

ÅRSREGNSKAB 2022

for Funder Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8611

CVR-nr. 17680919

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 Funder 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:

Årsregnskab 2022 udviser et overskud på driften på kr. 114.238,94, mod et forventet resultat på kr. 0,00

Formål 2

På trods af stigende udgifter til opvarmning og el, er de samlede driftsudgifter holdt indenfor budgettet ved at holde igen på øvrige udgifter

Formål 3.

Mindre forbrug på løn skyldes mindre brug af afsatte midler til vikarer og honorar til koncerter og foredrag

Formål 4

Merforbrug på drift skyldes nødvendig reparation af gulv i kapel på i alt 41.000. PU har bidraget bevilling på 20.000, som er bogført på formål 1100

Merindtægter på kirkegården skyldes merindtægter i forbindelse med begravelser og urnenedsættelser, og merindtægter vedr. udført arbejde på gravsteder

Formål 6

Merudgifter på drift skyldes primært etablering af kontor, indkøb af telefon og pc til nyansat medarbejder

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kordegnelønninger for Gødvad, Funder, Kragelund og Sejling-Sinding udbetales og administreres af Gødvad sogn.

Udgifter til organist og kirkesanger, der er fælles ansat med Kragelund, er bogført i overensstemmelse med budgettet for 2021. Organistens løn udbetales af Funder, kirkesangerens løn udbetales af Kragelund

I Lille Hids er der et samarbejde om organistbetjening hvor organisterne efter behov kan spille i alle seks kirker

Funder menighedsråd er ansættelsesmyndig for ansat kirke- og kulturmedarbejder, Medarbejderne er ansat til at arbejde for alle sognene i Lille Hids. Funder er lønudbetalende og de andre sogne bidrager med lønandele

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	1.725.770,00	1.705.770,00	1.612.495,00
Øvrig drift i alt	-1.611.531,06	-1.705.770,00	-1.666.006,69
2 Kirkebygning og sognegård	-318.944,72	-346.148,00	-329.007,55
Indtægter	0,00	0,00	3.773,58
Udgifter, løn	-157.730,01	-187.448,00	-180.973,58
Udgifter, øvrig drift	-161.214,71	-158.700,00	-151.807,55
3 Kirkelige aktiviteter	-743.804,20	-815.829,00	-660.292,24
Indtægter	0,00	0,00	546,94
Udgifter, løn	-576.107,04	-648.920,00	-504.647,52
Udgifter, øvrig drift	-167.697,16	-166.909,00	-156.191,66
4 Kirkegård	-282.395,74	-267.253,00	-343.117,04
Indtægter	292.604,65	268.879,00	226.597,34
Udgifter, løn	-400.770,23	-399.732,00	-428.153,47
Udgifter, øvrig drift	-174.230,16	-136.400,00	-141.560,91
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	-281.179,86	-274.540,00	-240.738,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-128.454,71	-145.500,00	-119.793,22
Udgifter, øvrig drift	-152.725,15	-129.040,00	-120.945,63
7 Finansielle poster	14.793,46	-2.000,00	-92.851,01
Indtægter	18.498,15	0,00	2.739,23
Udgifter, løn	-341,71	0,00	-92.726,28
Udgifter, øvrig drift	-3.362,98	-2.000,00	-2.863,96
A Resultat af drift	114.238,94	0,00	-53.511,69

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)	507.217,50	50.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-279.227,80	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-313.797,75	-50.000,00	-31.062,70
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-85.808,05	0,00	-31.062,70
C Resultatopgørelse	28.430,89	0,00	-84.574,39

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-49.907,02	0,00	-49.907,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-136.540,62	-17.676,00	-154.216,62
741110 Menighedsrådets frie midler	-248.459,59	87.354,11	-161.105,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	18.344,50	-98.109,00	-79.764,50
742010 Årsafslutningskonto	-28.430,89	28.430,89	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-21.843,40	63,00	-21.780,40

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
1.274.422,76	1.402.224,45
59.918,36	80.805,88
41.759,84	42.624,29
49.907,02	49.907,02
1.122.837,54	1.228.887,26
0,00	0,00
315.068,54	327.651,96
292.474,51	302.568,34
22.594,03	25.083,62
1.589.491,30	1.729.876,41

-438.406,13	-466.774,02
-49.907,02	-49.907,02
-136.540,62	-154.216,62
-21.843,40	-21.780,40
-248.459,59	-161.105,48
18.344,50	-79.764,50
-1.122.837,54	-1.228.887,26
-1.122.837,54	-1.228.887,26
0,00	0,00
-28.247,63	-34.215,13
-21.175,50	-21.551,00
0,00	-9.192,02
-7.072,13	-3.472,11
-1.589.491,30	-1.729.876,41

