

ÅRSREGNSKAB 2021

for Avedøre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7146

CVR-nr. 55829810

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 Avedøre 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 menighedsrådet for Avedøre Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra indvirkningen af det forhold, der er beskrevet i afsnittet ”Grundlag for konklusion med forbehold”, 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion med forbehold

Sognet har indregnet tilgodehavender på DKK 292.176 under andre tilgodehavender i årsregnskabet.

Beløbet på de DKK 292.176 er tilgodehavende hos Cafe Hjertetræet og vedrører låneforhold til drift af Cafeen.

Vi har ikke kunnet opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for den indregnede værdi. Som følge heraf tages der forbehold for værdien af det indregnede tilgodehavende.

Forbeholdet medfører at resultatet i 2021 og de frie midler er for høje med et tilsvarende beløb.

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 nr. 10204 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 Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 ansvarlig 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.

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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 regnskabsbrugere 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

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 forklaring 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 ansvarlig 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 ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved



forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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.

Hellerup, den 31. oktober 2022
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen', written in a cursive style.

Jesper Randall Petersen
statsautoriseret revisor
mne34352

Forklaringer til regnskabet.

Ved årets udløb er der et driftsoverskud på 430.304 kr.

Sammen med resultatet af afsluttede anlægsarbejder og overførsel af anlægsmidler til driften betyder det, at underskuddet på de frie midler er ændret til overskud på 260.397 kr.

Forklaring til løn

Ved årets udløb udgør lønforbruget 94 % af det budgetterede. Dette skyldes, at vi i 2021 ikke har ansat en anden kirketjener i stedet for den fratrådte kirketjener. I stedet for ny caféleder er der ansat en Kirkeleder, men denne stilling blev først besat sidst på året i 2021.

Der er udbetalt 10.738,13 kr. for merarbejde til kirketjener, som ikke er budgetteret i 2021. Dette skyldes manglende kirketjener.

Udgiften til feriepenge er på 261 % af det budgetterede, hvilket skyldes fratrådt kirketjener og caféleder.

Der har været et betydeligt mindre forbrug af B-honorar, som kun udgør 19 % i forhold til budgetterede. Dette skyldes at vi ikke har haft så megen aktivitet pga. Corona.

Formål 3300 udviser et stort overforbrug, som ikke er retvisende, idet sognemedhjælperne ikke har været opsat korrekt i lønssystemet. Dette er rettet 01.10.2021.

Forklaring til øvrig drift

Gr 2. Bygninger

Forbruget til øvrig drift udgør 106 % af de budgetterede 651.000 kr.

På formål 2140 Renholdelse er der brugt 242 % af det budgetterede 35.000 kr. Det er rengøring efter regning og kørsel med affald, der er skyld i overforbruget. Der har ikke været budgetteret med rengøring efter regning, da vi havde 2 kirketjenere, men da den ene er afskediget og der ikke er ansat en anden i stedet for, blev vi nødt til at købe os til rengøring. Der har også været nogle ændringer i forhold til sortering og bortskaffelse af affald, som der ikke har været budgetteret med i 2021, da disse ændringer er sket i 2021.

På formål 2230 Inventar er der brugt 616 % af de budgetterede 30.000 kr. Der er bl.a. brugt 123.221 kr. på vedligeholdelse af tekniske installationer, hvor der er budgetteret med 20.000 kr. På anskaffelser – inventar er der brugt 46.764 kr. mod et budget på 5.000 kr. mod et budget på 5.000 kr. Denne skævvridning skyldes, at der i budgettet for 2021 er budgetteret på nogle konti, hvor der ikke længere kunne konteres på. Der er derfor formål hvor der er budgetteret med et forbrug, som er blevet konteret på et andet formål. Der er samtidig anskaffet nyt brandmateriel, som der ikke var budgetteret med. Dette var nødvendigt, for at vi i fremtiden kan spare penge.

Indtægterne ligger på 559 % af de budgetterede 7.000 kr. De forøgede indtægter skyldes, at præsterne ikke var blevet opkrævet for el, vand og varme siden de var flyttet ind i deres præsteboliger.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget til øvrig drift udgør 67 % af de budgetterede 389.000 kr. Der er ingen væsentlige budgetoverskridelse og på flere formål er der intet forbrug. Dette skyldes den lave aktivitet i kirken pga. Corona.

På gr. 3000 er der tilbagebetalt §18 midler, der vedrører 2020. Det er juleaften, som først opgøres i 2021.

