

ÅRSREGNSKAB 2021

for Højdevangs Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7088

CVR-nr. 59187619

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Højdevangs 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Højdevangs Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Højdevangs Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi vil opfylde vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 15. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Bemærkninger til Årsregnskab 2021, Højdevang

1 Fælles indtægter – i alt 100%

Driftsudgifter - i alt 87,85%

2 Kirkebygning og sognegård – i alt 87,75 %

Indtægter 226,67%, Modtaget kr. 40.800,00 af årsbudget 18.000,00 - der har været adskillige flere udlejninger, især i sommerhalvåret af Kirke, sognegård, menighedslokaler end budgetteret.

Udgifter løn 91,13% (Se opsummering Løn)

Udgifter øvrige drift 89,08%. Ligger under forventet budget grundet pandemien. Der har ikke været de forventede udgifter til anskaffelser og vedligeholdelse. Der har endvidere ikke været de forventede udgifter til rengøring, da de er foretaget internt. De faste udgifter følger budget.

3 Kirkelige aktiviteter – i alt 78,86%

Indtægter 207,42%, modtaget kr. 12.445,00 af årsbudget kr. 6.000,00. Der har været en del flere indtægter ved Gudstjenester, Særlige Gudstjenester, Eventyrlig Tirsdag end budgetteret.

Udgifter løn 81,06% (Se opsummering Løn) Ekstrabevilget lønudgift til kirke/kulturmedarbejder kr. 80.000 overføres til 2022 idet den daværende medarbejder opsagde sin stilling i 1. kvartal 2021 og at en ny medarbejder først er ansat i 4. kvartal 2021.

Udgifter, øvrige drift 71,17%. Ligger lidt under forventet budget grundet pandemien. Skyldes især, at der ikke har været de aktiviteter i kirken som budgettet/forventet. Blandt til formål Eventyrlig Tirsdag, Babysalmesang, Diakonal virksomhed diverse samt konfirmander i 2. halvår 2021. Der har heller ikke været afholdt de forventede antal koncerter i 2021.

5 Præstebolig mv. - i alt 44,97%

Indtægter 100,19%, modtaget kr. 137.065,85 af årsbudget kr. 136.800,00. Følger budget.

Udgifter øvrige drift 74,13%. Ligger under budget. Der har ikke været afholdt de forventede budgetterede udgifter på de to Præsteboliger.

6 Administration og Fællesudgifter – i alt 106,90%

Udgifter løn 99,87% (Se opsummering Løn)

Udgifter øvrige drift 115,81%. Faste udgifter følger budget. Ekstra store udgifter til indkøb af forbrugsvarer i forbindelse med pandemi samt indkøb af almindelige kontorartikler.

7 Finansielle poster - i alt 723,27%

Vedr. anlæg: Henviser til den vedhæftede Regnskabsoversigt, dog bemærkes, at bevilget 5% tillægsbevilling/anlæg til altan ikke har kunne gennemføres i 2021 grundet pandemi og arbejdsgange, arbejdet udføres i 2022.

Der vil i 2022 blive investeret i nøglebriksystem jævnfør bevilgede anlægsmidler.

Opsummering følger på side 2

Side 2

Opsummering:

Indtægter samlet 100,57%. Ligger lidt over forventet driftsbudget , modtaget kr. 4.813.838,31 af årsbudget kr. 4.786.683,00.

Løn udgifterne samlet 2021 er på 87,98% . Forbrug kr. 2.650.778,97 af årsbudget kr. 3.013.092,73. Det samlede forbrug svarer til 87,98% af det budgetterede på lønnen. Det dækker over følgende variationer:
Der har været et let underforbrug på korsangerne på 92,09% af det budgetterede. Der er kun brugt 43,22 % af det budgetterede på fast sognemedhjælper, da den faste medarbejder fratrådte i februar 2021.
Der har generelt været underforbrug på vikarer, kirketjener, kordegn og organist, hvor der kun er brugt hhv. 72,01%, 44,93% og 41,12% af det budgetterede. Der er afregnet feriemidler, hvilket ikke har været budgetteret.
Der har været overforbrug på feriepenge på 137,1%, hvilket skyldes fratrædelse af fast medarbejder i januar 2021.

