

ÅRSREGNSKAB 2023

for Stensby Sogns Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 9109

CVR-nr. 68531918

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 2023 for Stensby 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



”Peterskirken” Stensby Sogn

Stensby 10.03.2024

Kommentarer til regnskab 2023

1. Ekstra bevilling fra provstiet på 41.500 fra reserven til dækning af udgifter til rensning af orgel for skimmelsvamp.
2.
 - Større udgift af vedligehold ved konstatering af skimmel i orgel ved årligt eftersyn.
 - Større udgifter i sognegården skyldes såvel husleje som aconto beløb til EL., varme og vand er dyrtidsreguleret. Der har være vilje til at lukke ned for varmen og spare på andet, hvilket betyder der forventes en tilbagebetaling af acontobeløbet for El. vand og varme. og ekstra regning på rengøring grundet sygdom blandt personalet.
3. Vikarudgifter grundet sygdom blandt personalet
4. intet at bemærke
5. Afvikling af lejet præstebolig. Nu er alt vedrørende præstebolig flyttet til præstegårdskassen i Langebæk pastorat, som ligger under Mern Øster Egesborg kirkekasse,.

Sonja Andersen, Stensby Linie 11, 4773 Stensved. Tlf. 23 68 87 47. E-mail: Sonja_jens@outlook.dk/9109@sogn.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.

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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	1.842.200,00	1.800.700,00	1.787.747,71
Øvrig drift i alt	-1.766.362,26	-1.700.700,00	-1.855.455,12
2 Kirkebygning og sognegård	-626.699,62	-579.605,00	-544.563,86
Indtægter	0,00	0,00	19,25
Udgifter, løn	-97.672,08	-93.948,00	-93.054,39
Udgifter, øvrig drift	-529.027,54	-485.657,00	-451.528,72
3 Kirkelige aktiviteter	-549.460,95	-458.424,00	-532.973,93
Indtægter	9.452,69	800,00	6.448,15
Udgifter, løn	-464.516,90	-358.303,00	-305.872,51
Udgifter, øvrig drift	-94.396,74	-100.921,00	-233.549,57
4 Kirkegård	-422.607,83	-468.675,00	-402.239,94
Indtægter	82.522,07	70.410,00	89.513,05
Udgifter, løn	-318.594,34	-312.211,00	-312.716,17
Udgifter, øvrig drift	-186.535,56	-226.874,00	-179.036,82
5 Præstebolig mv.	19.462,42	0,00	-230.405,78
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.810,35	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	25.272,77	0,00	-230.405,78
6 Administration og fællesudgifter	-160.472,93	-193.432,00	-143.680,67
Indtægter	465,25	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.306,79	-27.134,00	-23.936,89
Udgifter, øvrig drift	-141.631,39	-166.298,00	-119.743,78
7 Finansielle poster	-26.583,35	-564,00	-1.590,94
Indtægter	439,12	436,00	1.198,53
Udgifter, løn	-26.679,90	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-342,57	-1.000,00	-2.789,47
A Resultat af drift	75.837,74	100.000,00	-67.707,41

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)	280.000,00	280.000,00	330.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-59.880,50	-200.000,00	-118.461,19
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-80.000,00	-156.032,41
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	220.119,50	0,00	55.506,40
C Resultatopgørelse	295.957,24	100.000,00	-12.201,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-87.252,01	0,00	-87.252,01
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-90.523,27	0,00	-90.523,27
741110 Menighedsrådets frie midler	-18.615,24	-75.837,74	-94.452,98
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-544.781,63	-220.119,50	-764.901,13
742010 Årsafslutningskonto	-295.957,24	295.957,24	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-6.640,86	-276,88	-6.917,74

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 2023	Ultimo 2023
1.034.923,24	1.132.185,44
587,87	1.235,54
98.689,09	183.054,75
87.252,01	87.252,01
848.394,27	860.643,14
0,00	0,00
684.203,40	903.193,57
677.562,54	897.789,33
6.640,86	5.404,24
1.719.126,64	2.035.379,01

-747.813,01	-1.044.047,13
-87.252,01	-87.252,01
-90.523,27	-90.523,27
-6.640,86	-6.917,74
-18.615,24	-94.452,98
-544.781,63	-764.901,13
-848.394,27	-860.643,14
-848.394,27	-860.643,14
0,00	0,00
-122.919,36	-130.688,74
-117.053,70	-107.167,98
-2.219,06	-21.052,28
-3.646,60	-2.468,48
-1.719.126,64	-2.035.379,01

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
1.800.700,00	1.800.700,00	1.615.500,00	1.800.700,00	0,00	0,00
41.500,00	0,00	172.247,71	41.500,00	0,00	0,00
1.842.200,00	1.800.700,00	1.787.747,71	1.842.200,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-11.543,11	0,00	-168,35	0,00	0,00	-11.543,11
-96.119,54	-179.762,00	-167.365,58	0,00	-41.918,54	-54.201,00
-76.891,74	-21.800,00	-10.432,83	0,00	-2.614,66	-74.277,08
-423.025,23	-378.043,00	-365.718,16	0,00	-53.138,88	-369.886,35
-19.120,00	0,00	-878,94	0,00	0,00	-19.120,00
-626.699,62	-579.605,00	-544.563,86	0,00	-97.672,08	-529.027,54

