

ÅRSREGNSKAB 2021

for Fanefjord Sogns Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7491

CVR-nr. 66187128

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Fanefjord 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 Fanefjord Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fanefjord 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 8. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Fanefjord Menighedsråd

Menighedsrådets kommentarer til årsregnskab 2021

Formål	Regnskab	Budget	Afv. i%	Afvigelse
1 Ligningsbeløb	-1.447.838	-1.447.838	1	0
2 Kirkebygning og sognegård	290.759	321.223	91%	-30.464
3 Kirkelige aktiviteter	345.688	409.437	84%	-63.749
4 Kirkegård	322.478	349.490	92%	-27.012
5 Præstegård	65.281	74.280	88%	-8.999
6 Administration og fællesudgifter	206.847	204.900	101%	1.947
7 Finansielle poster	82.737	88.508	93%	-5.771
8 Periodens resultat	-134.049	0		-134.049

Kommentarer:

2 Kirkebygning og sognegård

Ikke afholdte udgifter til vedligeholdelse	-24.300
Reduceret øvrige udgifter	-6.200
	<u>-30.500</u>

3 Kirkelige aktiviteter

Ikke afholdte udgifter til gudstjenester og kirkelige handlinger	-27.300
Ikke afholdte udgifter til kirkelige undervisning	-9.800
Reducerede udgifter til annoncering og hjemmeside	-14.000
Indtægt brochurer	-10.000
Reducerede udgifter til koncerter	-2.600
	<u>-63.700</u>

4 Kirkegård

Udbetaling af 2x gratiale til graver og gavermedhjælper	3.000
Reduceret udgift øvrige omkostninger	-30.000
	<u>-27.000</u>

5 Præstebolig mv.

Øget indtægt boligbidrag og forbrugsafgifter	-14.400
Øget udgift varme	6.500
Ikke afholdte udgifter øvrige	-1.100
	<u>-9.000</u>

6 Administration og fællesudgifter

Forhøjelse af antal timer regnskabsfører	8.000
Forhøjelse af honorar til kasserer iht. nye takster	4.500
Ikke afholdte udgifter div. formål	-10.600
	<u>1.900</u>

7 Finansielle poster

Renter bank og kapitaler	3.600
Momsregulering	-5.800
Lønmodtagernes feriemidler	-3.600
	<u>-5.800</u>

Menighedsrådet deltager i samarbejde med Bogø Menighedsråd om fælles organist og kirkesangere.

Fanefjord er det regnskabsførende menighedsråd

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	1.447.838,04	1.447.838,00	1.326.162,96
Øvrig drift i alt	-1.313.789,24	-1.447.838,00	-1.544.262,22
2 Kirkebygning og sognegård	-290.758,64	-321.223,00	-362.697,94
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-144.725,27	-143.616,00	-149.554,60
Udgifter, øvrig drift	-146.033,37	-177.607,00	-213.143,34
3 Kirkelige aktiviteter	-345.687,85	-409.437,00	-433.267,17
Indtægter	25.852,00	0,00	7.544,80
Udgifter, løn	-225.242,61	-277.437,00	-280.380,89
Udgifter, øvrig drift	-146.297,24	-132.000,00	-160.431,08
4 Kirkegård	-322.477,88	-349.490,00	-424.198,13
Indtægter	394.521,81	391.414,00	364.939,61
Udgifter, løn	-471.085,51	-476.504,00	-492.646,87
Udgifter, øvrig drift	-245.914,18	-264.400,00	-296.490,87
5 Præstebolig mv.	-65.280,86	-74.280,00	-107.100,65
Indtægter	81.345,37	67.000,00	87.809,34
Udgifter, løn	-17.150,65	-18.180,00	-18.473,99
Udgifter, øvrig drift	-129.475,58	-123.100,00	-176.436,00
6 Administration og fællesudgifter	-206.847,22	-204.900,00	-211.127,11
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-111.962,04	-102.300,00	-104.544,94
Udgifter, øvrig drift	-94.885,18	-102.600,00	-106.582,17
7 Finansielle poster	-82.736,79	-88.508,00	-5.871,22
Indtægter	7.009,86	0,00	0,00
Udgifter, løn	-84.864,17	-88.508,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.882,48	0,00	-5.871,22
A Resultat af drift	134.048,80	0,00	-218.099,26

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)	462.000,00	462.000,00	1.035.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-175.017,67	0,00	-482.569,98
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-219.085,57	-212.000,00	-287.375,65
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-140.943,21	-250.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-73.046,45	0,00	265.054,37
C Resultatopgørelse	61.002,35	0,00	46.955,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-249.812,19	0,00	-249.812,19
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-182.438,39	-112.504,80	-294.943,19
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-224.546,91	64.012,45	-160.534,46
741150 Frie midler - Genoptryk brochurer	-180,00	-12.510,00	-12.690,00
742010 Årsafslutningskonto	-61.002,35	61.002,35	0,00

