

ÅRSREGNSKAB 2021

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Odense Sankt Knuds Provsti

i Odense Kommune

Myndighedskode 7779

CVR-nr. 22384910

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Vor Frue Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Vor Frue kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vor Frue kirke (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 revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgs-kassernes 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 provstiudvalgs-kassernes 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 revisions-handlinger 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 vo-

res revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarligt for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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.

Trekantområdet, den 12. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen'. The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke extending to the right.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet udviser et driftsoverskud på kr. 261.251,16 mod et budgetteret underskud på kr. 43.000,-.

De frie midler udgør efter resultatdisponeringen kr. 525.946,21.

De samlede lønomkostninger pr. 31. december 2021 ligger på 102,02%. Det skyldes hovedsageligt lønregulering af personale.

Kirkebygning og sognegård:

Lønudgifter i overensstemmelse med budget.

Indtægter er større end budgetteret. Skal ses i sammenhæng med øvrige udgifter (afregning forbrugsudgifter).

De øvrige udgifter ligger en del under budget og skyldes hovedsageligt nedlukning af kirke under renovering.

Kirkelige aktiviteter:

Indtægter skal ses i sammenhæng med udgifter (aktiviteter).

Lønudgifter er større end budgetteret jf. indledning.

Øvrige driftsudgifter er generelt lave og skyldes mindre aktivitet (Covid-19) samt renovering af kirke.

Præstebolig:

Mindre udgifter på vedligeholdelse.

I overensstemmelse med budget.

Administration og fællesudgifter:

Lønudgifter er større end budgetteret jf. indledning.

Lidt større udgifter på IT end budgetteret. Ellers i overensstemmelse med budget.

Finansielle poster:

Negativ rente udgør 35 tkr.

Der er modtaget ligningsmidler til afregning af Feriemidler.

Arv og donation

Ingen bemærkninger.

Anlægsarbejder

Helhedsplan/ny carport ved præsteboligen er færdigt. Overskud på under 1 tkr. er overført til drift (bilag).

Der er i 2021 modtaget 112 tkr. til malerarbejde/istandsættelse af vinduer på præsteboligen. Anlægsarbejdet er ikke udført, hvorfor beløbet er overført til 2022.

Der er i 2020 modtaget 42 tkr. til infotavler udendørs. Anlægsarbejdet er ikke udført, hvorfor beløbet er overført til 2022.

Der er i 2020 modtaget 183 tkr. til udvendig maling af sognehus. Anlægsarbejdet er ikke udført, hvorfor beløbet er overført til 2022.

Der er i 2017 modtaget 106 tkr. i ligningsmidler til udskiftning af stofledninger samt 50 tkr. i ligningsmidler til div. håndværkere vedr. udskiftning af stofledninger. Arbejdet vedr. stofledninger er ikke påbegyndt, hvorfor det samlede beløb på 156 tkr. er videreført til 2022.

Til Kirkerenovering er der fra 2020 overført 6.410 tkr. Der er brugt 5.151 tkr. og dermed videreført 1.259 tkr. til 2022.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	3.762.275,00	3.762.275,00	3.640.765,00
Øvrig drift i alt	-3.501.023,84	-3.805.275,00	-3.652.493,89
2 Kirkebygning og sognegård	-792.400,28	-928.910,00	-1.003.598,11
Indtægter	24.395,62	0,00	30.976,92
Udgifter, løn	-246.222,97	-253.500,00	-228.279,16
Udgifter, øvrig drift	-570.572,93	-675.410,00	-806.295,87
3 Kirkelige aktiviteter	-1.890.976,46	-2.039.590,00	-1.902.123,34
Indtægter	17.621,00	0,00	9.805,00
Udgifter, løn	-1.739.886,15	-1.703.340,00	-1.736.898,57
Udgifter, øvrig drift	-168.711,31	-336.250,00	-175.029,77
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	31.999,51	6.000,00	-32.163,06
Indtægter	61.842,00	65.000,00	56.080,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.842,49	-59.000,00	-88.243,06
6 Administration og fællesudgifter	-699.188,23	-670.804,00	-720.524,55
Indtægter	232,00	0,00	75,00
Udgifter, løn	-357.344,71	-340.160,00	-412.795,62
Udgifter, øvrig drift	-342.075,52	-330.644,00	-307.803,93
7 Finansielle poster	-150.458,38	-171.971,00	5.915,17
Indtægter	14.386,28	0,00	43.158,76
Udgifter, løn	-129.895,09	-161.971,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.949,57	-10.000,00	-37.243,59
A Resultat af drift	261.251,16	-43.000,00	-11.728,89

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)	255.500,00	255.500,00	1.574.553,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.151.110,71	0,00	-144.573,23
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-327.033,75	-255.500,00	-22.388,29
B Resultat af anlæg	-5.222.644,46	0,00	1.407.591,48
C Resultatopgørelse	-4.961.393,30	-43.000,00	1.395.862,59