Udgifter øvrige drift samlet 90,30%. Forbrug kr. 1.577.110,24 af årsbudget kr. 1.746.587,00. De faste omkostninger følger budget, mens der har været flere udgifter ifm pandemi.

Driftsresultatet viser i 2021 et mindre forbrug på kr. 588.304,60 (overskud) plus frie midler fra 2020 kr. 77.425,57, minus ændring af likviditet til rådighed kr. 27.000,00 giver i alt frie midler pr. 31.12.2021 kr. 630.631,11. Heraf er afsat til afgrænsede projekter i 2022 ialt kr. 300.000,00.

Arv og donationer - rest på kr. 652,55 fra 2020.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Kirkeadministration.dk Forsøgsordning 2

Junior Kor samarbejde med Amager Provsti

Kirke Web med Amagerbro Provsti

Mødestedet Amager med Amagerbro Provsti (Der blev afholdt afskedsreception i september 2021)

Præsternes deltagelse i tjenstlige konverter med Amagerbro Provsti.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	4.625.882,96	4.625.883,00	4.477.363,53
Øvrig drift i alt	-4.037.578,36	-4.598.883,00	-4.396.412,71
2 Kirkebygning og sognegård	-937.475,91	-1.068.293,00	-1.120.093,88
Indtægter	40.800,00	18.000,00	17.000,00
Udgifter, løn	-472.056,75	-517.991,00	-495.628,47
Udgifter, øvrig drift	-506.219,16	-568.302,00	-641.465,41
3 Kirkelige aktiviteter	-1.804.430,71	-2.288.073,00	-2.016.527,84
Indtægter	12.445,00	6.000,00	16.230,94
Udgifter, løn	-1.509.217,53	-1.861.810,00	-1.669.982,19
Udgifter, øvrig drift	-307.658,18	-432.263,00	-362.776,59
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.	-48.997,81	-114.200,00	-89.644,06
Indtægter	137.065,85	136.800,00	136.646,95
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-186.063,66	-251.000,00	-226.291,01
6 Administration og fællesudgifter	-1.211.399,94	-1.133.194,00	-1.171.103,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-632.448,10	-633.295,00	-605.042,46
Udgifter, øvrig drift	-578.951,84	-499.899,00	-566.061,08
7 Finansielle poster	-35.273,99	4.877,00	956,61
Indtægter	10.933,12	7.085,00	3.542,25
Udgifter, løn	-37.056,59	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.150,52	-2.208,00	-2.585,64
A Resultat af drift	588.304,60	27.000,00	80.950,82

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)	300.437,50	100.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-52.502,64	-100.000,00	0,00
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	247.934,86	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	836.239,46	27.000,00	80.950,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-708.450,91	0,00	-708.450,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-73.000,00	-27.000,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-77.425,57	-253.205,54	-330.631,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	8.099,06	-256.033,92	-247.934,86
741150 Frie midler - Præstelokale på 1. sal	0,00	-30.000,00	-30.000,00
741151 Frie midler - Istandsættelse af Sognekontor	0,00	-120.000,00	-120.000,00
741152 Frie midler - Istandsættelse af kordegnekontor	0,00	-30.000,00	-30.000,00
741153 Frie midler - Vedligehold af præsteboliger	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741154 Frie midler - Visionsdage	0,00	-40.000,00	-40.000,00
741155 Frie midler - Færdiggørelse af orgelets tremulanter	0,00	-30.000,00	-30.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-836.239,46	836.239,46	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-652,55	0,00	-652,55

Regnskabsoversigt - Styring anlægsaktiviteter 2021, Højdevang

Opdateret: 11-03-2022

Projekt	Videreferte anlægsmidler fra 2019 (+eller-)	Anlægsmidler tilgode budget 2021	plus =		5% Tillægsbevillinger ansøg	Godkendt overførsel fra tidligere drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsakt. (+/-)	Ekte samle tilskud projekt	Midler til rådighed 1.2021.	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreferte anlægsmidler til 2022 (+eller-)
			hævede opsparring	hjemtagne lån								
8503 Renovering IA40	406.514,55								406.514,55		406.514,55	0,00
8006 Akustisk Loft i sal	-5.762,50								-5.762,50		-5.762,50	0,00
8103 Nyt Gulv menighedshus	-147.915,00								-147.915,00		-147.915,00	0,00
8106 Strømpørfing af kloak	-2.112,50								-2.112,50		-2.112,50	0,00
8107 Skimmelsvamp i kid	-258.823,61								-258.823,61		-258.823,61	0,00
8108 Nøglebricksystem		100.000,00							100.000,00			100.000,00
8008 Ventilation/Indeklima	0,00								0,00			0,00
8109 Altan MR-hus									200.437,50	52.502,64		147.934,86
Bevilling i alt-Netto	-8.099,06	100.000,00			200.437,50				292.338,44	52.502,64	-8.099,06	247.934,86
Videreferte midler primo/ultimo												
-256.033,92												

5% Tillægsbevillinger drift

Projekt	Midler overført 2020	Bevillinger modtaget 2021	Forbrug 2021	i alt.
			0	
			0	
			0	
Talt	0	0	0	0

Driftsresultat 31.12.2021	588.304,60
Afsluttede anlægsarbejder	-8.099,06
	0,00
Driftsresultat i alt 2021	580.205,54
Frie midler pr. 1.1.2021	77.425,57
Afsat frie-midler til afgrænsede projekter	-300.000,00
Ændring likviditet til rådighed	-27.000,00
MR Frie midler pr. 31.12.2021	330.631,11

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
763.611,71	725.052,39
8.773,80	3.768,50
46.387,00	12.832,98
708.450,91	708.450,91
0,00	0,00
619.784,63	1.449.895,73
619.784,63	1.449.895,73
1.383.396,34	2.174.948,12

-851.429,97	-1.687.669,43
-708.450,91	-708.450,91
-73.000,00	-100.000,00
-652,55	-652,55
-77.425,57	-330.631,11
8.099,06	-247.934,86
0,00	-300.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-531.966,37	-487.278,69
0,00	-32.703,52
-118.754,00	-33.064,84
-393.823,58	-400.980,92
-19.388,79	-20.529,41
-1.383.396,34	-2.174.948,12

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.625.882,96	4.625.883,00	4.393.011,00	4.625.882,96	0,00	0,00
0,00	0,00	84.352,53	0,00	0,00	0,00
4.625.882,96	4.625.883,00	4.477.363,53	4.625.882,96	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-461.948,97	-517.994,00	-595.158,00	0,00	-253.520,22	-208.428,75
-150.487,44	-118.204,00	-212.863,37	0,00	0,00	-150.487,44
-319.077,40	-392.095,00	-311.152,51	40.800,00	-218.536,53	-141.340,87
-5.962,10	-40.000,00	-920,00	0,00	0,00	-5.962,10
-937.475,91	-1.068.293,00	-1.120.093,88	40.800,00	-472.056,75	-506.219,16

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.324.200,72	-1.516.087,00	-1.368.833,46	12.195,00	-1.201.964,52	-134.431,20
-33.914,55	-59.000,00	-52.332,15	0,00	0,00	-33.914,55
-50.789,76	-193.324,00	-144.367,30	250,00	-46.058,70	-4.981,06
-210.658,75	-313.898,00	-261.316,07	0,00	-125.964,71	-84.694,04
-67.453,10	-61.727,00	-70.327,00	0,00	-43.400,00	-24.053,10
-76.588,83	-123.837,00	-78.829,86	0,00	-71.879,60	-4.709,23
-40.825,00	-18.000,00	-38.322,00	0,00	-19.950,00	-20.875,00
0,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00
-1.804.430,71	-2.288.073,00	-2.016.527,84	12.445,00	-1.509.217,53	-307.658,18

I alt

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-32.028,63	-63.200,00	-56.010,80	67.575,02	0,00	-99.603,65
-16.969,18	-51.000,00	-33.633,26	69.490,83	0,00	-86.460,01
-48.997,81	-114.200,00	-89.644,06	137.065,85	0,00	-186.063,66