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-117.198,51	0,00	-15.473,20	0,00	0,00	-117.198,51
-383.509,45	-356.879,00	-415.542,73	4.759,94	-450.695,03	62.425,64
-18.090,57	-18.700,00	-9.534,35	0,00	0,00	-18.090,57
-6.721,05	0,00	-5.647,58	4.692,75	0,00	-11.413,80
-22.039,37	-59.324,00	-55.024,32	0,00	-13.821,87	-8.217,50
0,00	-6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-8.600,00	-11.819,40	0,00	0,00	0,00
-1.902,00	-8.721,00	-19.932,35	0,00	0,00	-1.902,00
-549.460,95	-458.424,00	-532.973,93	9.452,69	-464.516,90	-94.396,74

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-377.773,89	-419.608,00	-358.868,70	82.522,07	-276.675,80	-183.620,16
-44.833,94	-49.067,00	-43.371,24	0,00	-41.918,54	-2.915,40
-422.607,83	-468.675,00	-402.239,94	82.522,07	-318.594,34	-186.535,56

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.442,13	0,00	-20.094,03	0,00	0,00	-1.442,13
21.174,75	0,00	-202.015,64	0,00	-5.810,35	26.985,10
-270,20	0,00	-8.296,11	0,00	0,00	-270,20
19.462,42	0,00	-230.405,78	0,00	-5.810,35	25.272,77

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-70.358,19	-36.500,00	-77.434,64	0,00	0,00	-70.358,19
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-23.663,93	-42.148,00	-27.634,29	0,00	-14.639,19	-9.024,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-9.519,18	-8.600,00	-10.217,52	0,00	0,00	-9.519,18
63 Bygning	-4.667,60	-5.606,00	-4.667,60	0,00	-4.667,60	0,00
64 Økonomi	-35.686,31	-74.000,00	-2.789,00	465,25	0,00	-36.151,56
67 Efteruddannelse	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-2.656,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-16.577,72	-16.578,00	-18.281,62	0,00	0,00	-16.577,72
I alt	-160.472,93	-193.432,00	-143.680,67	465,25	-19.306,79	-141.631,39

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-51,94	-1.000,00	-2.708,66	0,00	0,00	-51,94
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2,88	0,00	0,00	2,88	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	436,24	436,00	436,24	436,24	0,00	0,00
76 Momsregulering	-290,63	0,00	681,48	0,00	0,00	-290,63
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-26.679,90	0,00	0,00	0,00	-26.679,90	0,00
I alt	-26.583,35	-564,00	-1.590,94	439,12	-26.679,90	-342,57

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-43.435,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-43.435,00
81 Sognegård	-16.445,50	0,00	-118.461,19	0,00	0,00	-16.445,50
83 Kirkegård	0,00	-80.000,00	-156.032,41	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	280.000,00	280.000,00	330.000,00	280.000,00	0,00	0,00
I alt	220.119,50	0,00	55.506,40	280.000,00	0,00	-59.880,50

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Stensby Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemleagne lån og afdrag på lån

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

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

JA/NEI

Projekt	Formål	Videreføre anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksistende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreføre anlægsmidler til 2024 (+eller -)
				hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemleagne lån minus = betalende afdrag								
Projekt 1: Varmeanlæg Iikrken	8020	489.670	0	0	0	0	0	0	0	489.670	29.875	0	459.795
Projekt 2: Renovering Væbenhus	8030	0	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000
Projekt 3: Maling og indretning af kirketrum	8040	0	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000	13.580	0	86.440
Projekt 4: Etablering af ny Sognegård	8101	31.539	0	0	0	0	0	0	0	31.539	16.446	0	15.093
Projekt 5: Omlægning af kirkegård	8311	23.573	80.000	0	0	0	0	0	0	103.573	0	0	103.573
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
Bevillinger ialt (rødt)		544.782	280.000	0	0	0	0	0	0	824.782	59.881	0	764.901

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 resultatdopporring opgøres på næste år

Menighedsplejen

Startsaldo		6.640,86
Kontogebyr = mellemregning indb. t. drift	1.000,00	
2022 kollekt indsat på fejlkonto ovf. t. drift	- 989,50	
Kontogebyr = mellemregning drift (til gode)		
Postiv rente menighedspleje overføres t. drift	2,88	
Indsamlet t. menighedsplejen i kirkebøssen	343,50	
Julehjælp 2023	- 243,25	
Menighedspleje via MobilePay 2023	163,25	
Resultat	276,88	
Saldo ultimo 2023		<u>6.917,74</u>