

ÅRSREGNSKAB 2022

for Søstrup Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 7281

CVR-nr. 68576318

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 2022 for Søstrup 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Forklaring til regnskab 2022

I nedenstående gennemgås de poster der har større overskridelse. Forklaring ligger for det meste i, at vi har brugt penge fra vores frit midler til at få Ellens Hus til at stå skarp. Desuden har vi været uheldig med lynnedslag i elektronik. Vi har på andre poster ikke brugt som forventet og derfor gå de ikke i underskud.

Formål 2120 Kirke udv. Vedligehold: underskud i forhold til budget -16.125 kr

Formål 2220 Klokker: Underskud i forhold til budget -2.999,69 kr

Formål 2250 Teleslynge og højttaler : Underskud i forhold til budget rep af strømforsyning -10.434,88 kr

Formål 2308 Vedr. ombygning Ellens Hus: Underskud i forhold til budget åbent hus og arkitekt -18.143,93 kr

Formål 2317: Anskaffelser og vedligehold til Ellens Hus - Underskud i forhold til budget -104.717,03 kr

Formål 2320 Ind-, udv. Vedligehold: Underskud i forhold til budget på Ellens Hus - 70.840,93 kr

Formål 2321 Rengøring/vinduespolering: Underskud i forhold til budget på Ellens Hus.

Bemærkning: Md. rengøring af Ellens Hus 1/8 - 31/12 i alt 5*875kr = 4375 kr. -6.949,63 kr

Formål 2330 El Underskud i forhold til budget. Bemærkning: generel stigning på strøm i 2022. 2.992,41 kr

Formål 3130 Samlebøger, alterbøger, noder Bemærk: Højskolesangbøger 25 stk. udgør 8098,87 kr.

Underskud i forhold til budget 3.498,87 kr

Formål 3160 Kirkekaffe/ begravelseskasse Underskud i forhold til budget 2.547,83 kr

Formål 3170 Hilsner/gaver til bryllup, Dåb. Bemærk: der er indkøb 10 stk. Barnets Bibel og 10 stk. Kærlighedens sprog delt med Sdr. Jernløse i alt 5499 kr. beløb delt med Sdr. Jernløse. Underskud i forhold til budget 249,50 kr

Formål 3208 Honorar gæsteoptræden Honorar til GN som er delt med Sdr Jernløse Underskud i forhold til budget 5.678,55 kr. Bemærk: Gitte K Nielsen - Beløb er delt med Sdr.

Jernløse

Formål 3720 Fortæring optrædende og gæster Foredrag om Dronningen i Vommevad 1200 kr. vi har betalt det hele skulle være del med 4 sogne. Underskud i forhold til budget 461,35 kr.

Formål 4015 Anskaffelse og vedligeholdelse af maskiner og redskaber Underskud i forhold til budget 2.304,49 kr

Formål 4027 Vedligeholdelse P-plads Bemærk: For at hjælpe os selv til ikke at skulle ned og tænde /slukke når der har været andre i Ellens Hus. Underskud i forhold til budget 2.607,00 kr.

Formål 4080 Salg, planter og ren- og vedligehold - Mersalg end forventet

Formål 6030 EDB- udgifter inkl. Præster - Tilslutning og abonnement til Ellens Hus ca. 1500 kr/kvt.

Formål 6110 Mødeudgifter - Julefrokost deles ikke men vi betaler kun hver anden gang. Underskud i forhold til budget 4.140,73 kr.

7200 Øvrige renteudgifter - Negativ rente - er stoppet nu og skulle forhåbentlig ikke komme igen.

Vi har hele tiden været vidende om, at der blev brugt penge fra vores frie midler. Vi har tidligere fået anmærkninger for at have for mange frit midler stående. Så nu har vi fået brugt nogen af dem.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles anlægsramme

Kirkekassen bogfører de modtagne midler og afholdte udgifter. Provstikassen fører oversigt over de samlede bevillinger og anvendte midler.

Fælles samarbejder på provstiplan

Menighedsrådet deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester, tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning samt fælles skoletjeneste jf. vedtægter.

Udgifterne afholdes af Provstikassen.

Det Fælles Kirkekontor

Søstrup kirkekaske deltager i "Det Fælles Kirkekontor i Holbæk Provsti". Driftsudgifterne til samarbejdet afholdes af provstiudvalgskassen.

Fælles kalkning

Menighedsrådet deltager i "Kalkningssamarbejdet Holbæk Provsti".
Udgifterne dækkes af Holbæk Provsti jf. separat biregnskab.

Regnskabssamarbejdet

Søstrup kirkekasse deltager i "regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti". Kirkekassen afholder andel af udgiften jf. vedlagte biregnskab.

