

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Gimlinge-Hyllested Sognes Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7316

CVR-nr. 57304413

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Gimlinge-Hyllested 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 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:

Bemærkninger til regnskabet 2022:

Regnskabet bærer præg af, at der har været flere regnskabsførere.

Der har også været opsamling på flere anlægsopgaver igennem de sidste år, samt flere straks opgaver ved syn og provstesyn som er udført i 2022. Der er i budget 2022 heller ikke beregnet til nyt præstekontor, imens byggeriet står på.

Formål 2100:

Konto 223010 - Låger i ringmur 26.875 kr. Stormskade 2.912,50

Konto 223020 - Teglstensgulv Hyllested 58.758,75 kr. Nationalmuseet 15.375 kr.

Understrygning 9.500 kr. x 2. Cemas 16.097,12 + 15.437,50 kr. (Tror faktura er betalt to gange. Cemas er kontaktet) Certego 5.572,50 kr.

Konto 223030 - Cemas kirkemur Hyllested 46.851,56 kr.

Konto 223040 - Certego Alarm 1.018,75 kr. Frobenius stemning orgel 5.497,50 kr. Thubalka 3.368,06 kr.

Konto 225520 - El forbrug er 7330 kr. større end budgetsat

Formål 2200:

Konto 223040 - Defekt blæser Gimlinge Frobenius 19.195,00 kr.

Konto 223130 - Clipsmikrofon 4.225,00 kr.

Konto 512310 - Fragt alberttavle 29.675,00 kr.

Formål 2300:

Konto 223130 - FDF Dalmose 10.000 kr. Trappe Hyllested.

Formål 2500:

Konto 223020 - FDF 26.500 kr.

Konto 227085 - Leasing Fyn 7.451,75 kr.

Formål 3100:

Konto 181810 - Løn er steget med 12.000 kr.

Konto 223130 - Ekstraordinær graverindkøb

Konto 227085 - Gimlinge forsamlingshus leje 2.000 kr.

Formål 3200:

Konto 227005 - Kørsel af konfirmander 20.800 kr.

Konto 228020 - Konfirmandfoto, salmebøger og bibler

Formål 4000:

Konto 181810 - Løn er steget med 14.000 kr. og pension 1.500 kr.

Konto 223030 - LJ Plant og Cemas

Konto 223130 - POWER 7.000 kr. + Printer

Konto 223140 - Plæneklipper + værktøj

Konto 226520 - Brandsoft

Konto 227040 - Beskæring af træer

Konto 227055 - Skælskør Arkitekterne

Konto 228010 - Kopimaskine + blækpatroner

Formål 5100:

Konto 225510 - Varme steget med 16.000 kr.

Formål 6000:

Konto 222010 - Hotel Saksøbing 9.055 kr.