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-205.355,81	-124.348,00	-213.787,94	0,00	0,00	-205.355,81
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-92.592,44	-100.010,00	-81.543,95	0,00	-21.486,35	-71.106,09
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-94.392,23	-82.995,00	-81.270,75	0,00	-37.122,77	-57.269,46
63 Bygning	-27.088,30	-31.410,00	-19.343,67	0,00	-20.900,14	-6.188,16
64 Økonomi	-152.537,64	-152.861,00	-121.090,79	0,00	-21.084,97	-131.452,67
65 Personregistrering - civil	-388.622,49	-360.004,00	-374.065,10	0,00	-388.611,27	-11,22
66 Personregistrering - kirkelig	-143.246,95	-144.002,00	-129.807,80	0,00	-143.242,60	-4,35
67 Efteruddannelse	0,00	-30.000,00	-22.339,66	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-11.938,44	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-107.564,08	-107.564,00	-115.915,44	0,00	0,00	-107.564,08
I alt	-1.211.399,94	-1.133.194,00	-1.171.103,54	0,00	-632.448,10	-578.951,84

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-8.844,15	-2.208,00	-2.585,64	306,37	0,00	-9.150,52
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10.626,75	7.085,00	3.542,25	10.626,75	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-37.056,59	0,00	0,00	0,00	-37.056,59	0,00
I alt	-35.273,99	4.877,00	956,61	10.933,12	-37.056,59	-9.150,52

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-52.502,64	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-52.502,64
92 Ligningsbeløb anlæg	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	200.437,50	0,00	0,00	200.437,50	0,00	0,00
I alt	247.934,86	0,00	0,00	300.437,50	0,00	-52.502,64

År 2021
Måned (Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Menighedsplejen	5331-0000252571	5.142,50		5.142,50	5.142,50
Folkekirkens Nødhjælp	4183-0006052800	1.133,00		1.133,00	1.133,00
Værestedet DRYS IND	5321-0000248339	1.402,00		1.402,00	1.402,00
DSUK	4400-4525210049	318,50		318,50	318,50
Julemærkehjemmene	3001-00090000488	391,00		391,00	391,00
Diakonissestiftelsen	4183-4250210019	176,50		176,50	176,50
Samvirkende Menighedsple	8075-2018699	445,00		445,00	445,00
Ret Barnet	4316-10163854	100,00		100,00	100,00
Danske Kirkr's Råd -Grøn Kir	5338-0000260278	477,50		477,50	477,50
KFUM Spejder	9873-4562477336	522,50		522,50	522,50
Total		10.108,50		10.108,50	10.108,50

Regnskab for Højdevang Sogns Menighedspleje 2021

	2020		2021		
	Indtægter:	Udgifter:	Indtægter:	Udgifter:	
Gaver og Juleindsamling	1.500,00		1.000,00		
De Samvirkende Menighedsplejer		1.100,00		1.200,00	
Indsamlet i kirken	4.040,50		5.142,50		
Legater m.v.	0,00		0,00		
Renter og kursgevinst/tab bank	37.959,32	1.271,46	236.244,98	1.035,62	235.209,36
Indkommet ved skovturen	1.200,00		12.491,75		
Indkommet ved julefest	3.360,75		845,00		
Mellemregning		-1.704.543,16		1.828.859,24	
Understøttelser m.v.:					
Julehjælp		50.635,63		48.450,00	
Støtte		27.067,00		33.990,87	
Arbejde blandt sognets ældre:					
Møder/kirkefrokost	1.295,00	6.075,00	4.780,00	2.930,00	-1.490,00
Skovtur 58 deltagere (0)		3.150,00		21.660,00	
Julefest		6.721,50		0,00	
Blomster/mærkedage/gaver		0,00		482,00	
COVID-19 værnemidler		1.688,00		0,00	
Egenbetaling udflugt 22/6-2021		0,00	1.949,25	0,00	
Sognemedhjælp/Besøgstjeneste		0,00		2.032,50	
Indsamling: Brand "Tingvej"		0,00		0,00	
Ungdomsarbejde m.v.		0,00		3.000,00	
Udensogns støtte		0,00		0,00	
Administration		24.042,00		24.550,70	
Diverse	0,00	0,00		2.392,00	
Differenceposter, eller ej placerbare poster		711,00		711,00	202,00
	49.355,57	-1.582.081,57	122.461,59	263.706,48	1.966.902,93
Beholdning 01.01.2021	125.638,61		-73.106,02	1.757.075,75	138.043,69
Beholdning 30.12.2021		1.757.075,75		53.879,30	-110.582,19
	174.994,18	174.994,18		2.020.782,23	2.020.782,23
		0,00		0,00	
Indsamling: Brand "Tingvej"		17.875,00			
Beløbet er ikke medtaget i regnskab da beløbet ikke tilhører Menighedsplejen	Bilag B-->	18.141,50	10.207,91	Bilag A	
Beløbet indestår på Menighedsplejens konto til senere fordeling blandt ofrene for branden.		36.016,50	10.207,91		
		25.808,59		25.808,59	