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
1.705.770,00	1.705.770,00	1.612.495,00	1.705.770,00	0,00	0,00
20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
1.725.770,00	1.705.770,00	1.612.495,00	1.725.770,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
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
0,00	0,00	2.179,26	0,00	0,00	0,00
-149.468,49	-165.108,00	-151.818,91	0,00	-72.899,89	-76.568,60
-16.967,19	-14.000,00	-18.499,38	0,00	0,00	-16.967,19
-152.509,04	-167.040,00	-160.868,52	0,00	-84.830,12	-67.678,92
-318.944,72	-346.148,00	-329.007,55	0,00	-157.730,01	-161.214,71

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
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
-257.753,50	-309.556,00	-347.059,34	0,00	-233.214,98	-24.538,52
-221.602,95	-239.250,00	-102.375,11	0,00	-200.515,64	-21.087,31
-130.588,00	-113.200,00	-98.177,30	0,00	-30.497,81	-100.090,19
-82.725,31	-83.073,00	-80.611,72	0,00	-76.971,71	-5.753,60
-39.447,94	-50.250,00	-27.693,77	0,00	-34.906,90	-4.541,04
-10.186,50	-19.000,00	-2.875,00	0,00	0,00	-10.186,50
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-743.804,20	-815.829,00	-660.292,24	0,00	-576.107,04	-167.697,16

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
-277.765,13	-245.281,00	-318.841,72	270.959,15	-380.058,99	-168.665,29
-4.630,61	-21.972,00	-24.275,32	21.645,50	-20.711,24	-5.564,87
-282.395,74	-267.253,00	-343.117,04	292.604,65	-400.770,23	-174.230,16

5 Præstebolig mv.

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-61.221,82	-45.500,00	-52.346,70	0,00	-30.788,73	-30.433,09
-60.623,80	-69.964,00	-32.492,72	0,00	0,00	-60.623,80
-22.999,97	-17.000,00	-15.926,30	0,00	-10.165,98	-12.833,99
-3.000,00	-1.800,00	-6.129,45	0,00	0,00	-3.000,00
-96.058,75	-96.200,00	-94.340,94	0,00	-87.500,00	-8.558,75
-1.200,00	-8.000,00	-6.620,50	0,00	0,00	-1.200,00
-36.075,52	-36.076,00	-32.882,24	0,00	0,00	-36.075,52
-281.179,86	-274.540,00	-240.738,85	0,00	-128.454,71	-152.725,15

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		
4 D , FUNDER KBY BY	109128	1.400.000	234.500		2021 - Sognegård, FK 58
11 , FUNDER KBY BY	0	0	0		2021 - Funder Kirke
Ejendomsværdi i alt		1.400.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

2022

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

OBS: Gennemført - skriv ikke i feltet på denne side, da alle feltet er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

2021

Regnskabsåret 2022

2023

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
				hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Projekt 1: Lydenlæg	8001	-2.813	0	0	0	216.228	0	0	0	213.415	229.219	-15.804	0
Projekt 2: Sommerdør	8002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.200	0	-4.200
Projekt 3: Tag Funder kirke	8003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.809	0	-45.809
Projekt 4: Digital kyrds kort	8302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.224	0	-14.224
Projekt 5: Avart mlklasser	8303	0	0	0	0	290.990	0	0	0	290.990	299.574	-8.584	0
Projekt 6: Ny sognegård	8101	-15.530	0	0	0	0	0	0	0	-15.530	0	0	-15.530
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-18.343	0	0	0	507.218	0	0	0	488.875	593.026	-24.388	-79.763

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Funder

2022

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	-18.343	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	-	Afstem med regnskabssystem
Hævde opsparing:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	507.218	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Eksternt tilskud:	-	
Midler i alt til rådighed i 2022:	488.875	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2022 (forbrug):	593.026	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2022	593.026	

Resultat af afsluttede anlægsarbejder:

Videreførte anlægsmidler til 2023: -

+' angiver overskud og '-' angiver underskud

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo**Konti**

741110 Frie midler

741130 Præstegård, frie midler

741140 Kirkegård, frie midler

721110 Opsparing til anlæg

721130 Kirke- og præsteembedekapitaler

721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donation

741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde

742010 Årsafslutning

Disponering**Bemærkninger:****-18.343**Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering.
+' angiver en debetbevægelse