Konto 226520 - DKM Hjemmeside + Elgiganten Computer

Konto 227010 - Uddeling af Kirkeblade

Konto 227085 - MobilePay oprettelse + 2 dankort + ændring af netbank

Konto 228030 - Vejbrochure + præsteforening

Konto 228040 - Forskellige udlæg

Konto 228055 - Håndklædepapir

## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Slagelse Kirkegårde om regnskabsførere.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.666.695,00</b>	<b>1.666.695,00</b>	<b>1.651.745,00</b>
Øvrig drift i alt	-1.895.184,32	-1.606.695,00	-1.580.753,03
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-515.632,08</b>	<b>-192.812,00</b>	<b>-199.530,70</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.166,26	-81.112,00	-83.358,33
Udgifter, øvrig drift	-430.465,82	-111.700,00	-116.172,37
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-535.465,28</b>	<b>-585.209,00</b>	<b>-502.992,46</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-413.211,27	-461.699,00	-386.222,53
Udgifter, øvrig drift	-122.254,01	-123.510,00	-116.769,93
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-430.074,08</b>	<b>-408.990,00</b>	<b>-519.005,21</b>
Indtægter	265.289,81	246.609,00	151.377,62
Udgifter, løn	-543.914,06	-508.999,00	-577.845,99
Udgifter, øvrig drift	-151.449,83	-146.600,00	-92.536,84
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-55.321,91</b>	<b>4.347,00</b>	<b>11.548,99</b>
Indtægter	116.404,01	116.500,00	116.405,00
Udgifter, løn	-20.868,52	-24.017,00	-19.454,13
Udgifter, øvrig drift	-150.857,40	-88.136,00	-85.401,88
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-312.930,97</b>	<b>-425.207,00</b>	<b>-353.474,95</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.114,87	-173.133,00	-146.932,79
Udgifter, øvrig drift	-206.816,10	-252.074,00	-206.542,16
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-45.760,00</b>	<b>1.176,00</b>	<b>-17.298,70</b>
Indtægter	7.360,87	6.176,00	103.137,28
Udgifter, løn	0,00	0,00	-102.830,57
Udgifter, øvrig drift	-53.120,87	-5.000,00	-17.605,41
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-228.489,32</b>	<b>60.000,00</b>	<b>70.991,97</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	-60.000,00	-60.314,86
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	1.459.825,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	274.134,00	200.000,00	234.900,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-28.500,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-296.375,00	-200.000,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-649.687,37	0,00	-196.627,07
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-700.428,37</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>1.437.783,07</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-928.917,69</b>	<b>0,00</b>	<b>1.508.775,04</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-7.763.295,81	679.408,04	-7.083.887,77
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.685.202,34	0,00	-2.685.202,34
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-511.831,42	164.609,65	-347.221,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-234.900,00	84.900,00	-150.000,00
742010 Årsafslutningskonto	928.917,69	-928.917,69	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
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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
4.011.195,70	3.826.916,71
15.562,41	11.904,07
69.328,35	0,00
2.685.202,34	2.685.202,34
1.241.102,60	1.129.810,30
0,00	0,00
8.564.240,34	7.612.168,18
800.944,53	518.794,84
7.763.295,81	7.083.887,77
0,00	9.485,57
<b>12.575.436,04</b>	<b>11.439.084,89</b>
-11.245.229,57	-10.316.311,88
-7.763.295,81	-7.083.887,77
-2.685.202,34	-2.685.202,34
-50.000,00	-50.000,00
-511.831,42	-347.221,77
-234.900,00	-150.000,00
-1.241.102,60	-1.129.810,30
-1.241.102,60	-1.129.810,30
0,00	0,00
-89.103,87	7.037,29
0,00	17.562,50
-89.103,87	-10.525,21
<b>-12.575.436,04</b>	<b>-11.439.084,89</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.666.695,00	1.666.695,00	1.651.745,00	1.666.695,00	0,00	0,00
<b>1.666.695,00</b>	<b>1.666.695,00</b>	<b>1.651.745,00</b>	<b>1.666.695,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-366.561,98	-165.312,00	-151.884,26	0,00	-85.166,26	-281.395,72
-74.391,45	-27.500,00	-46.926,19	0,00	0,00	-74.391,45
-40.726,90	0,00	-720,25	0,00	0,00	-40.726,90
-33.951,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.951,75
<b>-515.632,08</b>	<b>-192.812,00</b>	<b>-199.530,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-85.166,26</b>	<b>-430.465,82</b>