Gr.5 Præstebolig

Forbruget på øvrig drift udgør 81 % af de budgetterede 170.000 kr. Årsagen er at der ikke har været så meget vedligeholdelse, som er udført i 2021. Indtægterne følger budgettet.

Gr. 6 Administration

Forbruget på øvrig drift udgør 89 % af de budgetterede 773.055 kr.

På 6161 Menighedsråd er der et forbrug på 106 % af de budgetterede 50.000 kr. Dette skyldes bl.a. at der under dette formål ikke har været budgetteret med abonnementer til Kristelig dagblad, kirke.dk m.v. Der var ikke budgetteret med kontingent til Grøn Kirke, som vi i 2021 har valgt at være medlem af. På formålet er der også betalt 3.250 kr. til skærmbriller til en af vores præster., som der ikke var budgeteret med.

På 6262 Personale er der brugt 127 % af det budgetterede 138.850 kr. Der er bl.a. brugt 16.012 til Caféleders afskedsreception og der er brugt 22.175 kr. til stillingsannonce for ny kirkeleder. Dette var der ikke taget højde for i budgettet for 2021.

Der er kun brugt 23 % af budgettet på 68.000 kr. til efteruddannelse, da det ikke har været muligt at sende personalet på efteruddannelse i 2021.

På formål 6969 Forsikring er der budgetteret med 135.000 og der er betalt 122.988,20 kr. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser.

Gr. 7 Finansielle poster

På formål 7200 er der brugt 12.909 kr. og det er negative bankrenter der er skyld i dette.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre – Samarbejde mellem de 4 sogne i Hvidovre. Samarbejdet aflægges selvstændigt årsregnskab

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen – Samarbejde mellem Rødovre-Hvidovre, Glostrup og Høje Taastrup provstier. Regnskab er konsolideret i Rødovre-Hvidovre provstis årsregnskab.

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre provsti – Regnskab er en del af provstiudvalgskassen.

Kirkehøjskolen i Hvidovre – Regnskabet er et selvstændigt regnskab, der er sendt til Hvidovres 4 menighedsråd.

KirkeAdministration er et samarbejde mellem sogne i Københavns, Helsingør og Roskilde Stifter om regnskab og løn. Samarbejdet aflægges selvstændigt årsregnskab.

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	5.716.000,00	5.716.000,00	6.033.090,88
Øvrig drift i alt	-5.285.696,37	-5.716.000,00	-6.199.684,19
2 Kirkebygning og sognegård	-1.339.791,18	-1.206.244,00	-1.426.628,66
Indtægter	39.100,95	7.000,00	0,00
Udgifter, løn	-687.479,36	-562.244,00	-720.870,11
Udgifter, øvrig drift	-691.412,77	-651.000,00	-705.758,55
3 Kirkelige aktiviteter	-2.703.620,59	-3.206.235,00	-3.102.409,84
Indtægter	27.220,50	0,00	8.041,50
Udgifter, løn	-2.469.123,42	-2.817.235,00	-2.843.555,05
Udgifter, øvrig drift	-261.717,67	-389.000,00	-266.896,29
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.	14.690,31	-36.000,00	-13.058,53
Indtægter	156.895,82	170.000,00	169.341,12
Udgifter, løn	-4.195,41	-36.000,00	-6.272,82
Udgifter, øvrig drift	-138.010,10	-170.000,00	-176.126,83
6 Administration og fællesudgifter	-1.227.597,11	-1.254.521,00	-1.547.328,54
Indtægter	0,00	30.000,00	855,00
Udgifter, løn	-538.354,83	-511.466,00	-680.828,93
Udgifter, øvrig drift	-689.242,28	-773.055,00	-867.354,61
7 Finansielle poster	-29.377,80	-13.000,00	-110.258,62
Indtægter	646,24	5.000,00	3.877,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.024,04	-18.000,00	-114.136,08
A Resultat af drift	430.303,63	0,00	-166.593,31

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)	1.783.000,00	1.708.000,00	2.071.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.002.518,75	-410.000,00	-640.243,22
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-46.842,34	0,00	-470.573,47
B Resultat af anlæg	733.638,91	1.298.000,00	960.183,31
C Resultatopgørelse	1.163.942,54	1.298.000,00	793.590,00

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-323.121,45	0,00	-323.121,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	7.497.843,67	-1.298.073,10	6.199.770,57
741110 Menighedsrådets frie midler	160.706,60	-421.103,14	-260.396,54
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-981.370,60	555.233,70	-426.136,90
742010 Årsafslutningskonto	-1.163.942,54	1.163.942,54	0,00