Holbæk, d. 19. februar 2022



Chr. V. Dahl
kasserer

Amager, d. 2. marts 2022



Torben Petersen
"revisor"



Alice Hemmingsen
"revisor"

Bemærkninger til 2021 regnskab:

▣ Regnskabet er revideret og fundet i overensstemmelse med fremlagte bilag.

▣ Der har i år været en positiv konsolidering på ca. tkr. 133 (tkr.48 i 2020) hvilket kan tilskrives en stigning i VP-beholdningen på ca. tkr. 236
Den egentlige drift har isoleret set givet et underskud på tkr. 113 (i 2020 gav driften et underskud på tkr. 73)

Kollekt: 5.142,50

▣ Konto 1 Kr. 3.100,50 (i 2020 var beløbet kr. 4.040,50)

Legater:

▣ Konto 2 tkr. 0 (Legat fra Gerda og Hans Frederiksens Mindefond) mod tidl. tkr. 30-65

Der bør søgs flere legater da den egentlige drift nu har givet underskud 3 år i træk

Der er dog i 2021 søgt et legat fra Gerda og Hans Frederiksens Mindefond - Dette er modtaget i kalenderåret 2022

Renter/afkast:

▣ Konto 4 De samlede renteindtægter og VP afkast blev tkr. 235 mod tkr. 37 i 2020.

Gaver:

▣ Konto 5 Udgiften til gaver har været på tkr. 5

N.B. MobilePay indtægter der ikke med rimelig sikkerhed har kunne konteres korrekt er konteret som INDTÆGT m.v.

Skovtur:

▣ Konto 6 Den årlige skovtur blev grundet COVID-19 først afholdt i september 2021. Der deltog 58.

Nettoudgiften var tkr. 9 (indtægt tkr. 12 og udgift tkr. 21)

Skovtur 57 deltagere i 2019 kostede tkr. 34 (brutto) - Aflyst i 2020 grundet COVID-19

Støtte:

▣ Konto 7 Her er anvendt tkr. 82 i 2021 (mod tkr. 78 i 2020). Heraf udgør julehjælpen tkr. 48 (tkr. 51 i 2020)

Adm.:

▣ Konto 8 tkr. 25 mod tkr. 24 i 2020.

Stigningen skyldes bl.a. udgift på tkr. 1 til etablering af MobilePay

Diverse:

▣ Konto 11 Samme niveau som i 2020, tkr. 1 (De Samvirkende Menighedsplejer)

"Kontant kasser":

▣ Konto 12 Konto 12 viser samleposter for den nye "kontant kasse". Der henvises til særskilt regnskab/bilag til regnskabet.

Posterne er konteret under de tilhørende konti i regnskabet hvorfor konto 12 reelt fungerer som en mellemregningskonto.

Der blev i 2020 oprettet en 3. kontant kasse som under-kontantbeholdning af ALB til IVF. Denne er nu nedlagt.

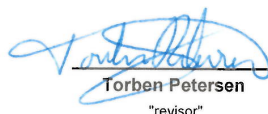
Kontant kasse tilhørende Line er blevet nedlagt på dennes egen foranledning. Fremover er der således kun én kontant kasse tilhørende Ann-Louis.

Holbæk, d. 19. februar 2022



Chr. V. Dahl
kasserer

Amager, d. 2. marts 2022



Torben Petersen
"revisor"



Alice Hemmingsen
"revisor"

(side 2 af 2)