

ÅRSREGNSKAB 2023

for Munkebjerg Sogns Menighedsråd

i Odense Sankt Knuds Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7778

CVR-nr. 37829218

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Munkebjerg 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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



MUNKEBJERG KIRKE

-en levende kirke i Odense

Munkebjerg Sogns Kirkekontor
Østerbæksvej 87
5230 Odense M

Munkebjerg.sogn@km.dk

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2023

Nedenfor redegøres kort for den økonomiske udvikling i kirkekassen samt baggrundene herfor.

Årets resultat udviser et underskud på driften på kr. 31.294 mod budgetteret kr. 19.911, hvilket svarer til en overskridelse på kr. 11.383 i forhold til budgettet.

Menighedsrådets frie midler er opgjort til kr. 67.858, hvortil skal lægges midler til afgrænsede projekter på kr. 33.282 afsat til diverse nye gulvbelægnings. **Menighedsrådet råder således ved årets udgang over frie midler på i alt kr. 101.140!** I forhold til sidste år er det en nedgang i frie midler på kr. 41.297 svarende til årets driftunderskud samt en godkendt omprioritering fra drift til anlæg på kr. 10.003 for betaling af afdrag på prioritetslån i Nykredit (se afsnit F, anlægsskema mm.).

Herunder følger kort forklaring på de væsentligste budgetafvigelser

Løn, pension og honorar

Der er udbetalt løn mm. kr. 2.933.001, hvilket er kr. 59.960 eller 2,09% mere end budgetteret. Heraf er ca. $\frac{1}{3}$ lønstigninger som følge af lønforhandlinger i efteråret 2022, mens resten primært kan henføres til procentreguleringen pr. 1. april 2023, som blev større end forudset ved budgetlægningen.

Energiudgifter

Belært af erfaringerne fra 2022 blev budgettet for el og varme kraftigt opjusteret for 2023. Sammen med generelt faldende energipriser, suspendering af elafgift en del af året samt menighedsrådets øgede fokus på energiforbrug, har dette medført et budgetoverskud på godt kr. 110.000.

Præstebolig

Sognets præstebolig på Hjortebjergvej har i 2023 belastet regnskabet med kr. 96.566. Præsten har fået dispensation fra bopælspligten, og huset har stået ubeboet det meste af året. Efter aftale med provstiuvalget er boligen nu udlejet foreløbigt for en periode på 3 år. Møblering af huset og klargøring af have i forbindelse med udlejningen er løbet op i kr. 97.700.

Kirkebygning og inventar

Som tidligere nævnt er udgifterne til el og varme faldet, hvilket er hovedårsagen til overskuddet på øvrig drift af kirke og sognehus på kr. 95.280. Det skal bemærkes under formål 22 inventar, at kirkens orgel ikke er blevet hovedstemt i 2023. Arbejdet var budgetsat til kr. 28.000. På samme formål har der været en uforudset udgift til udskiftning af udsugning på kr. 32.317.



MUNKEBJERG KIRKE

-en levende kirke i Odense

Munkebjerg Sogns Kirkekontor
Østerbæksvej 87
5230 Odense M

Munkebjerg.sogn@km.dk

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Kirkekontoret samarbejder med Thomas Kingos kirkekontor om afløsning i forbindelse med kordegnenes afholdelse af ferie og fridage. Der er intet økonomisk mellemværende.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	4.158.942,00	4.158.942,00	4.127.167,00
Øvrig drift i alt	-4.190.235,99	-4.178.853,00	-4.240.765,89
2 Kirkebygning og sognegård	-971.795,23	-1.046.056,00	-946.780,15
Indtægter	203,20	0,00	139.250,00
Udgifter, løn	-368.261,97	-347.040,00	-344.922,59
Udgifter, øvrig drift	-603.736,46	-699.016,00	-741.107,56
3 Kirkelige aktiviteter	-2.443.314,46	-2.405.453,00	-2.418.662,96
Indtægter	151.956,40	159.200,00	155.749,78
Udgifter, løn	-2.200.798,14	-2.144.953,00	-2.134.126,79
Udgifter, øvrig drift	-394.472,72	-419.700,00	-440.285,95
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.	-96.566,21	-37.000,00	-120.677,76
Indtægter	29.730,46	0,00	31.656,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-126.296,67	-37.000,00	-152.333,76
6 Administration og fællesudgifter	-679.020,64	-685.799,00	-748.492,18
Indtægter	3.583,55	0,00	3.459,29
Udgifter, løn	-363.942,62	-381.048,00	-355.245,65
Udgifter, øvrig drift	-318.661,57	-304.751,00	-396.705,82
7 Finansielle poster	460,55	-4.545,00	-6.152,84
Indtægter	5.042,09	0,00	3.370,04
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.581,54	-4.545,00	-9.522,88
A Resultat af drift	-31.293,99	-19.911,00	-113.598,89