#### 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 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-442.383,91	-426.809,00	-407.632,61	0,00	-409.211,27	-33.172,64
-43.089,49	-39.900,00	-36.448,73	0,00	0,00	-43.089,49
-45,00	-3.000,00	-750,00	0,00	0,00	-45,00
-40.543,25	-64.000,00	-39.006,75	0,00	0,00	-40.543,25
-486,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-486,25
-4.491,38	-31.600,00	-9.963,14	0,00	-2.000,00	-2.491,38
-2.926,00	-18.400,00	-7.691,23	0,00	-2.000,00	-926,00
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-535.465,28</b>	<b>-585.209,00</b>	<b>-502.992,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-413.211,27</b>	<b>-122.254,01</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-396.315,24	-370.757,00	-486.900,07	260.021,93	-504.949,99	-151.387,18
-33.758,84	-38.233,00	-32.105,14	5.267,88	-38.964,07	-62,65
<b>-430.074,08</b>	<b>-408.990,00</b>	<b>-519.005,21</b>	<b>265.289,81</b>	<b>-543.914,06</b>	<b>-151.449,83</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-68.824,24	-103.153,00	-83.113,12	0,00	-20.868,52	-47.955,72
116.040,72	112.500,00	114.767,23	116.404,01	0,00	-363,29
-102.538,39	-5.000,00	-20.105,12	0,00	0,00	-102.538,39
<b>-55.321,91</b>	<b>4.347,00</b>	<b>11.548,99</b>	<b>116.404,01</b>	<b>-20.868,52</b>	<b>-150.857,40</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-138.851,55	-51.000,00	-51.087,62	0,00	0,00	-138.851,55
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-65.001,41	-150.000,00	-115.938,74	0,00	-23.489,40	-41.512,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	8.482,98	-42.700,00	-16.390,52	0,00	20.410,14	-11.927,16
63 Bygning	-24.538,12	-22.500,00	-22.904,98	0,00	-24.538,12	0,00
64 Økonomi	-88.343,44	-141.233,00	-129.153,93	0,00	-78.497,49	-9.845,95
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-4.679,43	-17.774,00	-17.999,16	0,00	0,00	-4.679,43
<b>I alt</b>	<b>-312.930,97</b>	<b>-425.207,00</b>	<b>-353.474,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-106.114,87</b>	<b>-206.816,10</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-52.479,40	-5.000,00	-16.454,66	0,00	0,00	-52.479,40
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	-2.796,40	6.176,00	0,00	-2.796,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	10.157,27	0,00	306,71	10.157,27	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-641,47	0,00	-1.150,75	0,00	0,00	-641,47
<b>I alt</b>	<b>-45.760,00</b>	<b>1.176,00</b>	<b>-17.298,70</b>	<b>7.360,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.120,87</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.500,00
83 Kirkegård	-296.375,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-296.375,00
85 Præsteboliger	-632.124,87	0,00	-196.627,07	0,00	0,00	-632.124,87
88 Øvrige ejendomme	-17.562,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.562,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	-60.000,00	-60.314,86	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	1.459.825,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	200.000,00	200.000,00	234.900,00	200.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	74.134,00	0,00	0,00	74.134,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-700.428,37</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>1.437.783,07</b>	<b>274.134,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-974.562,37</b>



Dato	Tekst	Beløb	Formål
Konto 972010 - Kollekt m.v. til afregning:			
20-04-2022	Indbetalt 3281 1979	3100,00	KFUM/KFUK
21-04-2022	Mønt iht. Bilag - SE MEDD.	781,00	KFUM/KFUK
09-05-2022	Kollekt MobilePay	10,00	KFUM/KFUK
18-05-2022	FDF Dalmose - Kollekt	-3810,00	Udbetaling
23-05-2022	Kollekt MobilePay	200,00	KFUM/KFUK
30-05-2022	Kollekt MobilePay	100,00	KFUM/KFUK
03-10-2022	02009003170010210224 - SE MEDD.	100,00	KFUK Sociale arbejde
28-11-2022	02009003170012711226 - SE MEDD.	100,00	Grønlandske bibelsag
05-12-2022	02009003170010412226 - SE MEDD.	100,00	Grønlandske bibelsag
27-12-2022	02009003170012410000 - SE MEDD.	200,00	Kirkens korshær varместue
<b>I ALT</b>		<b>881,00</b>	

Konto 972020 - Diverse forudbetalt indtægter (Periodeafgrænsningskonto)

18-07-2022	02009003170011707228 - SE MEDD.	50,00	Kirkens Korshær
<b>I ALT</b>		<b>50,00</b>	