

ÅRSREGNSKAB 2021

for Assens-Gamtofte Sognes Menighedsråd

i Assens Provsti

i Assens Kommune

Myndighedskode 7801

CVR-nr. 38228862

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 Assens-Gamtofte 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 menighedsrådet for Assens-Gamtofte kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Assens-Gamtofte 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', is written over a faint, light blue circular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737



Assens-Gamtofte menighedsråd

Beretning til Assens- Gamtofte sognes kirkekasses regnskab for 2021.

Årsrapporten er 5. regnskabsår efter sammenlægning af Assens og Gamtofte Menighedsråd

Der er tildelt ligningsmidler på kr. 5.322.440,50 der fordeler sig med ligningsmidler kr. 5.050.000,00 med tillæg af 5% midler som nedenfor beskrevet.

5% midler kr. 71.875,00 er givet som lån til renovering og rengøring af orgel i Gamtofte Kirke.

5% midler kr. 20.000,00 er givet til dækning af løn til midlertidig korleder.

5% midler kr. 180.565,00 er givet til dækning af vikarudgifter for langtidssyge på Kirkegården

Vi har hævet kr. 119.645,00 som vi havde stående i Stiftet, til renovering af graverhuset i Gamtofte. Renoveringen beløb sig til kr.109.889,51

Driftsresultatet for Assens-Gamtofte sognes kirkekasse viser i 2021 et negativt resultat på kr. 139.671,71.Hvilket primært skyldes en udgift til rens af orgel i Gamtofte kr. 71.875,00, 15.000 kr. til selvrisko på hærværksskade på kirkegården og at vi skulle og at vi skulle komme ud med et budgetteret underskud på 25.000 kr.

Resultatkommenteringen er foretaget i forhold til det godkendte budget for 2021.

Årets negative driftsresultat fordeler sig på nedenstående formål.

Formål 2: Kirkebygninger og sognegård

Udviser et forbrug på kr. 1.311.951,66 mod budget 1.136.838,33. Merforbrug på kr. 175.113,33

De største overskridelser e:

Udvendig vedligeholdelse af bygninger kr. 120.568,27

Bl.a .slibning og oliering af døre i VFK, rep. af glasvindue i Gamtofte Kirke

Rensning af orgel i Gamtofte Kirke kr. 71.062,00

Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Udviser et forbrug på kr. 1.805.792,03 mod budgetteret 1.816.932,00. Mindre forbrug på kr. 11.138,03, hvilket i væsentlig grad skyldes Corona.

Følger næsten budget der er brugt mere til lønninger, men til gengæld er der sparet på de fleste aktiviteter.

Formål 4:Kirkegård

Udviser et forbrug på kr. 805.212,28 mod budgetteret 890.834,72. Det er et mindre forbrug på kr. 85.622,44

Selvrisko på 15.000 kr. for hærværksskade. En del af lønningerne er faktureret til kirken

Assens-Gamtofte menighedsråd – Adelgade 18- 5610 Assens



Assens-Gamtofte menighedsråd

Formål 5: Præsteboliger m.v.

Realiseret nettoindtægt på kr. 193.045,80 mod budget kr. 201.330,02. Et lille underskud på Kr. 8.284,22

Der er brugt lidt flere lønkroner, desuden er der også brugt mere til el, vand og varme i Gamtofte Præstegård

Formål 6: Administration og fællesudgifter

Realiseret udgifter kr. 1.440.655,24 mod budgetteret kr. 1.395.120,91. Merudgift på Kr. 45.534,33

Rapport fra FAR kr. 29.407,67
AUB kr. 13.933,00

Formål 7: Finansielle poster

Realiseret udgifter kr. 39.106,30 mod budgetteret kr. 36.605,00. Merudgift Kr. 2.501,30

Renter og momsregulering

Formål 8: Anlægsbevillinger er disponeret med

Overskud på nyt kororgel har fået finansiering men ikke betalt afdrag kr. 491.270,99
Arkitekt vedr. ombygning af Vor Frue Kirkes Hus kr. 31.250,00
Graverhus i Gamtofte kr. 109.889,81

Formål 9: Anlæg

Anlægsfinansiering er dækket med ligningsbeløb til afdrag på tårnlån kr. 344.828,00