Styring anlægsaktiviteter 2021 Avedøre Kirke

Anlægsaktiviteter opdateret pr. : 31.12.2021

Årstal	Projekt	2020			2021			Eksterne tilskud (+) Manglende anlægsstign (-)	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	2.022.00 Videreførte anlægsmidler (+ eller -)
		Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	plus = hævede opsparringer minus = betalte afdrag	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)					
	Kirke, 2 yderdøre + metal vinduer (2017)	68.150,00					-68.150	0			0,00	4)
	8004 Orgel og teknisk eftersleb	-33.857,36					-50.000	-33.857		-33.857	0,00	4)
	8007 Samtalerum, gulv-vægge	50.000,00						4.028		4.028	0,00	4)
	8009 Mobil kirke	4.028,00					50.000	130.625		39.125	91.500,00	2) 4)
	8010 Renov. kontorer, incl. møbler	80.625,00						-94.746		-94.746	0,00	1)
	8017 Stole	-94.746,13						-39.125		-39.125	0,00	2)
	8019 Kordegnkontor	-39.125,00						100.000		100.000	0,00	1)
	8020 Møbler våbenhus	100.000,00						-8.989		-10.875	0,00	1)
	8021 Renov. murværk	-8.989,13						-2.470		-2.470	0,00	4)
	8022 Café udskift køle/varmedisk	2.470,35					68.150	618.150		599.760	18.390,00	4)
	8030 Renov. hjørner, døre og vinduer + maling (2018)	200.000,00		350.000				409.954		353.634	56.320,00	
	8034 Opsparing Søkkel og Mur (2018)	409.953,75						60.000			200.000,00	
	8035 Printer (stor) (2020)	60.000,00						60.000		60.000	0,00	
	8038 Ombygning af containerplads	60.000,00									0,00	
	8503 Kærgårdsvej renovering	-4.031,25						-4.031		-4.031	0,00	3)
	8506 Ørumvej	-0,25						0		0	0,00	4)
	8507 Pr.bolig Belkædning skur	35.000,00					-35.000	0		0	0,00	4)
	8511 Avedøregårdsvej renovering	-258.659,97			75.000		175.000	-8.660		-9.970	0,00	3) 4)
	8512 Omlægning af fliser i indkørsel, etabl. af plads til containere (2020)	60.000,00					-60.000	0			0,00	4)
	8513 Hæk mod fællesareal udskiftes (2020)	80.000,00					-80.000	0			0,00	4)
	8514 Skorstene og pejs renoveres	60.000,00						60.000		56.813	0,00	
	Afdrag på kirkens tag (2009)	15.493,29		1.298.000				-73			-73,10	4)
		0,00						0			0,00	
		0,00						0			0,00	
		0,00						0			0,00	
		0,00						0			0,00	
		0,00						0			0,00	
		0,00						0			0,00	
		0,00						0			0,00	
	Bevillinger i alt (netto)	981.370,60		1.708.000			0	1.450.804		1.049.361	426.136,90	

565.263,70

- Noter: 1: Formålene 8017 og 8020 er samme arbejde
 2: Formålene 8010 og 8019 er samme arbejde
 3: Formålene 8503 og 8511 er samme arbejde
 4: Konverteringer godkendt 17.6

Opfølgelse af frie midler:

Driftsresultat pr. 31.12.2021	430.303,63
Afsluttede anlæg	-24.693,78
Godkendte overførsler	15.493,29
Driftsresultat, der tillægges frie midler	421.103,14
Frie midler pr. 1. januar 2021	-160.706,60
Forbrug af reserverede midler	
Frie midler	260.396,54

Tillægsbevillinger mm. 2021

Årstal	Projekt	2020		2021		2022	
		Overførte midler	Bevillinger modtaget / Fribe midler reserveret	Forbrug	Forbrug	Midler overføres	Forbrug ført på konto
		0,00	0	0	0	0	0
I alt		0,00	0	0	0	0	0

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
759.285,88	706.279,92
436.164,43	383.158,47
323.121,45	323.121,45
0,00	0,00
734.040,89	684.757,61
718.016,39	675.540,07
16.024,50	9.217,54
1.493.326,77	1.391.037,53

6.154.058,22	4.990.115,68
-323.121,45	-323.121,45
-200.000,00	-200.000,00
7.497.843,67	6.199.770,57
160.706,60	-260.396,54
-981.370,60	-426.136,90
0,00	0,00
-7.497.843,67	-6.199.770,57
-7.497.843,67	-6.199.770,57
-149.541,32	-181.382,64
0,00	-167.314,92
-121.418,93	0,00
-28.122,39	-14.067,72
-1.493.326,77	-1.391.037,53