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	0,00	77.980,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-35.881,22	0,00	-31.660,97
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-35.881,22	0,00	46.319,03
C Resultatopgørelse	-67.175,21	-19.911,00	-67.279,86

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-272.531,00	0,00	-272.531,00
721150 Langfristet gæld	76.446,33	-10.003,02	66.443,31
741110 Menighedsrådets frie midler	-86.940,52	19.082,23	-67.858,29
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-802.622,00	35.881,00	-766.741,00
741152 Frie midler - div. gulvbelægninger (2015)	-33.282,00	0,00	-33.282,00
741153 Frie midler - maling af vinduer i 6-kantede bygn	-22.215,00	22.215,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	67.175,21	-67.175,21	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-192.666,79	-2.735,66	-195.402,45

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

2023

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

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tillægsbevillinger antæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt Bankrenter	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
				opsparinger	hævede opsparinger								
		Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
Projekt 1: Forplads	8001	243.154	0	0	0	0	0	0	1.616	244.770	41.455	0	203.315
Projekt 2: Ombygning af køkken	8000	490.968	0	0	0	0	0	0	3.958	494.926	0	0	494.926
Projekt 3: Lydtæt dør	8003	68.500	0	0	0	0	0	0	0	68.500	0	0	68.500
Projekt 4: Afdrag på realkreditlån	0	0	0	0	-10.003	0	10.003	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		802.622	0	0	-10.003	0	10.003	0	5.574	808.196	41.455	0	766.741

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Munkebjerg Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 1 - 999999

Afgrænsning formål: 8000 - 8999

Art: 119210 Momsreguleringskonto							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2023	851	8001			momsregulering, anlæg 8001		-80,73	-80,73
Art: 229120 Momsreguleringskonto							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-06-2023	605	8001			regul.forpligt vedr forplads 1. halvår 23		11.000,00	11.000,00
31-12-2023	852	8001			regul.forpligtelse forplads 2. kv		10.429,00	21.429,00
Art: 254010 Renteindtægter, bank							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2023	831	8000			renter, øvrige anlæg		-3.958,21	-3.958,21
31-12-2023	831	8001			renter, forplads		-1.615,59	-5.573,80
Art: 512310 Større istandsættelsesarbejder							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-03-2023	193	8001			Linjen, rådgivn ledemure	I2	13.010,25	13.010,25
15-05-2023	450	8001			Linjen, udbudsmateriale	I2	7.096,50	20.106,75
Art: 612110 Indgående moms							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-03-2023	193	8001			Linjen, rådgivn ledemure		52,25	52,25
15-05-2023	450	8001			Linjen, udbudsmateriale		28,50	80,75
31-12-2023	851	8001			momsregulering, anlæg 8001		80,73	161,48
Art: 638152 Byggekonto 11510051 (Ø85 + forplads)							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-03-2023	193	8001			Linjen, rådgivn ledemure		-13.062,50	-13.062,50
15-05-2023	450	8001			Linjen, udbudsmateriale		-7.125,00	-20.187,50
Art: 972530 Momsafregning - skyldig							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-06-2023	605	8001			regul.forpligt vedr forplads 1. halvår 23		-11.000,00	-11.000,00
31-12-2023	852	8001			regul.forpligtelse forplads 2. kv		-10.429,00	-21.429,00

	A	B	C	D	E
1	Munkebjerg	2023			
2					
3	<i>Projekt 1: Forplads</i>				
4	Formål i budgettet	8001			
5	Videreførte midler tidligere år:	243.154			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2023:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	1.616	renter		
13	Midler til rådighed i 2023:	244.770			
14	Regnskab for 2023 (forbrug):	41.455			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2023	41.455			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2024:	203.315			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2023?				
26					