Forklaring til resultatdisponering 2021:

	Overskud driftsrammen iflg. side E-1	134.048,80
1)	741120 Afsluttede anlæg	-9.034,00
2)	741150 Frie midler - Genoptryk brochure	-12.510,00
	741110 I alt tilgang til frie midler (- = forbrug)	<u>112.504,80</u>

- 1) Se skema for styring af anlæg
- 2) I november 2020 blev der trykt brochurer om kirken på henholdsvis dansk, engelsk og tysk. 16.000 stk. i alt. Disse sælges i kirken til 30 kr. pr. stk. Heraf går 20 kr. til menighedspleje og 10 kr. til genoptryk.

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
3.688.278,13	3.632.730,08
275,00	808,61
41.085,85	28.967,23
249.812,19	249.812,19
3.397.105,09	3.353.142,05
0,00	0,00
576.183,27	716.212,88
542.299,61	573.837,82
32.679,66	137.743,56
1.204,00	4.631,50
4.264.461,40	4.348.942,96
-756.977,49	-817.979,84
-249.812,19	-249.812,19
-100.000,00	-100.000,00
-182.438,39	-294.943,19
-224.546,91	-160.534,46
-180,00	-12.690,00
-3.397.105,09	-3.353.142,05
-3.397.105,09	-3.353.142,05
0,00	0,00
-110.378,82	-177.821,07
-54.272,26	-32.316,17
-56.106,56	-145.504,90
-4.264.461,40	-4.348.942,96

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.447.838,04	1.447.838,00	1.326.162,96	1.447.838,04	0,00	0,00
1.447.838,04	1.447.838,00	1.326.162,96	1.447.838,04	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
-254.358,70	-268.223,00	-235.142,04	0,00	-144.725,27	-109.633,43
-36.399,94	-45.000,00	-127.555,90	0,00	0,00	-36.399,94
0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-290.758,64	-321.223,00	-362.697,94	0,00	-144.725,27	-146.033,37

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-271.082,46	-298.437,00	-279.406,72	4.488,00	-225.242,61	-50.327,85
-7.208,02	-17.000,00	-9.140,52	0,00	0,00	-7.208,02
-41.056,80	-65.000,00	-133.494,25	10.004,00	0,00	-51.060,80
-26.340,57	-29.000,00	-11.225,68	11.360,00	0,00	-37.700,57
-345.687,85	-409.437,00	-433.267,17	25.852,00	-225.242,61	-146.297,24

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
-322.028,81	-341.490,00	-414.751,83	393.738,38	-471.085,51	-244.681,68
-449,07	-8.000,00	-9.446,30	783,43	0,00	-1.232,50
-322.477,88	-349.490,00	-424.198,13	394.521,81	-471.085,51	-245.914,18

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-64.696,16	-73.680,00	-106.506,07	81.345,37	-17.150,65	-128.890,88
-584,70	-600,00	-594,58	0,00	0,00	-584,70
-65.280,86	-74.280,00	-107.100,65	81.345,37	-17.150,65	-129.475,58

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-24.281,12	-14.600,00	-30.271,29	0,00	0,00	-24.281,12
-34.799,45	-49.540,00	-38.843,81	0,00	-14.104,32	-20.695,13
-29.798,42	-30.040,00	-34.503,03	0,00	-14.104,32	-15.694,10
-9.239,80	-16.720,00	-13.360,52	0,00	-7.754,49	-1.485,31
-86.519,64	-74.000,00	-72.728,36	0,00	-75.998,91	-10.520,73
-10.172,35	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.172,35
0,00	0,00	-8.152,50	0,00	0,00	0,00
-12.036,44	-15.000,00	-13.267,60	0,00	0,00	-12.036,44
-206.847,22	-204.900,00	-211.127,11	0,00	-111.962,04	-94.885,18

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-4.882,48	0,00	-4.780,57	0,00	0,00	-4.882,48
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.249,06	0,00	0,00	1.249,06	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.760,80	0,00	-1.090,65	5.760,80	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-84.864,17	-88.508,00	0,00	0,00	-84.864,17	0,00
I alt	-82.736,79	-88.508,00	-5.871,22	7.009,86	-84.864,17	-4.882,48