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.716.000,00	5.716.000,00	5.779.000,00	5.716.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	254.090,88	0,00	0,00	0,00
5.716.000,00	5.716.000,00	6.033.090,88	5.716.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.101.826,15	-1.156.244,00	-1.271.586,79	5.500,00	-687.479,36	-419.846,79
-193.928,13	-50.000,00	-155.041,87	0,00	0,00	-193.928,13
-44.036,90	0,00	0,00	33.600,95	0,00	-77.637,85
-1.339.791,18	-1.206.244,00	-1.426.628,66	39.100,95	-687.479,36	-691.412,77

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-14.014,00	-10.000,00	-10.737,87	-14.014,00	0,00	0,00
-1.434.203,26	-1.507.108,00	-1.629.138,63	19.363,00	-1.377.380,00	-76.186,26
-94.386,07	-204.789,00	-55.885,13	600,00	-25.920,30	-69.065,77
-738.558,30	-742.947,00	-1.009.876,41	21.121,50	-700.589,22	-59.090,58
-124.373,36	-286.772,00	-145.999,00	0,00	-83.831,44	-40.541,92
-14.415,96	-7.000,00	-2.918,25	0,00	0,00	-14.415,96
-238.126,24	-363.625,00	-227.664,36	150,00	-235.860,37	-2.415,87
-45.543,40	-83.994,00	-20.190,19	0,00	-45.542,09	-1,31
-2.703.620,59	-3.206.235,00	-3.102.409,84	27.220,50	-2.469.123,42	-261.717,67

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
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
10.146,50	-3.000,00	-5.193,11	68.792,96	0,00	-58.646,46
-1.187,82	-18.000,00	-17.660,82	48.611,32	-4.195,41	-45.603,73
5.731,63	-15.000,00	9.795,40	39.491,54	0,00	-33.759,91
14.690,31	-36.000,00	-13.058,53	156.895,82	-4.195,41	-138.010,10

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-223.335,34	-260.205,00	-358.720,26	0,00	0,00	-223.335,34
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-103.939,08	-184.526,00	-260.595,77	0,00	-50.598,84	-53.340,24
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-254.038,85	-177.902,00	-189.020,18	0,00	-118.212,45	-135.826,40
63 Bygning	-30.000,93	0,00	-22.775,00	0,00	-30.000,00	-0,93
64 Økonomi	-168.598,74	-131.000,00	-235.177,52	0,00	-30.561,60	-138.037,14
65 Personregistrering - civil	-206.231,72	-195.259,00	-218.790,71	0,00	-205.987,70	-244,02
66 Personregistrering - kirkelig	-103.116,25	-97.629,00	-109.395,93	0,00	-102.994,24	-122,01
67 Efteruddannelse	-15.348,00	-68.000,00	-16.370,21	0,00	0,00	-15.348,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	-5.000,00	-2.844,60	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-122.988,20	-135.000,00	-133.638,36	0,00	0,00	-122.988,20
I alt	-1.227.597,11	-1.254.521,00	-1.547.328,54	0,00	-538.354,83	-689.242,28

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-17.933,82	-18.000,00	-105.087,21	0,00	0,00	-17.933,82
72 Øvrige renteudgifter	-12.090,22	0,00	-9.048,87	0,00	0,00	-12.090,22
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	646,24	5.000,00	3.877,46	646,24	0,00	0,00
I alt	-29.377,80	-13.000,00	-110.258,62	646,24	0,00	-30.024,04

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.002.518,75	-410.000,00	-640.243,22	0,00	0,00	-1.002.518,75
85 Præsteboliger	-46.842,34	0,00	-470.573,47	0,00	0,00	-46.842,34
92 Ligningsbeløb anlæg	1.708.000,00	1.708.000,00	2.071.000,00	1.708.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
I alt	733.638,91	1.298.000,00	960.183,31	1.783.000,00	0,00	-1.049.361,09

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
10 øf Avedøre by	767	3.000.000	1.039.000		Præstebolig, Ørumvej 23
6 av Avedøre by	788	2.600.000	1.006.400		Præstebolig, Avedøregårds
17 eæ Avedøre by	684	2.500.000	954.900		Præstebolig, Kærgårdsvej 2
12 al, Avedøre by		0	0		Kirke
Ejendomsværdi i alt		8.100.000			