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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	843.462,96	843.463,00	792.144,96
Øvrig drift i alt	-988.421,70	-843.464,00	-1.021.989,40
2 Kirkebygning og sognegård	-383.889,12	-171.600,00	-462.772,15
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-383.889,12	-171.600,00	-462.772,15
3 Kirkelige aktiviteter	-231.634,04	-258.587,00	-202.210,60
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-177.502,09	-190.287,00	-166.797,07
Udgifter, øvrig drift	-54.131,95	-68.300,00	-35.413,53
4 Kirkegård	-213.069,07	-269.821,00	-213.179,34
Indtægter	85.818,91	65.926,00	84.822,93
Udgifter, løn	-254.590,28	-258.247,00	-238.095,42
Udgifter, øvrig drift	-44.297,70	-77.500,00	-59.906,85
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-159.446,63	-144.744,00	-140.489,44
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.790,44	-40.200,00	-50.934,10
Udgifter, øvrig drift	-107.656,19	-104.544,00	-89.555,34
7 Finansielle poster	-382,84	1.288,00	-3.337,87
Indtægter	555,11	1.917,00	416,72
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-937,95	-629,00	-3.754,59
A Resultat af drift	-144.958,74	-1,00	-229.844,44

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	200.000,00	560.874,02
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-554.873,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-200.000,00	-5.999,27
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	1,00
C Resultatopgørelse	-144.958,74	-1,00	-229.843,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-83.344,93	0,00	-83.344,93
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-57.140,00	-13.149,00	-70.289,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-257.966,18	158.107,74	-99.858,44
742010 Årsafslutningskonto	144.958,74	-144.958,74	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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
578.582,41	596.918,71
2.658,35	24.304,88
0,22	2.731,83
83.344,93	83.344,93
492.578,91	486.537,07
0,00	0,00
418.314,07	261.429,85
418.314,07	261.429,85
996.896,48	858.348,56

-398.451,11	-253.492,37
-83.344,93	-83.344,93
-57.140,00	-70.289,00
-257.966,18	-99.858,44
-492.578,91	-486.537,07
-492.578,91	-486.537,07
0,00	0,00
-105.866,46	-118.319,12
-25.418,36	-34.381,21
-70.288,58	-73.838,17
-10.159,52	-10.099,74
-996.896,48	-858.348,56

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
843.462,96	843.463,00	792.144,96	843.462,96	0,00	0,00
843.462,96	843.463,00	792.144,96	843.462,96	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 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-60.889,23	-50.000,00	-33.320,37	0,00	0,00	-60.889,23
-21.679,57	-8.600,00	-8.474,00	0,00	0,00	-21.679,57
-301.320,32	-113.000,00	-420.977,78	0,00	0,00	-301.320,32
-383.889,12	-171.600,00	-462.772,15	0,00	0,00	-383.889,12

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-184.594,54	-188.287,00	-173.693,53	0,00	-154.427,29	-30.167,25
-8.999,18	-14.500,00	-7.569,73	0,00	-5.323,35	-3.675,83
-1.186,75	-1.500,00	-1.039,90	0,00	0,00	-1.186,75
-12.848,24	-13.500,00	-12.294,62	0,00	0,00	-12.848,24
-12.292,53	-27.000,00	-1.592,02	0,00	-9.000,00	-3.292,53
-11.212,80	-13.300,00	-6.020,80	0,00	-8.751,45	-2.461,35
-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
-231.634,04	-258.587,00	-202.210,60	0,00	-177.502,09	-54.131,95

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-189.122,06	-235.194,00	-203.253,84	85.226,37	-230.096,44	-44.251,99
-23.947,01	-34.627,00	-9.925,50	592,54	-24.493,84	-45,71
-213.069,07	-269.821,00	-213.179,34	85.818,91	-254.590,28	-44.297,70

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-10.647,36	-4.500,00	-11.850,56	0,00	0,00	-10.647,36
-81.737,01	-68.700,00	-64.119,99	0,00	-51.790,44	-29.946,57
-3.409,40	-7.000,00	-2.948,81	0,00	0,00	-3.409,40
-206,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-206,95
-54.999,96	-55.000,00	-54.999,96	0,00	0,00	-54.999,96
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.902,00
-6.543,95	-6.544,00	-6.570,12	0,00	0,00	-6.543,95
-159.446,63	-144.744,00	-140.489,44	0,00	-51.790,44	-107.656,19

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2022	2022	2021			
-937,95	-629,00	-3.570,46	0,00	0,00	-937,95
0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416,72	417,00	416,72	416,72	0,00	0,00
138,39	0,00	-184,13	138,39	0,00	0,00
-382,84	1.288,00	-3.337,87	555,11	0,00	-937,95

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
83 Kirkegård
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2022	2022	2021			
0,00	0,00	-24.875,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-529.998,75	0,00	0,00	0,00
0,00	-200.000,00	-5.999,27	0,00	0,00	0,00
0,00	200.000,00	560.874,02	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

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		
Søstrup By, Søstrup 31	1520	910.000	433.700		Sasserupvej 21 Menigheds
Ejendomsværdi i alt		910.000			

**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