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	5.070.000,00	5.050.000,00	5.075.000,00
Øvrig drift i alt	-5.209.671,71	-5.075.000,00	-4.778.483,46
2 Kirkebygning og sognegård	-1.311.951,66	-1.136.841,00	-1.235.881,72
Indtægter	20,00	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-631.874,83	-550.165,00	-560.559,25
Udgifter, øvrig drift	-680.096,83	-586.676,00	-680.322,47
3 Kirkelige aktiviteter	-1.805.792,03	-1.816.932,00	-1.582.733,21
Indtægter	21.339,00	34.400,00	52.658,20
Udgifter, løn	-1.613.082,73	-1.458.332,00	-1.394.355,27
Udgifter, øvrig drift	-214.048,30	-393.000,00	-241.036,14
4 Kirkegård	-805.212,28	-890.833,00	-740.926,80
Indtægter	2.050.371,31	1.612.700,00	2.525.120,67
Udgifter, løn	-1.976.308,84	-1.904.433,00	-2.347.853,39
Udgifter, øvrig drift	-879.274,75	-599.100,00	-918.194,08
5 Præstebolig mv.	193.045,80	201.332,00	214.666,20
Indtægter	526.520,06	445.000,00	450.385,60
Udgifter, løn	-178.588,45	-116.068,00	-123.980,43
Udgifter, øvrig drift	-154.885,81	-127.600,00	-111.738,97
6 Administration og fællesudgifter	-1.440.655,24	-1.395.121,00	-1.379.833,55
Indtægter	40.150,00	0,00	10.150,00
Udgifter, løn	-989.972,91	-952.242,00	-930.078,10
Udgifter, øvrig drift	-490.832,33	-442.879,00	-459.905,45
7 Finansielle poster	-39.106,30	-36.605,00	-53.774,38
Indtægter	426.196,11	895,00	5.418,11
Udgifter, løn	-421.227,46	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.074,95	-37.500,00	-59.192,49
A Resultat af drift	-139.671,71	-25.000,00	296.516,54

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)	344.828,00	344.828,00	711.202,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	460.020,99	0,00	-17.546,67
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-109.889,51	0,00	-175.000,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-38.375,00
B Resultat af anlæg	694.959,48	344.828,00	480.280,33
C Resultatopgørelse	555.287,77	319.828,00	776.796,87

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-537.414,30	-537.414,30
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-178.964,45	119.645,00	-59.319,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
721150 Langfristet gæld	2.586.206,92	-347.827,13	2.238.379,79
741110 Menighedsrådets frie midler	-291.809,47	139.672,68	-152.136,79
741120 Videreførte midler ikke-udført anlæg	14.547,26	20.635,98	35.183,24
741150 Frie midler - Kororgel	-50.000,00	50.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-555.287,77	555.287,77	0,00

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
5.588.783,44	5.317.557,61
145.288,13	135.154,88
395.437,20	516.698,45
178.964,45	59.319,45
4.869.093,66	4.606.384,83
0,00	0,00
510.737,19	736.633,91
489.763,70	179.205,80
0,00	537.414,30
20.973,49	20.013,81
6.099.520,63	6.054.191,52

1.679.980,26	1.124.692,49
0,00	-537.414,30
-178.964,45	-59.319,45
-400.000,00	-400.000,00
2.586.206,92	2.238.379,79
-291.809,47	-152.136,79
14.547,26	35.183,24
-50.000,00	0,00
-4.869.093,66	-4.606.384,83
-4.869.093,66	-4.606.384,83
-2.586.206,92	-2.238.379,79
-2.586.206,92	-2.238.379,79
-324.200,31	-334.119,39
-132.695,09	-141.708,15
-34.149,10	-2.755,62
-157.356,12	-189.655,62
-6.099.520,63	-6.054.191,52

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2021	2020
5.050.000,00	5.050.000,00	5.075.000,00	5.050.000,00	0,00	0,00
20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
5.070.000,00	5.050.000,00	5.075.000,00	5.070.000,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2021	2020
-663.730,94	-633.237,00	-702.301,52	20,00	-287.629,68	-376.121,26
-171.343,21	-91.900,00	-85.925,51	0,00	0,00	-171.343,21
-457.364,00	-381.304,00	-415.564,83	0,00	-328.873,12	-128.490,88
-4.141,02	-22.000,00	-16.064,74	0,00	0,00	-4.141,02
-15.372,49	-8.400,00	-16.025,12	0,00	-15.372,03	-0,46
-1.311.951,66	-1.136.841,00	-1.235.881,72	20,00	-631.874,83	-680.096,83

I alt

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2021	2020
0,00	-13.138,00	-683,28	0,00	0,00	0,00
-779.423,29	-655.723,00	-547.399,83	5.025,00	-752.230,95	-32.217,34
-66.803,60	-101.197,00	-60.221,81	0,00	-26.587,24	-40.216,36
-13.448,40	-28.500,00	-12.180,45	13.680,00	0,00	-27.128,40
-65.990,92	-108.808,00	-71.286,02	0,00	-23.947,63	-42.043,29
-594.355,20	-613.429,00	-633.442,10	0,00	-577.306,60	-17.048,60
-191.457,71	-226.713,00	-198.862,48	0,00	-175.692,72	-15.764,99
-94.312,91	-69.424,00	-58.657,24	2.634,00	-57.317,59	-39.629,32
-1.805.792,03	-1.816.932,00	-1.582.733,21	21.339,00	-1.613.082,73	-214.048,30

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
43 Arbejde uden for egen kirkegård

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2021	2020
-843.027,72	-944.986,00	-892.810,71	950.110,95	-1.235.716,21	-557.422,46
1.002,00	23.383,00	47.430,45	161.027,80	-137.782,14	-22.243,66
36.813,44	30.770,00	104.453,46	939.232,56	-602.810,49	-299.608,63
-805.212,28	-890.833,00	-740.926,80	2.050.371,31	-1.976.308,84	-879.274,75

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2021	2020
-4.691,40	-4.810,00	767,01	82.658,00	-47.116,03	-40.233,37
-103.262,80	-94.858,00	-87.100,81	122.062,50	-131.472,42	-93.852,88
301.000,00	301.000,00	301.000,00	321.799,56	0,00	-20.799,56
193.045,80	201.332,00	214.666,20	526.520,06	-178.588,45	-154.885,81

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-687.742,64	-681.878,00	-813.844,85	30.000,00	-553.307,59	-164.435,05
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-156.330,67	-163.456,00	-131.166,86	0,00	-90.955,01	-65.375,66
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-271.943,60	-194.412,00	-187.925,19	0,00	-154.313,28	-117.630,32
63 Bygning	-15.063,10	-15.000,00	-15.063,10	0,00	-15.063,10	0,00
64 Økonomi	-10.621,61	-29.600,00	-10.063,10	0,00	-10.000,00	-621,61
65 Personregistrering - civil	-99.739,30	-108.609,00	-90.339,84	0,00	-85.543,07	-14.196,23
66 Personregistrering - kirkelig	-80.793,35	-73.887,00	-74.811,82	0,00	-80.790,86	-2,49
67 Efteruddannelse	-41.475,25	-52.700,00	23.187,03	10.150,00	0,00	-51.625,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-76.945,72	-75.579,00	-79.805,82	0,00	0,00	-76.945,72
I alt	-1.440.655,24	-1.395.121,00	-1.379.833,55	40.150,00	-989.972,91	-490.832,33

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-37.465,75	-37.500,00	-59.146,56	0,00	0,00	-37.465,75
72 Øvrige renteudgifter	-0,16	0,00	-45,93	0,00	0,00	-0,16
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	117,13	895,00	2.684,48	117,13	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.757,52	0,00	2.733,63	112,74	0,00	-1.870,26
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	0,00	425.966,24	-421.227,46	-4.738,78
I alt	-39.106,30	-36.605,00	-53.774,38	426.196,11	-421.227,46	-44.074,95

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	491.270,99	0,00	-17.546,67	1.096.593,00	0,00	-605.322,01
81 Sognegård	-31.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.250,00
83 Kirkegård	-109.889,51	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	-109.889,51
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-38.375,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	344.828,00	344.828,00	711.202,00	344.828,00	0,00	0,00
I alt	694.959,48	344.828,00	480.280,33	1.441.421,00	0,00	-746.461,52

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		
20a Assens Markjorder	491.000	9.150.000	2.707.300		Landbrugsjord, forpagtning
34ao Assens Markjorder	1.927	2.550.000	907.900		Prsætebolig (DDV9)
204c Assens Bygrunde	431	2.500.000	30.200		Kirkens Hus, kontor, mødelo
633 Assens Bygrunde		0	0		Vor Frue Kirke (D17)
631 Assens Bygrunde		0	0		Kirkegård gl
3 m.fl. Assens Markjorder		0	0		Kirkegård ny
2t Gamtofte By, Gamtofte	780	0	0		Parkeringsplads (B40)
1c Gamtofte By, Gamtofte	1,700	370.000	87.500		Graverhus/kontor (K2)
2a Gamtofte By, Gamtofte	15,145	2.700.000	270.300		Præstegård G41)
23 Gamtofte By, Gamtofte	7,111	0	0		Kirke/Kirkegård (B49)
Ejendomsværdi i alt		17.270.000			

*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
Folkekirkens Nødhjælp	1.110,25
Møltrup optagelseshjem	1.110,25
Børnesagens Fællesråd, indbetalt 24/1-2022	667,50
Bibelselskabet, indbetalt 24/1-2022	667,50

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 = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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 -)
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Korngel	-17.546,67		-537.414				50.000			1.096.594	591.633,28	605.322		-13.688,73
Kirkens Hus renovering											0,00	31.250		-31.250,00
											0,00			0,00
Renovering graverhus Gamtofte							119.645				119.645,00	109.890		9.755,49
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
VFK Tåmlån	2.999,41	344.828									0,41		0	0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	-14.547,26	344.828	-537.414				169.645	0	0	1.096.594	711.278,69	746.462	0	-35.183,24

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane