

ÅRSREGNSKAB 2021

for Roskilde Søndre Sogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7157

CVR-nr. 16496316

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 Roskilde Søndre 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 Roskilde Søndre Sogns Menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Søndre 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 revisors 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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 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 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 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Roskilde, den 2. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet for 2021 udviser et overskud på 101.107,45 kr.

Resultat er positivt påvirket af, at aktivitetsniveauet en del af året har været væsentligt lavere på grund af pålagte restriktioner, der skulle mindske spredningen af coronavirus.

Ikke alle synsarbejder vedrørende kirkebygning og embedsbolig er igangsat, da omfanget af disse kræver finansiering via opsparing af midler og bevilling af anlægsmidler. I 2021 er der dog anvendt ca. 306.000 kr. til synsarbejder, der ikke er finansieret af anlægsmidler. Ved udgangen af 2020 er der opsparet 600.191 kr. til synsarbejder.

Der er i 2021 modtaget ligningsmidler på i alt 500.000 kr. til etablering af trappeadgang til tagflader.

Den samlede resultatdisponering for 2021 ser således ud:

- + 49.693 kr. er tilført frie midler
- + 25.000 kr. er opsparet til dåbsudsmykningsprojekt i kirkerummet
- + 123.402 kr. er opsparet til udskiftning af AV-udstyr i menighedssalen
- 195.191 kr. er anvendt til opsparing for 2020 til synsarbejder
- 2.904 kr. efterregulering af anlægsudgifter tidligere år

Pr. 31.12.2021 udgør de frie midler 276.418,38 kr.

I 2021 er anlægsregnskaberne for Tilgængelighedsprojektet, Udskiftning af kobberinddækning af murkroner samt fornyelse af varme- og ventilationsanlæg afsluttet. Overskydende anlægsmidler fra disse projekter er overført til anlæggelse af trapper til tagflader, der forventer udført i 2023.

Pr. 31.12.2021 udgør de samlede anlægsmidler, der videreføres til næste år 1.311.909 kr. fordelt på:

- 574.865 kr. - Trappeadgang til tagflader
- 587.044 kr. - Ny møblering
- 150.000 kr. - Renovering af klokketårn

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	4.684.681,00	4.573.156,00	4.313.640,00
Øvrig drift i alt	-4.583.573,55	-4.573.156,00	-3.786.247,69
2 Kirkebygning og sognegård	-1.483.224,22	-1.235.280,00	-1.028.955,58
Indtægter	5.875,00	3.000,00	64.890,00
Udgifter, løn	-322.751,58	-435.615,00	-443.096,33
Udgifter, øvrig drift	-1.166.347,64	-802.665,00	-650.749,25
3 Kirkelige aktiviteter	-1.871.425,40	-2.159.252,00	-1.880.985,07
Indtægter	16.333,83	26.000,00	36.363,14
Udgifter, løn	-1.546.842,79	-1.775.352,00	-1.554.967,67
Udgifter, øvrig drift	-340.916,44	-409.900,00	-362.380,54
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.	-40.989,32	-320,00	16.344,48
Indtægter	68.792,97	68.280,00	68.246,91
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-109.782,29	-68.600,00	-51.902,43
6 Administration og fællesudgifter	-1.185.587,29	-1.180.073,00	-906.017,20
Indtægter	213.218,03	0,00	202.205,04
Udgifter, løn	-953.050,46	-816.573,00	-723.389,78
Udgifter, øvrig drift	-445.754,86	-363.500,00	-384.832,46
7 Finansielle poster	-2.347,32	1.769,00	13.365,68
Indtægter	14.686,72	13.769,00	29.675,35
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.034,04	-12.000,00	-16.309,67
A Resultat af drift	101.107,45	0,00	527.392,31

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)	500.000,00	500.000,00	1.500.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.305.935,07	-2.140.000,00	-3.314.867,73
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	-805.935,07	-1.640.000,00	-1.814.867,73
C Resultatopgørelse	-704.827,62	-1.640.000,00	-1.287.475,42

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.753.910,00	0,00	-2.753.910,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-226.725,15	-49.693,23	-276.418,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.019.641,00	707.732,00	-1.311.909,00
741151 Opsparing til udsatte synsarbejder	-600.191,04	195.191,04	-405.000,00
741152 Opsparing til dåbsudsmykningsprojekt	0,00	-25.000,00	-25.000,00
741153 Opsparing til udskiftning af AV-udstyr	0,00	-123.402,19	-123.402,19
742010 Årsafslutningskonto	704.827,62	-704.827,62	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.000,00	0,00	-1.000,00

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
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 løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.765.052,33	2.774.383,75
11.142,33	20.473,75
2.753.910,00	2.753.910,00
0,00	0,00
2.908.841,12	2.603.260,89
2.907.113,62	2.599.642,39
1.727,50	3.618,50
5.673.893,45	5.377.644,64

-5.601.467,19	-4.896.639,57
-2.753.910,00	-2.753.910,00
-1.000,00	-1.000,00
-226.725,15	-276.418,38
-2.019.641,00	-1.311.909,00
-600.191,04	-553.402,19
0,00	0,00
0,00	0,00
-72.426,26	-481.005,07
-71.738,25	-83.146,30
-18.498,95	-394,90
0,00	-387.725,00
17.810,94	-9.738,87
-5.673.893,45	-5.377.644,64

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
4.573.156,00	4.573.156,00	4.313.640,00	4.573.156,00	0,00	0,00
111.525,00	0,00	0,00	111.525,00	0,00	0,00
4.684.681,00	4.573.156,00	4.313.640,00	4.684.681,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-78.963,86	-54.345,00	-113.054,95	0,00	-78.728,02	-235,84
-657.391,70	-793.170,00	-586.222,15	0,00	-132.495,22	-524.896,48
-163.711,27	-387.765,00	-117.146,77	1.675,00	0,00	-165.386,27
-583.157,39	0,00	-212.531,71	4.200,00	-111.528,34	-475.829,05
-1.483.224,22	-1.235.280,00	-1.028.955,58	5.875,00	-322.751,58	-1.166.347,64

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
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-61.047,83	-12.000,00	9.203,75	0,00	-58.896,74	-2.151,09
-853.732,07	-779.972,00	-887.866,40	1.839,93	-741.883,58	-113.688,42
-96.453,65	-178.146,00	-96.269,18	0,00	-69.742,48	-26.711,17
-64.652,02	-278.892,00	-78.330,58	6.999,80	-32.950,00	-38.701,82
-321.638,10	-275.953,00	-238.835,58	0,00	-188.706,12	-132.931,98
-223.228,34	-231.253,00	-220.200,18	0,00	-222.901,02	-327,32
-102.031,54	-147.697,00	-125.205,08	0,00	-91.470,82	-10.560,72
-148.641,85	-253.339,00	-241.281,82	7.494,10	-140.292,03	-15.843,92
0,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00
-1.871.425,40	-2.159.252,00	-1.880.985,07	16.333,83	-1.546.842,79	-340.916,44

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.

- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-40.989,32	-320,00	16.344,48	68.792,97	0,00	-109.782,29
-40.989,32	-320,00	16.344,48	68.792,97	0,00	-109.782,29

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-144.862,59	-297.034,00	-152.883,78	1.699,00	0,00	-146.561,59
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-162.986,96	-219.229,00	-166.896,21	0,00	-91.466,48	-71.520,48
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-159.664,84	-52.745,00	-127.700,96	211.519,03	-325.201,18	-45.982,69
63 Bygning	-11.075,86	-37.748,00	169.236,84	0,00	0,00	-11.075,86
64 Økonomi	-265.752,81	-238.692,00	-233.334,80	0,00	-255.784,55	-9.968,26
65 Personregistrering - civil	-163.144,50	-215.625,00	-159.400,73	0,00	-163.139,22	-5,28
66 Personregistrering - kirkelig	-113.462,78	0,00	-122.722,59	0,00	-113.459,03	-3,75
67 Efteruddannelse	-73.693,75	-25.000,00	-18.150,00	0,00	-4.000,00	-69.693,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-1.121,25	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-90.943,20	-94.000,00	-93.043,72	0,00	0,00	-90.943,20
I alt	-1.185.587,29	-1.180.073,00	-906.017,20	213.218,03	-953.050,46	-445.754,86

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-1.871,51	-12.000,00	-16.309,67	0,00	0,00	-1.871,51
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-14.245,37	0,00	2.136,25	917,16	0,00	-15.162,53
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	13.769,56	13.769,00	27.539,10	13.769,56	0,00	0,00
I alt	-2.347,32	1.769,00	13.365,68	14.686,72	0,00	-17.034,04

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.203.034,19	-2.140.000,00	-707.669,79	0,00	0,00	-1.203.034,19
81 Sognegård	-102.900,88	0,00	-2.607.197,94	0,00	0,00	-102.900,88
92 Ligningsbeløb anlæg	500.000,00	500.000,00	1.500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
I alt	-805.935,07	-1.640.000,00	-1.814.867,73	500.000,00	0,00	-1.305.935,07

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Vestermarken 20 MM	961	2.900.000	772.700		Præstebolig, Døvnældeve
Ejendomsværdi i alt		2.900.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	50,00
Kafé Klaus (Kirkens Korshær Roskilde)	760,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.451,00
Roskilde Søndre Sogns Menighedspleje	2.919,50
Roskilde Søndre Sogns Menighedspleje - indsamling v/arr.	9.020,00
Danmission - indsamling v/arrangementer	7.357,50
Kræftens Bekæmpelse	749,50
SOS Børnebyerne	40,00
Total	22.348,00

Roskilde Søndre Sogn, Menighedsplejen

<u>Årsregnskab 2021</u>	Budget	Realiseret
Indtægter		
Samvirkende menighedplejer, julehjælp	7.000	12.100
Folkekirkens Feriehjælp	22.500	21.028
Jakobskirken, Menighedsråd	8.000	1.100
Kollekter, kirkebøsse	6.000	2.662
Gaver og bidrag fra private	9.000	10.849
Christmas Carols	5.000	5.325
Indsamling ved arrangementer	6.500	9.118
Roskilde Kommune	10.000	10.000
Bidrag fra virksomheder	1.000	0
Bidrag fra foreninger og fonde	5.000	10.000
Indtægter i alt	80.000	82.181
Udgifter		
Julehjælp	40.000	44.000
Konfirmationshjælp	2.000	3.000
Anden direkte hjælp	0	725
Sommerferie	30.000	32.611
Sommerferie, møder	1.000	0
Julearrangement	3.000	4.159
Fællesspisning	5.000	0
Andre aktiviteter	0	0
Kontingenter	1.300	1.300
Møder, kurser	0	0
PR	0	0
Administration	0	735
Andet	0	436
Udgifter i alt	82.300	86.966
Renteindtægter	0	0
Renteudgifter/gebyrer	700	2.640
Resultat	-3.000	-7.425

STATUS 31/12/2021

Aktiver	
Danske Bank, konto 9570-0013241511	26.320
Bank, SparNord, konto 9309-4576870006	0
Bank, SparNord, konto 9309-4576869997	0
Tilgode Jakobskirken	6.171
Aktiver i alt	32.491
Passiver	
Overført fra sidste år	39.915
Årets resultat	-7.425
Passiver i alt	32.491


Mogens Ohm Jensen, formand


Asger Jensen, kasserer


Kirsten Pilgaard, valgt revisor


Jørgen Madsen, valgt revisor