

ÅRSREGNSKAB 2022

for Trinitatis Sogns Menighedsråd

i Fredericia Provsti

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 7909

CVR-nr. 39262614

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Årets resultat af drift er opgjort til et underskud på 80 tus.kr., som skal holdes op mod et budgetteret underskud på knap 8 tus.kr.

I anlægsregnskabet er medtaget et udlæg (rådgiverhonorar) på kr. 62.500, som kan henføres til den forestående indvendige renovering af kirkerummet. Beløbet vil således indgå i det kommende anlægsregnskab.

Provstiudvalget har i 2022 bevilget en række beløb med midler fra provstiets 5% midler. Der er tale om i alt 755 tus.kr., der fordeler sig med beløb til etablering af vaskehus i udlejningsejendommen, anskaffelse af indbrudsalarm, hjælp til konfirmandundervisning mm. i forbindelse med embedsledighed, indbetaling til Lønmodtagernes Feriefond, ny dør og nyt køleanlæg til kapellet samt et større beløb til dækning af diverse udgifter i forbindelse med præsteskitte.

Menighedsrådets frie midler udgør pr. 31. december efter resultatdisponering 348 tus.kr.

Under indtryk af stigende energipriser kan oplyses, at:
Årets samlede udgift til varme er 199 tus.kr. ift. et budget på 158 tus.kr.
Årets samlede EL-udgift er 144 tus.kr. ift. et budget på 96 tus.kr.

Der er i biregnskaber redegjort for menighedsrådets forvaltning af kapital under Arv og Donationer.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet indgår sammen med provstiets øvrige sogne i samarbejdet om drift af Kirkernes Hus Fredericia.

Kirkernes Hus er regnskabskontor, varetager personregistrering, rådgiver og bistår i personaleadministrative forhold og varetager driften af sognets kirkegård.

Regnskab for Kirkernes Hus kan ses på www.kirkerneshus.dk

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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	5.258.037,27	4.503.000,00	5.033.089,89
Øvrig drift i alt	-5.337.860,44	-4.510.608,00	-4.819.973,42
2 Kirkebygning og sognegård	-1.540.984,92	-961.344,00	-1.160.770,17
Indtægter	2.700,00	0,00	550,00
Udgifter, løn	-337.027,07	-301.344,00	-300.617,84
Udgifter, øvrig drift	-1.206.657,85	-660.000,00	-860.702,33
3 Kirkelige aktiviteter	-2.613.857,96	-2.733.824,00	-2.350.648,24
Indtægter	40.878,00	0,00	28.242,50
Udgifter, løn	-2.319.988,02	-2.133.824,00	-2.057.393,95
Udgifter, øvrig drift	-334.747,94	-600.000,00	-321.496,79
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.	-352.324,20	-9.000,00	-397.358,31
Indtægter	127.966,52	131.000,00	130.628,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-480.290,72	-140.000,00	-527.986,31
6 Administration og fællesudgifter	-733.481,24	-735.375,00	-552.432,67
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-189.509,96	-246.006,00	-223.652,52
Udgifter, øvrig drift	-543.971,28	-489.369,00	-328.780,15
7 Finansielle poster	-97.212,12	-71.065,00	-358.764,03
Indtægter	97,50	98,00	195,00
Udgifter, løn	-18.147,12	0,00	-229.024,12
Udgifter, øvrig drift	-79.162,50	-71.163,00	-129.934,91
A Resultat af drift	-79.823,17	-7.608,00	213.116,47

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)	988.332,96	988.333,00	988.332,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-62.500,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	925.832,96	988.333,00	988.332,96
C Resultatopgørelse	846.009,79	980.725,00	1.201.449,43

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.499,26	0,00	-19.499,26
721150 Langfristet gæld	7.363.333,32	-988.333,34	6.374.999,98
741110 Menighedsrådets frie midler	-401.509,84	53.364,80	-348.145,04
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	62.500,00	62.500,00
741150 Frie midler - Ny jernport ind til gården	-26.458,75	26.458,75	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-846.009,79	846.009,79	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-270.564,84	-8.581,94	-279.146,78

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

612110-619019	Andre tilgodehavender		
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler		

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg		
638140-60	Bank- og Girokonti		
639110-30	Kontant- og udlægskasser		

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital		
721150	Langfristet gæld		
721160	Arv og donationer		
741110	Menighedsrådets frie midler		
741120	Videreførte anlægsmidler		
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter		

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer		
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser		
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde		

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
26.547,76	19.619,16
7.048,50	119,90
19.499,26	19.499,26
0,00	0,00
799.645,38	593.671,22
428.235,46	188.740,42
371.348,92	404.930,80
61,00	0,00
826.193,14	613.290,38