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

-

Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

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

Note 1	18.343	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	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	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	507.218	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	488.875	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	593.026	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-24.388	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	79.763	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	79.763	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	18.343	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	61.420	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	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

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

Biregnskab vedr. anlægsbevillinger, Funder 2022

Formål	tekst	beløb
8001	Lydanlæg	229.218,88
9301	lydanlæg bevilling fra PU	216.227,50
	Forbrug af frie midler	15.804,00
8303	minilæsser	299.573,75
9302	bevilling fra PU	290.990,00
	Forbrug af frie midler	8.584,00

Vedr. bemærkninger fra 2021 vedr. videreførte anlægsmidler iflg. styring af anlægsaktiviteter

For at udligne fortegnfejlen har jeg debiterer 36.889

Derudover skal jeg iflg. anlægsskema disponere 61.420, debiteres

Dette giver i alt kr. 98.109 som debiteres i resultatdisponeringen

Silkeborg Provsti

Funder Kirke

Kirkelkasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2022

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-399.732	-400.770	-1.038
Øvr. udg.	-136.400	-174.230	-37.830
Udg. i alt			-
Indtægter	268.897	292.605	23.708
I alt			23.708
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	-		-
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	-2.000	14.793	16.793

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2021

Resultatdisponering 2022 (konto 721140)

	-
	-40.501
	-883
	-41.384

Funder

2022
Angiv MR-navn og år i Stamdatafanbladet
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Funder!

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

2021

Regnskabsåret 2022

2023

Formål	Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
8001	Projekt 1: Lydanlæg	-2.813	0	0	0	216.228	0	0	0	213.415	229.219	-15.804	0
8002	Projekt 2: Sommerder	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.200	0	-4.200
8003	Projekt 3: Tag Funder kirke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.809	0	-45.809
8302	Projekt 4: Digital kgrds.kort	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.224	0	-14.224
8303	Projekt 5: Avart minilæsser	0	0	0	0	290.990	0	0	0	290.990	299.574	-8.584	0
8101	Projekt 6: Ny sognegård	-15.590	0	0	0	0	0	0	0	-15.590	0	0	-15.590
8XXX	Projekt 7: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 8: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 9: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 10: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 11: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 12: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 13: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 14: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevillinger i alt (netto)	-18.343	0	0	0	507.218	0	0	0	488.875	593.026	-24.388	-79.763

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fanse

Funder

2022

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	-18.343	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	-	Afstem med regnskabssystem
Hævede opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	507.218	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Eksternt tilskud:	-	
Midler i alt til rådighed i 2022:	488.875	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2022 (forbrug):	593.026	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2022	593.026	
Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-	'+' angiver overskud og '-' angiver underskud
Videreførte anlægsmidler til 2023:	-	

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo

Konti	Disponering	Bemærkninger:
741110 Frie midler		
741130 Præstegård, frie midler		
741140 Kirkegård, frie midler		
721110 Opsparing til anlæg	-	Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler		
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet		
721150 Langfristet gæld	-	Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
721160 Arv og donation		
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-18.343	Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering.
742010 Årsafslutning		'+' angiver en debetbevægelse

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

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

Note 1	18.343	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	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	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	507.218	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	488.875	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	593.026	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-24.388	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	79.763	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	79.763	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	18.343	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	61.420	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	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

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

Silkeborg Provsti

Funder

Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2022

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-399.732	-400.770	-1.038
Øvr. udg.	-136.400	-174.230	-37.830
Udg. i alt	-536.132	-575.000	-38.868
Indtægter	268.897	292.605	23.708
I alt	-267.235	-282.395	-15.160
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter			-
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	-2.000	14.793	16.793

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2021

Resultatdisponering 2022 (konto 721140)

15.160
-16.793
-883
-17.676

Biregnskab vedr. anlægsbevillinger, Funder 2022

Formål	tekst	beløb
8001	Lydanlæg	229.218,88
9301	lydanlæg bevilling fra PU	216.227,50
	Forbrug af frie midler	15.804,00
8303	minilæsser	299.573,75
9302	bevilling fra PU	290.990,00
	Forbrug af frie midler	8.584,00

Vedr. bemærkninger fra 2021 vedr. videreførte anlægsmidler iflg. styring af anlægsaktiviteter

For at udligne fortegnfejlen har jeg debiterer 36.889

Derudover skal jeg iflg. anlægsskema disponere 61.420, debiteres

Dette giver i alt kr. 98.109 som debiteres i resultatdisponeringen