,00
Reguleringer i alt	229100..229510	-2.828,30
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	652.580,31
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravsteds kapitaler	255010	-37.769,67
Renteafkast af præste- og kirkeembede kapitaler	255020	-6.345,81
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-44.115,48
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	1.820,22
Morarenteudgifter	268010	34,65
Øvrige renteudgifter	269010	12.673,28
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	14.528,15
Ekstraordinære indtægter		
Salg af anlæg	280590	965.377,43
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	965.377,43
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Overførselsindtægter		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Interne folkekirkelige overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	0,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	518.519,17
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	37.612,66
Momsafregning - tilgodehavende	612130	0,10
A conto udbetalt løn	613030	181.425,05
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	409.326,08
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	3.780.616,85
Tilgodehavender i alt	610000..619999	4.408.980,74
Likvider		
Bank - 8061-0007005196 - Udsmykningsfond	638120	29.112,27
Bank - 7970-0001005559 - Driftskonto	638140	455.691,64
Bank - 7910-0002211038 - Fremtidssikrende tiltag	638142	153.344,36
Likvider i alt	630000..639999	638.148,27
Aktiver i alt	520000..649999	5.047.129,01
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-29.112,27
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-409.326,08
Menighedsrådets frie midler	741110	-435.702,86
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-154.972,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-1.029.113,21
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-3.780.616,85
Hensættelser i alt	760000..779999	-3.780.616,85
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-45.315,45
Momsafregning - skyldig	972530	-13.001,27
Skyldig søgne-helligdagsbet. - tidligere beskattet	973030	-7.415,54
Skyldig søgne-helligdagsbet. - endnu ikke beskattet	973031	2.555,11
Skyldig løn mv. mellemregning m/FLØS	973040	-2.027.804,95
Skyldig løn til manuel håndtering	973041	1.000,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Nettoløn	978110	1.857.459,66
A-skat	978210	16.603,81
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-2.208,95
Skyldige feriegiro	978810	-17.871,90
Feriepenge øredifferencer	978811	-3.211,32
Skyldigt pensionsbidrag - alle kasser	978910	-3.507,93
Gruppeliv - alle kasser	978930	1.066,36
FLØS-poster til manuel postering	979810	4.253,42
FLØS mellemregning 1	979820	-7.337,82
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	6.507.587,01
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-6.500.249,19
Afstemningskonto B-indkomst (debet)	987310	48.395,40
Afstemningskonto B-indkomst (kredit)	987320	-48.395,40
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-237.398,95
Passiver i alt	720000..989999	-5.047.129,01
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Indbetalt i 2021	Skyldig ultimo 2021
-------------------	-----------------------	------------------	------------------------