6.645.300,63	5.790.708,90
-19.499,26	-19.499,26
7.363.333,32	6.374.999,98
-270.564,84	-279.146,78
-401.509,84	-348.145,04
0,00	62.500,00
-26.458,75	0,00
0,00	0,00
-7.363.333,32	-6.374.999,98
-7.363.333,32	-6.374.999,98
-108.160,45	-28.999,30
0,00	-26.608,60
-112.164,91	-10.282,78
4.004,46	7.892,08
-826.193,14	-613.290,38

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.503.000,00	4.503.000,00	4.636.154,04	4.503.000,00	0,00	0,00
755.037,27	0,00	396.935,85	755.037,27	0,00	0,00
5.258.037,27	4.503.000,00	5.033.089,89	5.258.037,27	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-779.667,98	-417.116,00	-368.072,58	0,00	-153.324,93	-626.343,05
-35.073,50	-10.000,00	-79.824,26	0,00	0,00	-35.073,50
-726.243,44	-534.228,00	-712.873,33	2.700,00	-183.702,14	-545.241,30
-1.540.984,92	-961.344,00	-1.160.770,17	2.700,00	-337.027,07	-1.206.657,85

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.395,26	-5.000,00	-1.969,90	0,00	0,00	-5.395,26
-1.338.432,27	-1.201.053,00	-1.082.191,93	0,00	-1.237.767,93	-100.664,34
-212.821,31	-284.685,00	-248.479,32	0,00	-173.358,66	-39.462,65
-318.387,86	-270.425,00	-226.682,11	10.150,00	-267.321,24	-61.216,62
-219.573,14	-422.707,00	-335.665,96	0,00	-147.713,58	-71.859,56
-188.758,23	-145.812,00	-150.504,41	0,00	-154.701,19	-34.057,04
-256.192,11	-273.071,00	-223.087,24	30.728,00	-277.225,43	-9.694,68
-74.297,78	-131.071,00	-79.867,37	0,00	-61.899,99	-12.397,79
0,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00
-2.613.857,96	-2.733.824,00	-2.350.648,24	40.878,00	-2.319.988,02	-334.747,94

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-325.214,17	1.000,00	8.705,52	68.926,52	0,00	-394.140,69
-27.110,03	-10.000,00	-406.063,83	59.040,00	0,00	-86.150,03
-352.324,20	-9.000,00	-397.358,31	127.966,52	0,00	-480.290,72

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
68 Menighedsrådsvalg/provstiuudvalgsvalg
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-400.668,52	-425.648,00	-288.086,42	0,00	-83.631,70	-317.036,82
-91.064,21	-115.119,00	-91.731,42	0,00	-41.798,11	-49.266,10
-82.622,84	-81.000,00	-62.043,67	0,00	-12.736,50	-69.886,34
-52.204,21	-46.239,00	-41.917,17	0,00	-51.343,65	-860,56
-34.038,00	0,00	-1.718,75	0,00	0,00	-34.038,00
-5.514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.514,00
-67.369,46	-67.369,00	-66.935,24	0,00	0,00	-67.369,46
-733.481,24	-735.375,00	-552.432,67	0,00	-189.509,96	-543.971,28

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-71.162,51	-71.163,00	-121.568,75	0,00	0,00	-71.162,51
72 Øvrige renteudgifter	-7.999,99	0,00	-8.366,16	0,00	0,00	-7.999,99
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	97,50	98,00	195,00	97,50	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-18.147,12	0,00	-229.024,12	0,00	-18.147,12	0,00
I alt	-97.212,12	-71.065,00	-358.764,03	97,50	-18.147,12	-79.162,50

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-62.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.500,00
92 Ligningsbeløb anlæg	988.332,96	988.333,00	988.332,96	988.332,96	0,00	0,00
I alt	925.832,96	988.333,00	988.332,96	988.332,96	0,00	-62.500,00

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		
419 A fa. Bygrunde	1245	4.800.000	2.231.000		Sognegården, Danmarksgade
506 F Fa. Bygrunde	673	3.750.000	1.292.600		Præstebolig, Øster Voldgade
485 C Fa. Bygrunde	319	1.800.000	435.400		Udl.ejendom, Danmarksgade
Ejendomsværdi i alt		10.350.000			

**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.*

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Ar.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
27/12 21	Barnesagens Fællesråd	333	00	Michael Mikkelsen Charlotte B				
24/10 21	Kirkens Korsher	110	00	Ubi Rasmussen				
14/11 2022	Bibelselskab	677 77		Ubi Rasmussen Ubi				
6/3 22	Kolke kirke og Næstved UKRAINE	384 387	50 50	Ubi Ubi				
20/3 22	- 11 - UKRAINE	375	00	Ubi Rasmussen Karin Sandahl				
10/4 22	- 11 - UKRAINE	176		Ubi				