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

År	2021
Måned	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Folkekirken Nødhjælp	9541-6052800	59,00	1025	1.084,00	1.084,00
Det Danske Bibelselskab	5338-0260278	0,00		0,00	0,00
Danske Kirkers Råd	8401-0001166299	40,00	755	795,00	795,00
Kirkens Korshær	9541-5401429	840,00	630	1.470,00	1.470,00
WeShelter	9570-9001859	1.160,50	1450	2.610,50	2.610,50
Menighedsplejen	3409-12667396		2035	2.035,00	2.035,00
Børnesagens Fællesråd	5501-8420041773	660,50	760	1.420,50	1.420,50
KFUM & KFUK i Danmark	8075-0000140685	180,00	275	455,00	455,00
Diakonissestiftelsen	4183-4250210019	144,50	500	644,50	644,50
Danmission	4190-0006000398	1.035,50	630	1.665,50	1.665,50
Café Exit	3409-3409423574	1.277,00	675	1.952,00	1.952,00
Kofoeds Skole	9541-9118845	1.985,00	1680	3.665,00	3.665,00
KFUM Spejderne i Avedøre	5328-0244959	901,00	200	1.101,00	1.101,00
Total		8.283,00	10615	18.898,00	18.898,00

Biregnskab

Cafe Hjertetræet

Resultatopgørelse for perioden 01.01.21 - 31.12.21

	2021	2020
RESULTATOPGØRELSE		
Omsætning		
faktura salg	72.304,99	217.606,98
kontant salg	314.177,80	102.607,40
dankort salg		107.644,88
mobilepay salg		63.656,29
bruges ikke		11.000,00
Omsætning i alt	386.482,79	502.515,55
Direkte omkostninger		
vareforbrug	-340.014,93	-509.605,45
lagerregulering 30.06		-2.413,60
Direkte omkostninger i alt	-340.014,93	-512.019,05
Dækningsbidrag	46.467,86	-9.503,50
Lønninger		
Lønninger		-12.000,00
Lønninger i alt		-12.000,00
Salgs- og rejseomkostninger		
Annoncer og reklame	-1.237,50	-891,00
Salgs- og rejseomkostninger i alt	-1.237,50	-891,00
Lokaleomkostninger		
Vedligeholdelse og rengøring	-4.114,18	-4.129,00
Lokaleomkostninger i alt	-4.114,18	-4.129,00
Administrationsomkostninger		
Kontorhold mv	-21.703,31	-1.776,99
Forbrugsmaterialer, dug, reng. madfilm	-10.192,74	-25.736,29
Edb-udgifter / software		-934,83
Porto og gebyrer	-2.303,00	-348,00
Kontingenter/abonnementer m/moms		-8.196,20
Kassedifferencer mv.	0,12	2,00
Administrationsomkostninger i alt	-34.198,93	-36.990,31
Resultat før afskrivninger	6.917,25	-63.513,81
Resultat før renter	6.917,25	-63.513,81
Renteindtægter		
Renteudgifter		
Renteudgift, bank	-4,41	-91,84
Renteudgifter i alt	-4,41	-91,84
Resultat før ekstraordinære poster	6.912,84	-63.605,65
Ekstraordinære poster		
Tilskud	10.018,00	
Resultat før skat	16.930,84	-63.605,65
RESULTAT EFTER SKAT	16.930,84	-63.605,65

Cafe Hjertetræet

Balance for perioden 01.01.21 - 31.12.21

	2021	2020
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Kassebeholdning	39.436,84	2.641,82
Bankkonto	20.588,00	16.558,40
Lagerbeholdning	43.489,45	43.489,45
Tilgodehavender	8.589,30	20.384,30
Debitorer	19.677,67	12.565,93
Omsætningsaktiver i alt	131.781,26	95.639,90
AKTIVER I ALT	131.781,26	95.639,90
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Overført resultat tidligere år	227.271,87	163.666,22
Periodens resultat efter skat	-16.930,84	63.605,65
EGENKAPITAL I ALT	210.341,03	227.271,87
HENSÆTTELSER		
HENSÆTTELSER I ALT	0,00	0,00
GÆLD		
Skyldige omkostninger	-355.406,05	-353.277,29
Mellemregning med anpartshaver	16.502,76	16.502,76
Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	-3.219,00	-116.510,38
Udgående (salg) moms		-124.797,65
Indgående (køb) moms		257.992,53
Betalt moms		-2.821,74
Moms og afgifter i alt	-3.219,00	13.862,76
Anden gæld		
Anden gæld i alt	0,00	
GÆLD I ALT	-342.122,29	-322.911,77
PASSIVER I ALT	-131.781,26	-95.639,90
Nulkontrol	0,00	0,00