

ÅRSREGNSKAB 2021

for Sønderup Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7350

CVR-nr. 12389515

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 Sønderup 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 Sønderup Sogns Menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderup 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 12. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Præsteboligen er renoveret i år 2020 - videreførte anlægsmidler kr. 868.065.
Videreførte anlægsmidler fra regnskab 2020 konverteres til opførelse af ny garage.
Udgiften til garagen kr. 713.685 kr.
Videreførte anlægsmidler til 2022 er kr. 61.535,00
Videreførte midler fra rest. kirkedør+altertavle i Sønderup kr. 11.844.
Anlægsmidler budget 2021 kr. 150.000 til renovering af mødesal er ikke anvendt, beløbet videreført til 2022. Videreførte anlægsmidler til 2022 er kr. 223.379.
Menighedsrådet formoder, at de videreførte anlægsmidler rest garage kr. 61.535 skal søges konverteret til renovering af mødesal.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder om organist og kirkesanger med hhv. Nordrupvester og Gudum MR.
Sønderup MR har hhv. organist og kirkesanger ansat. Der afregnes med Nordrupvester og Gudum MR månedsvis. Lønninger fra de to menighedsråd bogføres på artskonto 182810 formål 3100.
Nordrupvester betaler 2/5 af lønnen og Gudum betaler 1/5 af lønnen.
Der samarbejdes om kirkeside i Lokalbladet Vestermose.
Der samarbejdes om fælles aktiviteter, der planlægges pr. kalenderår.
Sønderup, Nordrupvester og Gudum har fælles regnskab om hhv. præstegård, sognehus, udgifter til konfirmander og fælles aktiviteter.
Regnskabet er en del af regnskabet for Sønderup kirkekasse.

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	1.368.800,00	1.368.800,00	1.400.125,00
Øvrig drift i alt	-1.118.546,69	-1.368.800,00	-1.122.468,13
2 Kirkebygning og sognegård	-203.535,47	-269.320,00	-220.719,40
Indtægter	0,00	-10.200,00	0,00
Udgifter, løn	-102.056,35	-80.500,00	-101.976,40
Udgifter, øvrig drift	-101.479,12	-178.620,00	-118.743,00
3 Kirkelige aktiviteter	-372.400,12	-553.050,00	-350.107,58
Indtægter	752,00	-115.000,00	0,00
Udgifter, løn	-237.738,99	-294.301,00	-223.201,19
Udgifter, øvrig drift	-135.413,13	-143.749,00	-126.906,39
4 Kirkegård	-241.778,89	-276.639,00	-244.287,79
Indtægter	70.461,12	73.691,00	89.541,37
Udgifter, løn	-264.875,37	-267.003,00	-261.265,88
Udgifter, øvrig drift	-47.364,64	-83.327,00	-72.563,28
5 Præstebolig mv.	-91.588,23	-27.600,00	-95.653,53
Indtægter	90.764,08	79.000,00	37.232,62
Udgifter, løn	-10.507,36	0,00	-4.657,93
Udgifter, øvrig drift	-171.844,95	-106.600,00	-128.228,22
6 Administration og fællesudgifter	-256.886,39	-242.692,00	-210.025,31
Indtægter	3.920,00	0,00	18.600,00
Udgifter, løn	-128.785,68	-138.000,00	-140.760,52
Udgifter, øvrig drift	-132.020,71	-104.692,00	-87.864,79
7 Finansielle poster	47.642,41	501,00	-1.674,52
Indtægter	84.338,34	501,00	2.271,99
Udgifter, løn	-28.712,60	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.983,33	0,00	-3.946,51
A Resultat af drift	250.253,31	0,00	277.656,87

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)	150.000,00	150.000,00	500.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-150.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-713.779,69	0,00	-914.604,72
B Resultat af anlæg	-563.779,69	0,00	-414.604,72
C Resultatopgørelse	-313.526,38	0,00	-136.947,85

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-100.340,24	0,00	-100.340,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00	0,00	-20.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-953.808,46	-195.312,62	-1.149.121,08
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-787.159,00	563.780,00	-223.379,00
741150 Frie midler - ikke afregnede feriemidler	0,00	-54.941,00	-54.941,00
742010 Årsafslutningskonto	313.526,38	-313.526,38	0,00

Sønderup MR

Forklaring til resultatdisponering

Videreførte anlægsmidler iflg. Anlægsskema	kr. 223.379
Afgrænsede projekter artskonto: 741150 ikke afregnede feriemidler	kr. 54.941
Resultat af frie midler kr.	kr. 195.312

Resultatdisponering

Udskriftsdato 11-03-2022

Side 1

Sønderup Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-953.808,46	-195.312,62	-1.149.121,08
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-100.340,24	,00	-100.340,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-20.000,00		-20.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-787.159,00	563.780,00	-223.379,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	,00	-54.941,00	-54.941,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741156 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741157 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741158 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741159 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	313.526,38	-313.526,38	,00
Total	-1.547.781,32	,00	-1.547.781,32

Att. Mia Vasler

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---------------------------------------------------

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
654.843,05	653.237,22
34.837,67	32.326,59
-7.901,79	3.865,11
100.340,24	100.340,24
527.566,93	516.705,28
0,00	0,00
1.754.429,44	1.474.971,52
994.644,47	1.398.400,96
759.784,97	76.570,56
2.409.272,49	2.128.208,74
-1.861.307,70	-1.547.781,32
-100.340,24	-100.340,24
-20.000,00	-20.000,00
-953.808,46	-1.149.121,08
-787.159,00	-223.379,00
0,00	-54.941,00
-527.566,93	-516.705,28
-527.566,93	-516.705,28
0,00	0,00
-20.397,86	-63.722,14
19.642,81	-44.307,27
-33.403,12	-96,00
-6.637,55	-19.318,87
-2.409.272,49	-2.128.208,74

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
1.368.800,00	1.368.800,00	1.366.000,00	1.368.800,00	0,00	0,00
0,00	0,00	34.125,00	0,00	0,00	0,00
1.368.800,00	1.368.800,00	1.400.125,00	1.368.800,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-130.759,57	-114.620,00	-126.539,20	0,00	-88.291,78	-42.467,79
-21.317,39	-30.000,00	-22.232,29	0,00	0,00	-21.317,39
-36.759,26	-91.000,00	-47.040,81	0,00	-8.924,44	-27.834,82
-14.699,25	-23.500,00	-24.907,10	0,00	-4.840,13	-9.859,12
-203.535,47	-269.320,00	-220.719,40	0,00	-102.056,35	-101.479,12

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-91.666,12	-174.189,00	-107.155,93	0,00	-18.000,00	-73.666,12
-221.165,11	-290.361,00	-210.145,30	0,00	-205.666,99	-15.498,12
-20.733,83	-35.000,00	-24.968,43	0,00	0,00	-20.733,83
752,00	0,00	385,00	752,00	0,00	0,00
-11.831,11	-15.000,00	-1.722,92	0,00	0,00	-11.831,11
-8.265,00	-13.500,00	0,00	0,00	-6.800,00	-1.465,00
-19.490,95	-25.000,00	-6.500,00	0,00	-7.272,00	-12.218,95
-372.400,12	-553.050,00	-350.107,58	752,00	-237.738,99	-135.413,13

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-244.720,14	-278.139,00	-247.804,89	67.519,87	-264.875,37	-47.364,64
2.941,25	1.500,00	3.517,10	2.941,25	0,00	0,00
-241.778,89	-276.639,00	-244.287,79	70.461,12	-264.875,37	-47.364,64

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-91.588,23	-27.600,00	-95.506,06	90.764,08	-10.507,36	-171.844,95
0,00	0,00	-147,47	0,00	0,00	0,00
-91.588,23	-27.600,00	-95.653,53	90.764,08	-10.507,36	-171.844,95

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-16.138,38	0,00	-193,15	0,00	0,00	-16.138,38
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-97.479,52	-81.151,00	-56.300,75	3.920,00	-17.778,40	-83.621,12
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.114,00	-21.900,00	-24.222,13	0,00	-14.417,76	-3.696,24
63 Bygning	-16.940,06	-22.400,00	-25.445,04	0,00	-11.989,66	-4.950,40
64 Økonomi	-104.139,77	-111.000,00	-98.904,27	0,00	-84.599,86	-19.539,91
67 Efteruddannelse	166,66	-2.000,00	-248,33	0,00	0,00	166,66
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-4.241,32	-4.241,00	-4.711,64	0,00	0,00	-4.241,32
I alt	-256.886,39	-242.692,00	-210.025,31	3.920,00	-128.785,68	-132.020,71

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-7.983,33	0,00	-3.946,51	0,00	0,00	-7.983,33
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	501,72	501,00	1.579,93	501,72	0,00	0,00
76 Momsregulering	183,35	0,00	692,06	183,35	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	54.940,67	0,00	0,00	83.653,27	-28.712,60	0,00
I alt	47.642,41	501,00	-1.674,52	84.338,34	-28.712,60	-7.983,33

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-713.779,69	0,00	-914.604,72	0,00	0,00	-713.779,69
92 Ligningsbeløb anlæg	150.000,00	150.000,00	500.000,00	150.000,00	0,00	0,00
I alt	-563.779,69	0,00	-414.604,72	150.000,00	0,00	-713.779,69

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Iflg. sognepræsten har der ikke været kollekter i 2021	
--------------------------------------------------------	--

*Udfyld disse 2 felter, da de automatisk
trækkes med på de øvrige faneblade*

Navn Kirkekasse: Sønderup (sogn 7350)
Årstal : 2021

*Læs fanebladene "Indledning" og "Vejledning"
før du begynder at udfylde P1 til P14.*

Att. Mia Kølster

	A	B	C	D	E
1	Sønderup (sogn 7350)	2021			
2					
3		Projekt 1: Renovering af præstebolig			
4	Formål i budgettet	8500			
5	Videreførte midler tidligere år:	868.065			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2021:	868.065			
14	Regnskab for 2021 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2021	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2022:	868.065			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2021?				
26					