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	o.		dato	kr.	o.	
14 +15/4 +17	Menighedsråden Dåbs & Konfirmandhjælp	63	-	UG				
16/4	Kor	479	-	Karin Sandahl				
26/5 2022	Falkerkirkens Nødhjælp Ukraine	543	50	Beate Karin Sandahl				
11/9 2022	?	921	00	Ann Kristin Ole Brønnum				
2/10	Menighedsråden	539	-	Lene Birk Lene Birk				
9/10	Menighedspl.	40	-	Ole Brønnum				

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
16/10	Kirkens Kasse	131		Ove Brün Hendrik				
23/10	KFUM Soldatermission	41		Ove Brün				
13/11	menighedsplejen	178		Ove Brün W. W. W.				
20/11	Menighedsplejen	30		Ove Brün				
27/11	Kirkens Kasse	205,50		Karina Sandahe				
4/12	Kirkens Kasse	70,00		Ove Brün				



Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.	
8/12 22	Menighedspl	214	-	Henrik Kanna Sandahl				
24/12	Byrådsrådgivers Føllesråd	824	00	Ole Brønne				

Trinitatis Menighedsråd

Arv og Donationer 2022

Udsmykning/Orgelprojekt, art 638141

Primosaldo		159.493,36
Bjørnshauges Fond		20.000,00
Renteudgift	-	1.238,28
Saldo pr. 31.12.2022		178.255,08

Orgelprojekt Legat kr. 120.000,-
Udsmykning kr. 58.255,08

Formål:

Kirkeudsmykning og renovering/udbygning af orgel.

Jubilæumsfonden, art 638142

Primosaldo		5.577,83
Renteudgift	-	41,14
Saldo pr. 31.12.2022		5.536,69

Formål:

Indsamlet til brug for enighedsplejen

Menighedsplejen, art 638144

Primosaldo		51.554,47
Indsamlet til menighedsplejen		22.452,00
Julehjælp 2021/2022	-	24.354,27
Konfirmationshjælp 2022	-	7.070,00
Bibelselskabet / Ukraine	-	450,00
Grænseforeningen Fredericia-Middelfart		475,00
Bjørnshauges Fond		5.000,00
Blomsterhilsener	-	396,00
Bankomkostninger	-	1.380,76
Saldo pr. 31.12.2022		45.830,44

Formål:

Julehjælp, konfirmationshjælp og anden hjælp til værdigt trængende.

Kunstkonto, art 638146

Primosaldo		15.094,00
Kunstindkøb	-	2.500,00
Renteudgift	-	111,30
Saldo pr. 31.12.2022		12.482,70

Formål:

Indkøb af kunst til menighedslokaler samt økonomisk støtte til aktiviteter for kunst interesserede.

Pigekorets konto, art 638152

Primosaldo		38.845,18
Tilført		600,00
Korweekend, drikkevarer	-	1.270,00
Gave	-	850,00
Renteudgift	-	283,31
Saldo pr. 31.12.2022		37.041,87

Formål:

Til fordel for bl.a. sociale aktiviteter for korets medlemmer.
Tilvejebragt ved koroprædender.

Arv og donationer i alt pr. 31.12.2022

279.146,78

Trinitatis Kirke

Musikudvalget - Biregnskab 2022

Musikudvalgets aktiviteter 2022

Artskonto		Beløb
118075	Entre til koncerter mm	21.528,00
118075	Delt overskud Kbh. Drengekor	- 6.800,00
186840	Honorarer (B-indkom.)	- 23.000,00
186860	Honorarer (CVR)	- 79.000,00
222010	Repræsentation intern	-
224510	Koda	- 3.466,28
227045	Annoncering	- 6.681,07
227050	Trykning	- 1.031,73
227075	Gebyrer	- 338,04
227080	Delt underskud Kbh. Drengekor	18.912,00
228010	Kontorudgifter	- 3.644,20
228015	Noder	- 422,00
228035	Indkøb til fortæring	- 12.344,93
228050	Udsmykning	- 238,35
269010	Renter	- 800,73
280520	Donationer	16.000,00
	I alt	- 81.327,33

Musikudvalgets konto

Danske Bank kto.nr. 1220 9568

Primosaldo	82.513,56
Nettobevægelse 2022	29.957,87
Saldo pr. 31.12.2022	112.471,43

Tilskud til Musikudvalg ifl. budget 2022	102.000,00
Årets resultat	-81.327,33
Overføres til Musikudvalgets konto	20.672,67

Ovf. d. 07.02.22

Else-Marie Bak Jensen
18. januar 2023