

ÅRSREGNSKAB 2021

for Karise-Alslev Sognes menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7528

CVR-nr. 54848412

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: 0

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karise 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

Forklaringer til årsregnskab 2021 - Karise Alslev kirkekasse

I 2021 har Karise-Alslev Sognes Menighedsråd anvendt frie midler fra 2020 således:

- 741110 102,86 Anvendt i driften
- 741150 17.000,00 Tiltænkt til flisegang på Alslev kirkegård.
Er ikke anvendt til formålet. Overført til driften
13.500,00 LED projekt Alslev kirke
3.400,00 Stanghækkeklipper til Alslev kirkegård
- 12.000,00 overført til 2022 (se budget 2022) til dåbstræ til Alslev kirke**
10.000,00 overført til 2022 (se budget 2022) til hynder våbenhus Alslev kirke
- 741151 10.100,00 PC mm til præstesekretærkontoret i sognegården
6.000,00 Vaskemaskine til sognegården
- 741152 22.500,00 studietur
- 741153 40.700,00 Elektrisk katafalk
15.000,00 Selvrisko ved vandskade på Karise kirkegård
6.200,00 Trailer til kirkegårdene
6.300,00 Bolthængelås mm redskabsbygning
- 47.500,00 overført til 2022 (se budget 2022) til øgede lønudgifter i driften**
- 741154 30.445,00 Rensning af gravsten
- 741155 **25.000,00 blev ikke anvendt i 2021, men skal bruges i 2022 til møbler i præstekontoret præstegården**

Tilgodehavender 31.12.2021:

- 611510 65.965,61 Debitorer, kirkegården.
22/2 2022 mangler 9 debitorer at betale.
Påmindelsesbreve er udsendt.
- 611530 6.422,82 Debitorer, andre
Beløbet er betalt i januar/februar 2022.
- 619010 43.430,72 Periodeafgrænsningskonto.
Beløbet udlignet i januar/februar 2022.

Gældsforpligtelser 31.12.2021:

- 969010 -61.960,48 Periodeafgrænsningskonto.
Beløbet udlignet i januar/februar 2022.
- 969011 -10.371,17 Periodeafgrænsningskonto.
Beløbet er udlignet i januar/februar 2022.
- 969012 -541,64 Periodeafgrænsningskonto.
Beløbet er udlignet i januar/februar 2022.
- 972090 -13.146,18 anvendes som modkonto til julehjælpskonto
638140 saldo 13.146,18

972530	-18.335,44	Moms. Indberettet til SKAT. Afregnet 28.02.2022.
973030	-3.045,12	S/H - tidligere beskattet Udbetales i forbindelse med påske og jul.
978610	-2.555,95	ATP til afregning. Afregnet februar 2022.
978810	-3.354,98	Feriegiro Afregnet februar 2022.

Bankkonti pr. 31.12.2021:

638105	Nordea 0321250211, Driftskonto/nemkonto
638140	Nordea 0728339594, julehjælpskonto Mobile pay 835342 tilknyttet ovennævnte konto.
638141	Nordea 6899299343, entreindtægter ved koncerter mm Mobile pay 822948 tilknyttet ovennævnte konto.

Vedligeholdelser/anskaffelser:**Præstegården:**

Præstegård og præstegårdshaven renoveret	539.384
Defekt cirkulationspumpe udskiftet	6.938
Vandhane udskiftet	2.654
Iphone	3.668

Sognegården:

Defekt gaskedel repareret	18.556
Udvendig lampe repareret	1.811
Indkøbt ny vaskemaskine	5.421
Serviceaftale - kopimaskine for 2020 og 2021	9.876
Serviceaftale - Scantone	1.446
Serviceaftale - alarm	2.089
Indkøbt IT til præstesekretærens kontor i sognegården	10.000

Alslev kirke:

Danthern Affugter	18.954
Omkodning af nøgler	3.515
Udkiftning af 3 stk. 400w projektører til LED	13.500
Serviceaftalte - Scantone	1.635
Service-aftale - klokke-, ringe og lugeanlæg	2.775
Serviceaftale - orgel	3.640

Karise Kirke

Indkøb katafalk	50%	20.374
Opsætning af nyt radiostyret hovedur		24.375
Ny støvsuger		2.048
Serviceaftale - Scantone		3.038
Serviceaftale - klokke- ringe- og lugeanlæg 2020 og 2021		6.531
Serviceaftale - hovedafstemning af orgel		12.740

Karise kirkegård:

Sporing og reparation af sprunget vandrør	selvrisiko	15.000
Målerbrønd monteret		4.600
3 system bolthængelåse, cylinder, nøgler til redskabshus		6.103
Ny lås til redskabshus		2.291
Ny løvsuger-/blæser		2.425
Indkøbt katafalk	50%	20.374
Indkøbt trailer		6.000
Vedligeholdelse af maskiner		25.000
Rensning af gravsten		30.445
Træpleje Karise kirkegård	konsulenter	72.881

Alslev kirkegård:

Indkøbt Stihl hækkeklipper		3.400
----------------------------	--	-------

Til begge kirkegårde indkøbt diverse redskaber.

Karise Alslev kirkegårds kontor:

Abonnement med Skovbo-Data		19.700
----------------------------	--	--------

Administration:

Abonnement med Skovbo-Data og Microsoft 365		11.485
Folkekirkens IT, licens, datalinjer, E-boks, SMS		7.730
Folkekirkens IT-support		1.960
Indkøbt makulator		2.200

Menighedsrådet:

Abonnement Kirken i dag		1.238
Abonnement Kristeligt Dagblad		4.795
Abonnement Stiftsbladet		1.430
Kontingent Distriktsforeningen		1.530
Kontingent Landsforeningen		12.757
Vejkirkebrochurer		2.000
til Karise Borger og Erhvervsudvalg		1.000
Menighedsrådets ekskursion		24.065
Kirkeblad		43.313

Frie midler opgjort 31.12.2021 til anvendelse i 2022:

741110 Underskud der skal findes i budget 2022		2.219,66
741150 fra 2020: anvendes i 2022 (se budget 2022)		
Dåbstræ til Alslev kirke	-12.000	
Hynder til Våbenhuset i Alslev kirke	-10.000	-22.000
741153 fra 2020: anvendes til lønudgifter i driften (se budget 2022)		-47.500
741155 Fra 2020: Anvendes i 2022 til møbler i præstekontoret		-25.000

Mindelegat Hans Jensen og Anna Jensen - CVR nr. 11598536

3946344680 Fondsmidler/kapital Flexinvest		11.564,62
8560416424 Forvaltningsafkast		21.533,96
Flexinvest forvaltningsfonde, portefølje depot 3023770873		2.224.430,48

Arrangementer:

Hyggemøder		7.056
Fernisering, kunstudstilling i sognegården		250
Kulturnat i Karise 10/9		546
Koncert med betalt entre 12/9		8.963
Kunstcafe 31/10		5.372
Julekoncert 12/12	Karise kirke	12.524
Julekoncert 28/11	Alslev kirke	9.905
Syng Dansk dag 26/10		5.687
Foredrag 10/6		3.613
Afskedsreception med sognepræst		12.572
Velkomstreception med ny sognepræst		17.095
Gudstjeneste i Fredsskoven Alslev - traktement		3.200
Høstgudstjeneste Karise - traktement		8.200
Høstgudstjeneste Alslev - traktement		850
Alle Helgen gudstjeneste begge kirker		11.000

Modtaget fra 5% midler:

Afskedsreception med sognepræst	12.571
Velkomstreception med ny sognpræst	10.000
manglende boligbidrag august/november	20.995
manglende varmebidrag august/november	8.419
manglende dækning for el, vand, spildevand august/november	7.533
	<u>59.518</u>

Modtaget fra anlægspuljen:

Danthern affugter til Alslev kirke	14.888
Honorar til konsulenter vedr. træpleje Karise kirkegård	72.881
Renovering af præstegården	539.384
	<u>627.153</u>

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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	2.266.962,13	2.207.444,00	
Øvrig drift i alt	-2.440.429,65	-2.207.444,00	
2 Kirkebygning og sognegård	-414.497,25	-292.257,00	
Indtægter	39.726,60	55.000,00	
Udgifter, løn	-75.155,74	-77.087,00	
Udgifter, øvrig drift	-379.068,11	-270.170,00	
3 Kirkelige aktiviteter	-655.915,30	-734.105,00	
Indtægter	6.800,00	0,00	
Udgifter, løn	-511.467,47	-536.345,00	
Udgifter, øvrig drift	-151.247,83	-197.760,00	
4 Kirkegård	-751.933,56	-666.749,00	
Indtægter	366.560,48	283.919,00	
Udgifter, løn	-715.694,26	-710.520,00	
Udgifter, øvrig drift	-402.799,78	-240.148,00	
5 Præstebolig mv.	-95.582,60	-40.946,00	
Indtægter	612.621,80	108.900,00	
Udgifter, løn	-7.889,56	-10.926,00	
Udgifter, øvrig drift	-700.314,84	-138.920,00	
6 Administration og fællesudgifter	-424.956,96	-375.042,00	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	-250.138,17	-239.704,00	
Udgifter, øvrig drift	-174.818,79	-135.338,00	
7 Finansielle poster	-97.543,98	-98.345,00	
Indtægter	7.606,32	1.738,00	
Udgifter, løn	-101.206,20	-100.083,00	
Udgifter, øvrig drift	-3.944,10	0,00	
A Resultat af drift	-173.467,52	0,00	

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	
C Resultatopgørelse	-173.467,52	0,00	

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-247.503,59	0,00	-247.503,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-129.000,00	0,00	-129.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-102,86	2.322,52	2.219,66
741150 Frie midler - Alslev sogn se budget 2022	-55.900,00	33.900,00	-22.000,00
741151 Frie midler - sg.vaskemaskine, computer	-16.100,00	16.100,00	0,00
741152 Frie midler -sg. studietur, 10-års jubilæum mm	-22.500,00	22.500,00	0,00
741153 Frie midler -lønudgift i driften 2022 - se budget 2022	-115.700,00	68.200,00	-47.500,00
741154 Frie midler - sikring af gravsten	-30.445,00	30.445,00	0,00
741155 Frie midler -pg. møbler til præstekontoret	-25.000,00	0,00	-25.000,00
742010 Årsafslutningskonto	173.467,52	-173.467,52	0,00

DAP 2021-22

13 A

Resultatdisponering

Udskriftsdato 21-02-2022

Side 1

Karise-Alslev kirkekasse

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

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-102,86	2.322,52	2.219,66
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-247.503,59	,00	-247.503,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-129.000,00		-129.000,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	,00		,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - Alslev sogn	-55.900,00	33.900,00	-22.000,00
741151 Frie midler - sg.vaskemaskine, computer	-16.100,00	16.100,00	,00
741152 Frie midler -sg. studietur, 10-års jubilæum mm	-22.500,00	22.500,00	,00
741153 Frie midler -elektrisk katafalk mm	-115.700,00	68.200,00	-47.500,00
741154 Frie midler - sikring af gravsten	-30.445,00	30.445,00	,00
741155 Frie midler -pg. møbler til præstekontoret	-25.000,00		-25.000,00
742010 Årsafslutningskonto	173.467,52	-173.467,52	,00
Total	-468.783,93	,00	-468.783,93

		gl. saldo	dispon.	ny saldo
741151	sognegården	-16100		
	PC præsteseekretær		10.100	
	vaskemaskine sg.		6.000	
		-16100	16.100	0
741152	studietur mm	-22500	22.500	0
741153	elektrisk katafalk	-40700	40.700	
	selvrisiko vandskade kg	-15000	15.000	
	trailer kg	-6200	6.200	
	bolthængelås mm kg	-6300	6.300	
	lønudgift driften 2022 se budget 22	-47500	0	
		-115700	68.200	-47500
741154	sikring gravsten	-30445	30.445	0
741155	møbler præsteg.	-25000	0	-25000
741150	flisegang Alslev	-17000	17.000	ovf. til driften
	LEDprojekt, Alslev kirke	-13500	13.500	
	stanghækkeklipper	-3400	3.400	
	dåbstræ Alslev se budget 2022	-12000	0	
	hynder Alslev se budget 2022	-10000	0	
		-55900	33.900	-22000