Ja

Nej

	A	B	C	D	E
1	Munkebjerg	2023			
2					
3	<i>Projekt 2: Ombygning af køkken</i>				
4	Formål i budgettet	8000			
5	Videreførte midler tidligere år:	490.968			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2023:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	3.958	renter		
13	Midler til rådighed i 2023:	494.926			
14	Regnskab for 2023 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2023	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2024:	494.926			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2023?				
26					

- Ja
 Nej

	A	B	C	D	E
1	Munkebjerg	2023			
2					
3	<i>Projekt 3: Lydtæt dør</i>				
4	Formål i budgettet	8003			
5	Videreførte midler tidligere år:	68.500			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2023:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2023:	68.500			
14	Regnskab for 2023 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2023	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2024:	68.500			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2023?				
26					

Ja

Nej

	A	B	C	D	E
1	Munkebjerg	2023			
2					
3	<i>Projekt 4: Afdrag på realkreditlån</i>				
4	Formål i budgettet				
5	Videreførte midler tidligere år:	-			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2023:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	10.003			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2023:	10.003			
14	Regnskab for 2023 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	10.003			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2023	10.003			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2024:	0			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2023?				
26					

Ja

Nej

Munkebjerg

2023

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	802.622	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2023:	-	Afstem med regnskabsystem
Hævede opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	-	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	10.003	
Eksternt tilskud:	5.574	
Midler i alt til rådighed i 2023:	818.199	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2023 (forbrug):	41.455	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	10.003	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2023	51.458	
Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-	'+' angiver overskud og '-' angiver underskud
Videreførte anlægsmidler til 2024:	766.741	

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	-10.003	Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
721160 Arv og donation		
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	35.881	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

Munkebjerg

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-802.622	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	-10.003	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	10.003	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	5.574	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	808.196	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	41.455	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-766.741	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-766.741	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-802.622	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	35.881	Arets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	0	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-10.003	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---------	---

Frie midler

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

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581220-29 Værdipapirer gaver og donationer

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841220-39 Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969030 Deposita mv.

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
103.101,17	60.638,11
103.101,17	60.638,11
53.338,49	56.242,80
53.338,49	56.242,80
1.310.709,74	1.310.475,93
360.711,85	81.841,16
947.397,39	1.226.256,77
2.600,50	2.378,00
1.467.149,40	1.427.356,84

-1.333.810,98	-1.269.371,43
-272.531,00	-272.531,00
76.446,33	66.443,31
-192.666,79	-195.402,45
-86.940,52	-67.858,29
-802.622,00	-766.741,00
-55.497,00	-33.282,00
0,00	0,00
-76.446,33	-66.443,31
-76.446,33	-66.443,31
-56.892,09	-91.542,10
-23.851,77	-30.705,49
0,00	-25.500,00
-33.040,32	-35.336,61
-1.467.149,40	-1.427.356,84

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.158.942,00	4.158.942,00	4.090.242,00	4.158.942,00	0,00	0,00
0,00	0,00	36.925,00	0,00	0,00	0,00
4.158.942,00	4.158.942,00	4.127.167,00	4.158.942,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-735.208,92	-803.087,00	-800.847,86	203,20	-298.700,75	-436.711,37
-107.021,13	-115.000,00	-28.857,62	0,00	0,00	-107.021,13
-129.565,18	-127.969,00	-117.074,67	0,00	-69.561,22	-60.003,96
-971.795,23	-1.046.056,00	-946.780,15	203,20	-368.261,97	-603.736,46

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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.082.215,41	-1.015.173,00	-1.025.408,96	4.512,00	-1.012.818,69	-73.908,72
-258.425,39	-280.675,00	-248.063,85	11.040,00	-224.028,53	-45.436,86
-301.501,64	-314.375,00	-325.871,91	136.404,40	-254.964,50	-182.941,54
-264.926,01	-260.294,00	-268.556,70	0,00	-181.327,21	-83.598,80
-130.729,54	-131.210,00	-137.440,66	0,00	-125.051,13	-5.678,41
-403.316,47	-401.526,00	-411.120,88	0,00	-402.608,08	-708,39
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.443.314,46	-2.405.453,00	-2.418.662,96	151.956,40	-2.200.798,14	-394.472,72

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-96.566,21	-37.000,00	-120.677,76	29.730,46	0,00	-126.296,67
-96.566,21	-37.000,00	-120.677,76	29.730,46	0,00	-126.296,67

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-107.000,54	-108.000,00	-147.115,78	3.583,55	0,00	-110.584,09
-105.684,43	-98.996,00	-108.336,95	0,00	-59.880,62	-45.803,81
-59.136,18	-67.275,00	-81.737,63	0,00	-25.855,80	-33.280,38
-21.909,10	-21.000,00	-16.447,10	0,00	-18.063,10	-3.846,00
-216.180,55	-211.450,00	-188.734,14	0,00	-199.838,83	-16.341,72
-34.995,39	-35.552,00	-30.336,75	0,00	-34.448,47	-546,92
-25.855,80	-25.275,00	-25.650,47	0,00	-25.855,80	0,00
-35.961,79	-50.000,00	-56.555,65	0,00	0,00	-35.961,79
-4.046,00	0,00	-17.685,83	0,00	0,00	-4.046,00
-68.250,86	-68.251,00	-75.891,88	0,00	0,00	-68.250,86
-679.020,64	-685.799,00	-748.492,18	3.583,55	-363.942,62	-318.661,57

Formål

7 Finansielle poster

71 Renter af realkredit og andre lån

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

76 Momsregulering

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.581,54	-4.545,00	-5.188,86	0,00	0,00	-4.581,54
2.019,49	0,00	-4.334,02	2.019,49	0,00	0,00
3.022,60	0,00	3.370,04	3.022,60	0,00	0,00
460,55	-4.545,00	-6.152,84	5.042,09	0,00	-4.581,54

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-35.881,22	0,00	-31.660,97	5.573,80	0,00	-41.455,02
0,00	0,00	77.980,00	0,00	0,00	0,00
-35.881,22	0,00	46.319,03	5.573,80	0,00	-41.455,02

Kollekter 2023

Modtager	Dato	Beløb i kroner			Afregnet
		Kontanter	MobilePay	Koncerter	
Bibelselskabet	01.01	117,50			117,50
Gadebørn	08.01	1090,00	20,00		
Gadebørn	15.01	452,50	50,00		1612,50
Gadebørn	22.01	100,00			
Gadebørn	29.01	170,00			270,00
Folkekirkens Nødhjælp	05.02	50,00	150,00		
Folkekirkens Nødhjælp	12.02	94,00			
Folkekirkens Nødhjælp	19.02	120,00			414,00
Folkekirkens Nødhjælp	26.02	1145,00			1145,00
Folkekirkens Nødhjælp	01.03			1069,50	1069,50
Nicolai-Tjenesten	05.03	1290,00			
Folkekirkens Nødhjælp	13.03	1168,00			1168,00
Nicolai-Tjenesten	13.03				1290,00
Nicolai-Tjenesten	19.03	100,00	100,00		
Nicolai-Tjenesten	26.03	160,00			360,00
Gadebørn	02.04	143,50			
KFUM/K	06.04	120,00			
KFUM/K	07.04	45,00			
KFUM/K	09.04	128,00			
KFUM/K	10.04	63,00	200,00		556,00
Gadebørn	13.04				143,50
Gadebørn	16.04	80,00			
Gadebørn	23.04	1070,00			
Gadebørn, afregn	26.04				1150,00
Sommerbørn	30.04	1057,50	140,00		
Sommerbørn	05.05	850,50	5295,50		7343,50
DSUK	07.05	110,00			
DSUK	14.05	1090,50	25,00		
DSUK	18.05	150,00	50,00		
DSUK	21.05	207,00	50,00		
afregnet	25.05				1682,50
DSUK	25.05		100,00		
FDF Missionsarbejde	28.05	50,00			50,00
afregnet DSUK	02.06				100,00
Folkekirkens Nødhjælp	04.06	125,00			
Folkekirkens Nødhjælp	11.06	70,00			
Folkekirkens Nødhjælp	14.06			102,00	
afregnet	15.06				297,00
Folkekirkens Nødhjælp	18.06	55,00			
Folkekirkens Nødhjælp	25.06	130,00			
afregnet	26.06				185,00
Gadebørn	02.07	30,00			
Gadebørn	09.07	70,00			
Gadebørn	16.07	1115,00	100,00		
afregnet	17.07				1315,00