Ja

Nej

	A	B	C	D	E
1	Sønderup (sogn 7350)	2021			
2					
3		<i>Projekt 2: Ny garage v/præstegård</i>			
4	Formål i budgettet	8530			
5	Videreførte midler tidligere år:	-92.750			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2021:	-92.750			
14	Regnskab for 2021 (forbrug):	713.780			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2021	713.685			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-806.530			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2022:				
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2021?	<input checked="" type="radio"/> Ja			
26		<input type="radio"/> Nej			

	A	B	C	D	E	F
1	Sønderup (sogn 7350)	2021				
2						
3		<i>Projekt 3: Rest vedr. konvertering dør kirke+altertavle</i>				
4	Formål i budgettet	8510				
5	Videreførte midler tidligere år:	11.844				
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	-				
7	Hævede opsparinger:	-				
8	Hjemtagne lån:	-				
9	Tillægsbevillinger:	-				
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-				
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-				
12	Eksternt tilskud:	-				
13	Midler til rådighed i 2021:	11.844				
14	Regnskab for 2021 (forbrug):	-				
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-				
16	Betalte afdrag:	-				
17	PU-godkendt overførsel til drift	-				
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-				
19	Forbrug i alt i 2021	-				
20						
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0				
22						
23	Videreførte anlægsmidler til 2022:	11.844				
24						
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2021?					
26						

Ja

Nej

	A	B	C	D	E
1	Sønderup (sogn 7350)	2021			
2					
3		Projekt 4: Renovering af mødesal			
4	Formål i budgettet	8100			
5	Videreførte midler tidligere år:	-			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	150.000			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2021:	150.000			
14	Regnskab for 2021 (forbrug):	-			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2021	-			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	0			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2022:	150.000			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2021?				
26					

Ja

Nej

Sønderup (sogn 7350)

2021

Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	787.159	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2021:	150.000	Afstem med regnskabssystem
Hævende opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	-	
Tillægsbevillinger:	-	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Ekstern tilskud:	-	
Midler i alt til rådighed i 2021:	937.159	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2021 (forbrug):	713.780	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betalte afdrag:	-	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
Forbrug i alt i 2021	713.780	
Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	937.159	'+' angiver overskud og '-' angiver underskud
Videreførte anlægsmidler til 2022:	223.379	

Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo

Konti	Disponering	Bemærkninger:
741110 Frie midler	223.379	
741130 Præstegård, frie midler		
741140 Kirkegård, frie midler		
721110 Opsparing til anlæg	-	Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler		
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet		
721150 Langfristet gæld	-	Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
721160 Arv og donation		
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	223.379	Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering.
742010 Årsafslutning	223.379	'+' angiver en debetbevægelse
Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter	-	Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

Angiv MR-navn og år i Standardtabelbladet
Styring anlægsaktiviteter

2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparring og hævdede opsparring

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

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

Projekt	Formål	Videregående anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videregående anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
				hævdede opsparring	minus = gennemførte opsparring								
Projekt 1: Renovering af pressebøjlg		8630	868.065	0	0	0	0	0	0	868.065	0	0	868.065
Projekt 2: Ny garage vjpræstegård		8630	-92.750	0	0	0	0	0	0	-92.750	713.780	0	-906.530
Projekt 3: Røstvejr konvertering dør kirke-allerlavle		8610	11.844	0	0	0	0	0	0	11.844	0	0	11.844
Projekt 4: Renovering af mødesal		8100	0	150.000	0	0	0	0	0	150.000	0	0	150.000
Projekt 5: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her		8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)			787.159	150.000	0	0	0	0	0	937.159	713.780	0	223.379

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-787.159	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	150.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	937.159	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	713.780	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-223.379	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-223.379	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-787.159	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	563.780	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	-------------------------------------------------------------------

Frie midler

741110	-223.379	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	----------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Sønderup, Nordrup og Gudum Menighedsråd

Kassekladde

Regnskab 2021 afsluttet 31.12.2021

22.03.2021	Sydbank - negative renter			1.111,05 kr.
21.04.2021	Peter E.Andersen - fak. 23095			676.215,00 kr.
10.06.2021	Peter E. Andersen - fak. 23149			16.000,00 kr.
21.06.2021	Sydbank - negative renter			501,27 kr.
03.08.2021	JH Rådgivning - fakt. 833			19.750,00 kr.
20.09.2021	Sydbank - negative renter			107,65 kr.
20.12.2021	Sydbank, negative renter			94,72 kr.
	Arets bevægelse			- kr.
	Beholdning primo			775.315,28 kr.
	Beholdning ultimo 31.12.21 i Sydbank			61.535,59 kr.
	Balance			775.315,28 kr.

2020	JH Rådgivning fak. 825 02.12.2020			92.750,00 kr.
2021	Samlet regnskab 2021			713.779,69 kr.

Garagens samlede pris

806.529,69 kr.

Mia Vaaler