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
741150-55	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
1.733.993,19	1.839.753,30
42.245,49	72.388,43
0,00	43.430,72
247.503,59	247.503,59
1.444.244,11	1.476.430,56
0,00	0,00
420.079,46	218.772,15
289.015,04	197.124,72
131.064,42	21.647,43
2.154.072,65	2.058.525,45

-642.251,45	-468.783,93
-247.503,59	-247.503,59
-129.000,00	-129.000,00
-102,86	2.219,66
-265.645,00	-94.500,00
-1.444.244,11	-1.476.430,56
-1.444.244,11	-1.476.430,56
0,00	0,00
-67.577,09	-113.310,96
3.721,88	0,00
0,00	-72.873,29
-71.298,97	-40.437,67
-2.154.072,65	-2.058.525,45

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
2.207.444,00	2.207.444,00		2.207.444,00	0,00	0,00
59.518,13	0,00		59.518,13	0,00	0,00
2.266.962,13	2.207.444,00		2.266.962,13	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 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
-196.186,46	-148.113,00		0,00	-30.412,86	-165.773,60
-99.890,83	-54.300,00		14.888,00	0,00	-114.778,83
-118.419,96	-89.844,00		24.838,60	-44.742,88	-98.515,68
-414.497,25	-292.257,00		39.726,60	-75.155,74	-379.068,11

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-456.637,22	-461.206,00		0,00	-379.131,70	-77.505,52
-5.446,90	-35.400,00		0,00	0,00	-5.446,90
-23.661,36	-37.118,00		0,00	-13.706,67	-9.954,69
-43.312,50	-45.000,00		0,00	0,00	-43.312,50
-34.534,08	-48.697,00		0,00	-34.101,35	-432,73
-85.349,23	-91.815,00		6.800,00	-79.396,30	-12.752,93
-5.474,01	-13.169,00		0,00	-5.131,45	-342,56
-1.500,00	-1.700,00		0,00	0,00	-1.500,00
-655.915,30	-734.105,00		6.800,00	-511.467,47	-151.247,83

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
-742.255,98	-648.584,00		359.760,48	-711.157,12	-390.859,34
-9.677,58	-18.165,00		6.800,00	-4.537,14	-11.940,44
-751.933,56	-666.749,00		366.560,48	-715.694,26	-402.799,78

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-95.582,60	-40.946,00		612.621,80	-7.889,56	-700.314,84
-95.582,60	-40.946,00		612.621,80	-7.889,56	-700.314,84

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-50.161,15	-27.349,00		0,00	0,00	-50.161,15
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-113.708,47	-100.170,00		0,00	-52.807,00	-60.901,47
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-39.975,54	-37.316,00		0,00	-18.208,44	-21.767,10
63 Bygning	-9.958,84	0,00		0,00	0,00	-9.958,84
64 Økonomi	-111.246,78	-112.031,00		0,00	-111.241,77	-5,01
65 Personregistrering - civil	-34.638,75	-30.191,00		0,00	-34.637,79	-0,96
66 Personregistrering - kirkelig	-30.717,38	-26.773,00		0,00	-30.716,52	-0,86
67 Efteruddannelse	-4.383,01	-11.045,00		0,00	-2.526,65	-1.856,36
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-30.167,04	-30.167,00		0,00	0,00	-30.167,04
I alt	-424.956,96	-375.042,00		0,00	-250.138,17	-174.818,79

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-1.676,89	500,00		233,64	0,00	-1.910,53
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.237,52	1.238,00		1.237,52	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.101,59	0,00		6.135,16	0,00	-2.033,57
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-101.206,20	-100.083,00		0,00	-101.206,20	0,00
I alt	-97.543,98	-98.345,00		7.606,32	-101.206,20	-3.944,10

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
I alt	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

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		
1dt Karise by, Karise	4447	2.700.000	681.400	0	præstegård med kontor og konfirmandstue
7e Karise by, Karise	2356	2.600.000	478.200	0	sognegård
Ejendomsværdi i alt		5.300.000			

**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