Gadebørn	23.07	1041,50	100,00		
Gadebørn	30.07	216,00			
afregnet Gadebørn	31.07				1357,50
Danmission	06.08	235,00	100,00		
afregnet Danmission	14.08				335,00
Munkebjerg festival	13.08	0,00			
Danmission	20.08	279,00	50,00		
Danmission	27.08	85,00	50,00		
Afregnet	31.08				464,00
Folkekirkens Nødhjælp	03.09	2250,00	50,00		
Folkekirkens Nødhjælp	10.09	2070,00			
Afregnet	11.09				4370,00
Folkekirkens Nødhjælp	13.09		385,00	227,50	
Folkekirkens Nødhjælp	17.09	255,00	50,00		
Folkekirkens Nødhjælp	24.09	160,00			
Afregnet	25.09				1077,50
KFUK Reden	01.10	40,00	75,00		
KFUK Reden	09.10	180,00	50,00		
Folkekirkens Nødhjælp	11.10		100,00	65,00	165,00
KFUK Reden	15.10	80,00			425,00
KFUK Reden	22.10	140,00	100,00		
KFUK Reden	29.10	50,00			
afregnet	30.10				290,00
Kirkens Korshær	5.11	165,00	75,00		
Folkekirkens Nødhjælp	08.11			2563,50	
Kirkens Korshær	12.11	90,00			
Folkekirkens Nødhjælp afregnet	09.11				2563,50
Kirkens Korshær afregnet	13.11				330,00
Kirkens Korshær	19.11	290,00	50,00		
Kirkens Korshær	26.11	20,00			
afregnet Kirkens Korshær	30.11				360,00
KFUM's Sociale Arbejde	03.12	178,00	45,00		
KFUM's Sociale Arbejde	10.12	120,00			
KFUM's Sociale Arbejde	17.12	411,00			
afregnet	18.12				754,00
Menighedsplejen	24.12	638,00	3925,00		
Menighedsplejen	25.12	35,00	150,00		
Menighedsplejen	26.12	195,50	100,00		
afregnet	04.01				5043,50
					37804,00
Totaler		22041,00	11735,50	4027,50	37804,00
Difference					0,00



ODENSE KOMMUNE

Revisorerklæring/-påtegning

Denne erklæring/påtegning er alene til brug for revisorer, der ikke er registrerede eller statsautoriserede revisorer. Registrerede og statsautoriserede revisorer skal udforme deres erklæring i henhold til Erklæringsbekendtgørelsen.

Jeg har revideret og kontrolleret regnskabet for foreningen:

Uindbetalt og Dage i Menighedsrådet og Afledt - For år: 2023

Revisionen omfatter en kontrol af, at § 18 tilskuddet er anvendt i henhold til ansøgningen/bevillingsskrivelsen og de beskrevne udgifts- og indtægtsposter/budget. Desuden har jeg kontrolleret, at der er bilag som dokumentation for alle udgifter og indtægter, og at foreningens økonomiske beholdninger er til stede. Sæt X:

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold

Revisionen har givet anledning til følgende forbehold _____:

Hermed bekræftes at (sæt X):

Regnskabet er generalforsamlingsgodkendt

Regnskabet er rigtigt, det vil sige uden væsentlige fejl og mangler

Tilskuddet er anvendt til formålet og i overensstemmelse med Odense Kommunes bevillingsskrivelse til ansøger

Tilskuddet er anvendt sparsommeligt

Som valgt revisor:

15/3-2023	<i>Stærre</i>
Dato	Revisors underskrift

<i>Angelle Clavorn, Skt. Almens Vang 14, 5260 Odense</i>
Navn og adresse

Indholdet i denne erklæring er i overensstemmelse med Odense Kommunes retningslinjer for økonomisk tilsyn med tilskud til selvejende institutioner, fonde, foreninger m.v.



ODENSE KOMMUNE

Revisorerklæring/-påtegning

Denne erklæring/påtegning er alene til brug for revisorer, der ikke er registrerede eller statsautoriserede revisorer. Registrerede og statsautoriserede revisorer skal udforme deres erklæring i henhold til Erklæringsbekendtgørelsen.

Jeg har revideret og kontrolleret regnskabet for foreningen:

<i>Munkbjerg Sogns Menighedsråd og Aflæsnings-</i>	For år: <i>2023</i>
--	---------------------

Revisionen omfatter en kontrol af, at § 18 tilskuddet er anvendt i henhold til ansøgningen/bevillingsskrivelsen og de beskrevne udgifts- og indtægtsposter/budget. Desuden har jeg kontrolleret, at der er bilag som dokumentation for alle udgifter og indtægter, og at foreningens økonomiske beholdninger er til stede. Sæt X:

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold

Revisionen har givet anledning til følgende forbehold _____:

Hermed bekræftes at (sæt X):

Regnskabet er generalforsamlingsgodkendt

Regnskabet er rigtigt, det vil sige uden væsentlige fejl og mangler

Tilskuddet er anvendt til formålet og i overensstemmelse med Odense Kommunes bevillingsskrivelse til ansøger

Tilskuddet er anvendt sparsommeligt

Som valgt revisor:

<i>1/3-2023</i>	<i>Ella Steen</i>
-----------------	-------------------

Dato

Revisors underskrift

Munkelundvej 86, 5260 Odense S

Navn og adresse

Indholdet i denne erklæring er i overensstemmelse med Odense Kommunes retningslinjer for økonomisk tilsyn med tilskud til selvejende institutioner, fonde, foreninger m.v.

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 07-02-2024 14:25:38

Side 1

Munkebjerg Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrensning Art: 118093 - 118093

Afgrensning formål: -

Art: 118093 Biregnskaber - Høstmarked							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
17-09-2023	683	3300			salg, høstmarked	U1	-3.950,00	-3.950,00
17-09-2023	695	3300			salg, høstmarked	U1	-3.720,00	-7.670,00

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 07-02-2024 14:26:22

Side 1

Munkebjerg Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrensning Art: 224043 - 224043

Afgrensning formål: -

Art: 224043 Biregnskaber - Høstmarked							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
13-09-2023	679	3300			365, høstmarked	I1	116,80	116,80
13-09-2023	2133	3300			Dagrofa, høstmarked	I1	1.276,00	1.392,80
18-09-2023	684	3300			Meny, høstmarked	I1	72,80	1.465,60
18-09-2023	2147	3300			Rema1000, høstmarked	I1	119,68	1.585,28
30-09-2023	707	3300			Dagrofa, høstmarked	I1	402,60	1.987,88
18-10-2023	2215	3300			overskud fra høstmarked til Gadebørn		5.682,12	7.670,00

Munkebjerg Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 771010 - 771012

Afgrænsning formål: -

Art: 771010 De små kasser **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-03-2023	194				gave til katolsk menighedspleje		600,00	600,00
31-12-2023	853				nulstilling af bevægelser på små kasser		-600,00	,00

Art: 771011 Arv **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
28-02-2023	715				gebyr, Jyske bank		25,00	25,00
31-12-2023	841				renter, Jyske bank		-27,95	-2,95
31-12-2023	853				nulstilling af bevægelser på arv		2,95	,00

Art: 771012 Jubilæumsfonden **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
25-01-2023	252				udbytte udbetalt		-428,40	-428,40
31-03-2023	253				kursgevinst 1. kvrt		-381,28	-809,68
30-06-2023	604				kurstab 2. kvrt.		123,93	-685,75
30-09-2023	708				kursgevinst 3.kvt		-90,27	-776,02
31-12-2023	842				kursgevinst 4. kvrt		-2.556,69	-3.332,71
31-12-2023	853				nulstilling af bevægelser på jubilæumsfonden		3.332,71	,00



MUNKEBJERG KIRKE

-en levende kirke i Odense

Munkebjerg Sogns Kirkekontor
Østerbæksvej 87
5230 Odense M
Tlf. 66120290
Munkebjerg.sogn@km.dk

Biregnskab. Udsugning i køkken

Vedr. Byggesag E7-RKT-WH-V3T

Ved tidligere syn af kirke og sognehus har det været konstateret, at udsugningen køkkenet var slidt og skulle skiftes eller repareres. Menighedsrådet satte arbejdet på som ønske i det foreløbige budget og har til 2024 fået en anlægsbevilling på kr. 32.081

Desværre brød udsugningen endegyldigt sammen i september 2023, og arbejdet måtte derfor fremskyndes. Efter aftale med provstiudvalget blev udskiftningen finansieret med frie midler og har derfor påvirket driftsresultatet negativt i forhold til budgettet.

Til orientering beløb udskiftningen af udsugningen sig til kr. 32.317,50 alt inklusive, se nedenstående.

Fakturadato	Tekst	Beløb
02/07-23	Krüger VVS, fejlfinding på opvaske/udsugning	793,75
19/09-23	KEN hygiene service, frakobling af udsugning	2.928,75
30/10-23	KEN hygiene service, gentilkobling af ny udsugning	2.138,75
01/11-23	Krüger VVS, ny udsugning monteret	<u>26.456,25</u>
		32.317,50