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.877.249,97	0,00	-2.877.249,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-290.491,80	0,00	-290.491,80
741110 Menighedsrådets frie midler	-264.118,81	-261.827,40	-525.946,21
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-6.973.743,70	5.223.220,70	-1.750.523,00
742010 Årsafslutningskonto	4.961.393,30	-4.961.393,30	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-19.218,13	4.944,40	-14.273,73

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.945.561,05	2.935.405,06
26.685,43	16.306,69
41.625,65	41.848,40
2.877.249,97	2.877.249,97
1.951,58	1.951,58
1.951,58	1.951,58
7.880.149,27	2.606.144,17
7.875.957,11	2.603.980,76
4.192,16	2.163,41
10.827.661,90	5.543.500,81
-10.424.822,41	-5.458.484,71
-2.877.249,97	-2.877.249,97
-290.491,80	-290.491,80
-19.218,13	-14.273,73
-264.118,81	-525.946,21
-6.973.743,70	-1.750.523,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-402.839,49	-85.016,10
-52.328,82	-43.219,15
0,00	-6.604,35
-334.814,58	0,00
-15.696,09	-35.192,60
-10.827.661,90	-5.543.500,81

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
3.762.275,00	3.762.275,00	3.640.765,00	3.762.275,00	0,00	0,00
3.762.275,00	3.762.275,00	3.640.765,00	3.762.275,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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
-336.746,26	-358.360,00	-365.149,96	0,00	-29.346,42	-307.399,84
-22.249,71	-65.000,00	-69.285,06	0,00	0,00	-22.249,71
-411.250,78	-478.550,00	-549.125,01	0,00	-216.876,55	-194.374,23
-22.153,53	-27.000,00	-20.038,08	24.395,62	0,00	-46.549,15
-792.400,28	-928.910,00	-1.003.598,11	24.395,62	-246.222,97	-570.572,93

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-154.414,77	-149.000,00	-145.837,46	0,00	-154.414,77	0,00
-764.727,35	-787.650,00	-929.240,17	0,00	-720.189,36	-44.537,99
-26.217,05	-85.000,00	-28.415,94	0,00	0,00	-26.217,05
-101.041,10	-133.350,00	-107.772,97	17.621,00	-54.661,14	-64.000,96
-234.478,92	-231.300,00	-78.359,57	0,00	-209.254,72	-25.224,20
-464.072,05	-437.880,00	-446.755,78	0,00	-463.868,51	-203,54
-131.825,22	-167.410,00	-148.854,25	0,00	-123.297,65	-8.527,57
-14.200,00	-48.000,00	-16.887,20	0,00	-14.200,00	0,00
-1.890.976,46	-2.039.590,00	-1.902.123,34	17.621,00	-1.739.886,15	-168.711,31

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
31.999,51	6.000,00	-32.163,06	61.842,00	0,00	-29.842,49
31.999,51	6.000,00	-32.163,06	61.842,00	0,00	-29.842,49

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-298.767,34	-239.260,00	-201.982,50	0,00	-170.141,17	-128.626,17
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-69.219,54	-76.000,00	-74.625,33	0,00	-21.000,00	-48.219,54
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-44.558,50	-47.000,00	-69.019,50	232,00	-12.000,00	-32.790,50
63 Bygning	-28.469,31	-28.000,00	-25.504,00	0,00	-18.000,00	-10.469,31
64 Økonomi	-68.668,95	-74.000,00	-72.510,59	0,00	-62.370,84	-6.298,11
65 Personregistrering - civil	-43.484,21	-37.000,00	-112.292,02	0,00	-43.429,15	-55,06
66 Personregistrering - kirkelig	-30.441,67	-25.900,00	-64.006,35	0,00	-30.403,55	-38,12
67 Efteruddannelse	-36.934,91	-65.000,00	-10.762,45	0,00	0,00	-36.934,91
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-9.915,01	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-78.643,80	-78.644,00	-79.906,80	0,00	0,00	-78.643,80
I alt	-699.188,23	-670.804,00	-720.524,55	232,00	-357.344,71	-342.075,52

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-34.949,57	-10.000,00	-37.219,61	0,00	0,00	-34.949,57
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	-23,98	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.386,28	0,00	43.158,76	14.386,28	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-129.895,09	-161.971,00	0,00	0,00	-129.895,09	0,00
I alt	-150.458,38	-171.971,00	5.915,17	14.386,28	-129.895,09	-34.949,57

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-5.151.110,71	0,00	-97.437,83	0,00	0,00	-5.151.110,71
81 Sognegård	0,00	0,00	-47.135,40	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-327.033,75	-255.500,00	-22.388,29	0,00	0,00	-327.033,75
92 Ligningsbeløb anlæg	255.500,00	255.500,00	1.574.553,00	255.500,00	0,00	0,00
I alt	-5.222.644,46	0,00	1.407.591,48	255.500,00	0,00	-5.478.144,46

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Od. Bygrunde - 2057 b		2.500.000	302.500		Sognehus
Od. Bygrunde - 2095 u	1180	4.300.000	967.200		Præstebolig, Georgsgade 5
Ejendomsværdi i alt		6.800.000			

**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
Menighedsplejen	9.057,00

Årsregnskab 2021 for Diakoni

Resultatopgørelse for året 2021

	2021	2020
Indtægter		
Kollekt/tilskud (Hans Tausens kirke)	<u>0,00</u>	<u>785,00</u>
Indtægter i alt	0,00	785,00
Udgifter		
"Sommerbørn" (overført til Bolbro/Hans Tausens Kirker)	2.047,00	15.126,98
Møde	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Udgifter i alt	2.047,00	15.126,98
Rente/gebyr	<u>0,00</u>	<u>155,00</u>
Årets resultat	<u><u>-2.047,00</u></u>	<u><u>-14.496,98</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver

Tilgode, kirken	0,00	1.262,00
AL-bank	<u>0,00</u>	<u>785,00</u>
Aktiver i alt	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>2.047,00</u></u>

Passiver

Egenkapital

Skyldige omkostninger, MP		
Saldo, primo	2.047,00	16.543,98
Årets resultat	<u>-2.047,00</u>	<u>-14.496,98</u>
Passiver i alt	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>2.047,00</u></u>

Regnskab for carport/helhedsplan gårdsplads

	2020	2021	I alt
Udgifter			
Anlægsgartner		295.033,75	295.033,75
Projektering, Tegnestue		32.000,00	32.000,00
Nedrivning/forberedelse	21.658,75		21.658,75
Elektriker	729,54		729,54
Udgifter i alt			349.422,04
Finansiering			
Ligningsmidler			349.422,04
Finansiering i alt			349.422,04

|

Vor Frue Sogns Gavefond

Årsregnskab 2021

Resultatopgørelse for året 2021

Indtægter	2021	2020
Optaget i regnskab 2019	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	0,00
Udgifter		
Udgifter	<u>1.955,95</u>	<u>0,00</u>
Resultat før renter	1.955,95	0,00
Renter	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Årets resultat	<u><u>-1.955,95</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver

Tilgode -. Kirken	0,00	1.955,95
Danske Bank (ophørt 13.01.20)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Aktiver i alt	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>1.955,95</u></u>

Passiver

Egenkapital

Saldo, primo	1.955,95	
Årets resultat	-1.955,95	<u>0,00</u>
Passiver i alt	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Styring anlægsaktiviteter 2021

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		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 (+teller -)
			hævede opsparinger	minus =								
			gennemførte opsparinger	betalte afdrag								
Anlægsprojekter												
(Arstal): (Formål)												
2017: Udskift. Stoffedninger	105.625								105.625			105.625
2017: Div. Håndværkere vedr. udskiftning af stoffedninger	50.000								50.000			50.000
2018: Kirkealkning/varmeanlæg	6.409.698								6.409.698	5.151.111		1.258.587
2019: Ny carport, præstebolig	183.862	143.750							327.612	327.034	578	
2020: Udv. Maling, sognehus	182.865								182.865			182.865
2020: Infotavler, udedørs	41.695								41.695			41.695
2021: Malerarb./istandsættelse udvendige vinduer, præstebolig		111.750							111.750			111.750
Opsparing												
Opsparing - Formål 1												
Opsparing - Formål 2												
Afdrag												
Afdrag - Lån 1												
Afdrag - Lån 2												
Bevillinger i alt (netto)	6.973.745	255.500	0	0	0	0	0	0	7.229.245	5.478.144	578	1.750.523

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Vor Frue Sogns Menighedspleje

Årsregnskab 2021

Resultatopgørelse for året 2021

Indtægter	2021	2020
Kollekter (kontant+mobilepay)	<u>9.057,00</u>	<u>7.270,00</u>
	9.057,00	7.270,00
Udgifter		
Sct. Nikolai Tjenesten	-2.000,00	-1.000,00
Cafe Paraplyen	-2.000,00	-1.000,00
Reden Odense	-2.000,00	0,00
DSUK	0,00	-1.000,00
Sorggruppe	-1.000,00	0,00
Julehjælp	-1.800,00	-999,00
Kirkens Korshær	-4.528,50	-3.635,00
Obligationsrente/udtrukne	116,10	142,80
Gebyrer	<u>-4,00</u>	<u>-11,00</u>
Resultat før renter	-4.159,40	-232,20
Renteudgifter	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Årets resultat	<u>-4.159,40</u>	<u>-232,20</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver

Tilgode -. Kirken	9.021,81	1.322,32
AL-bank	<u>11.112,79</u>	<u>17.443,18</u>
Aktiver i alt	<u>20.134,60</u>	<u>18.765,50</u>

Passiver

Egenkapital

Skyldige omkostninger - kirken	9.163,50	3.635,00
Saldo, primo	15.130,50	15.362,70
Årets resultat	-4.159,40	<u>10.971,10</u>
Passiver i alt	<u>20.134,60</u>	<u>18.765,50</u>