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-175.017,67	0,00	-482.569,98	0,00	0,00	-175.017,67
83 Kirkegård	-219.085,57	-212.000,00	-287.375,65	0,00	0,00	-219.085,57
88 Øvrige ejendomme	-140.943,21	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	-140.943,21
92 Ligningsbeløb anlæg	462.000,00	462.000,00	1.035.000,00	462.000,00	0,00	0,00
I alt	-73.046,45	0,00	265.054,37	462.000,00	0,00	-535.046,45

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlet menighedspleje ved salg af brochurer	25.020,00
Tømt kirkebøsse - Menighedspleje	2.761,00

Biregnskab for Menighedspleje 2021

Art 973011

Indtægter

Salg af brochurer 1251 stk. á 30 kr.	37.530,00
Andersens Studielegat lukket	104.643,64
Tømning af kirkebøssen	2.761,00
I alt	<u>144.934,64</u>

Udgifter

Julekurve 2020	18.168,05
Blomster plejecenter	1.500,00
Gavekort borger	500,00
Feriehjælp	2.033,00
Julekort plejecenter 2021	199,80
Julehjælp	5.220,00
Renter Møns Bank	728,89
Gebyr Møns Bank	36,00
Andel salg af brochure til genoptryk	12.510,00
I alt	<u>40.895,74</u>

Resultat

104.038,90

Saldo art 973011 primo 2021	32.499,66
Indtægter 2021	144.934,64
Udgifter 2021	-40.895,74
Saldo art 973011 ultimo 2021	<u>136.538,56</u>

Bankbeholdning art 638140 **137.743,56**

Diff. 1.205,00

Bemærkning

Ved salg af brochure, går 20 kr. til menighedspleje og 10 kr. til genoptryk.

Andel brochurer genoptryk november	260,00
Andel brochurer genoptryk december	100,00
Andel brochurer genoptryk kontantsalg 2021	5.010,00
595 euro modt. I kirkebøssen - Ej indsat*	-4.165,00
I alt	<u>1.205,00</u>

* Se afstemning for kontantkasse

Biregnskab samarbejde 2021

Fælles organist

Lønombkostninger i alt	229.602,00
Honorar vedr. Fanefjord alene	0,00
Lønombkostning til fordeling	<u>229.602,00</u>

Andel Bogø 50%	114.801,00
Andel Fanefjord 50%	<u>114.801,00</u>
	<u>229.602,00</u>

Fælles kirkesanger I

Lønombkostninger i alt	51.388,00
Vikarhonorar vedr. Fanefjord	-946,82
Lønombkostning til fordeling	<u>50.441,18</u>

Andel Bogø 50%	25.220,59
Andel Fanefjord 50%	<u>25.220,59</u>
	<u>50.441,18</u>

Fælles kirkesanger II

Lønombkostninger i alt	40.576,00
Vikarhonorar vedr. Fanefjord	0,00
Lønombkostning til fordeling	<u>40.576,00</u>

Andel Bogø 50%	20.288,00
Andel Fanefjord 50%	<u>20.288,00</u>
	<u>40.576,00</u>

Samlet andel Bogø	160.309,59	
Samlet andel Fanefjord	160.309,59	188810

Fanefjord Kirke - Biregnskab afsluttede anlæg

Reparation af vinduer kirkeskib 2020 - 2021

Udgifter:	2020	2021	I alt
Tømmerarbejde	35.131,10	47.383,04	82.514,14
Malerarbejde	0,00	128.337,50	128.337,50
Momsregulering		-702,87	-702,87
	<u>35.131,10</u>	<u>175.017,67</u>	<u>210.148,77</u>
Financiering:			
Anlægsbevilling	259.000,00		259.000,00
Konveteret anlægsmidler		-48.148,36	-48.148,36
	<u>259.000,00</u>	<u>-48.148,36</u>	<u>210.851,64</u>
Overskud overført til drift			<u>702,87</u>

Udarbejdet af Heidi Lukke Larsen

Styring anlægsaktiviteter 2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Fanefford Kirkekasse

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			hævvede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
KIRKEBYGNING:												
8033 Repr. af vinduer kirkeskib	223.868,90						-48.148,36		175.720,54	175.017,67	702,87	0,00
KIRGARDEN:												
8305 Repr. af kirkegårdsmur - Løbende	678,01	62.000,00							62.678,01	11.200,34		51.477,67
8328 Nyt tag kapel		150.000,00					48.148,36		198.148,36	207.885,23	-9.736,87	0,00
ØVRIGE EJDOMME												
880T Renovering af møderum - Stalden		250.000,00							250.000,00	140.943,21		109.056,79
Bevillinger i alt (netto)	224.546,91	462.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.546,91	535.046,45	-9.034,00	160.534,46

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane