

ÅRSREGNSKAB 2021

for Rimsø-Kastbjerg Sognes Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 8240

CVR-nr. 98960856

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Rimsø-Kastbjerg 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 Rimsø-Kastbjerg Sogne

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Rimsø-Kastbjerg Sogne (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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 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 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 kirkekassen 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 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 intet 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.

Aarhus, den 12. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet udviser et overskud på driften på 139.323 kr. der var budgetteret med et underskud på 75.529 kr.

Formål 2 Kirkebygning og sognegårde:

Kirken er blevet tilsluttet offentlig vandværk, tilslutningsafgiften var på 22.000 kr. de er blevet dækket af provstiets 5% midler.

Der er betalt en efterregning på vand 13.932 kr. vedr. 2020.

Til Projektet med kunst i kirkerne er der modtaget 50.000 kr. fra Norddjurs kommune og 5.000 kr. fra Turistforening, der er et overskud på 14.446 kr. de er disponeret på afgrænset projekt.

Til tjenstlige lokaler er der sparet 19.375 kr. på rengøring og 5.600 på IT i forhold til budgettet.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

På grund af Covid-19 har der ikke været afholdt så mange arrangementer, derfor er der en besparelse på 44.000 kr.

Formål 4 Kirkegården:

På kirkegården var der budgetteret med 15.000 kr. til konsulentydelse de er ikke brugt.

I forbindelse med ansættelse af ny graver er der en større lønudgift, til gengæld er der besparelser på mange øvrige poster.

Formål 5 Præstebolig m.v.

Der er modtaget 46.000 kr. i forpagtning af landbrugsjorden.

HedeDanmark har betalt 25.000 kr for leje af Skoven Agathelund, skoven har givet et overskud på 23.316,22 kr. de er disponeret på afgrænset projekt.

Til projektet pilgrimsrute er der modtaget 10.000 kr. fra Fond for Østdjursland samt 2 x 13.450 kr. fra Andelskasserne, der er et overskud på 24.850 kr. de er disponeret på afgrænset projekt.

Formål 6 Administration og fællesudgifter:

Der er besparelse på 73.292 kr. fordelt over mange poster. Bl.a. 13.600 kr. på efteruddannelse.

Formål 7 Finansielle poster:

Der var i budgettet afsat 75.529 kr. til indefrosne feriepenge. I 2021 er der betalt 38.891,09 kr. Alle de øvrige indefrosne feriepenge er betalt tidligere.

Den differentierede momsprocent vedr. kirkegården er beregnet til 7% og vedr. fællesomkostninger 10%.

Anlægsbevillinger 2021:

Projekt - Graver bygning Kastbjerg

Overført fra 2020

186.461,06

Udgifter 2021

287.856,48

Underskud

101.395,42

(Det er ikke afklaret om overskud fra anden projekt må bruges til dækning af underskud, eller det skal dækkes af de frie midler)

Projekt - Rimsø kirketårn

Overført fra 2020

384.142,77

Udgifter i 2021

12.445,27

Overskud

371.697,47

Der er en reklamations sag i gang, om det kommer til at betyde ekstra omkostninger vides p.t. ikke.

2021 Nyt projekt våbenhus, Rimsø	
Udgifter i 2021	4.218,75
Ændringer af videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde;	
Primo	570.604,33
Udgifter i 2021 (287.856,48 + 12.445,27 + 4.218,75)	304.520,50
Ultimo	266.083,83
Ændring i frie midler:	
Frie midler primo	333.300,11
Overskud drift i 2021	139.313,14
I alt	472.613,25
Heraf er afgrænsede projekt:	
Kunst i kirkerne	14.446,06
Pilgrimsrute	24.850,00
Akkumuleret overskud skoven Agathelund	68.219,98

NB. Bankkonto er både til drift og anlæg.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med Thorsø Høje sogns menighedsråd vedr. organist og kirkesanger løn.
 De er ansat hos Thorsø høje
 Thorsø Høje får ligningen til konfirmander, og har alle udgifter der vedr.
 konfirmanderne.
 Der samarbejdes med Thorsø Høje om kirkeblad.

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	1.185.830,00	1.163.825,00	1.129.596,00
Øvrig drift i alt	-1.046.506,86	-1.239.354,00	-998.706,36
2 Kirkebygning og sognegård	-146.172,19	-167.100,00	-148.899,40
Indtægter	55.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-201.172,19	-167.100,00	-148.899,40
3 Kirkelige aktiviteter	-104.620,99	-148.950,00	-271.734,55
Indtægter	0,00	1.800,00	240,00
Udgifter, løn	-70.284,71	-82.550,00	-249.983,87
Udgifter, øvrig drift	-34.336,28	-68.200,00	-21.990,68
4 Kirkegård	-684.484,19	-667.406,00	-544.751,20
Indtægter	103.880,48	95.394,00	142.773,20
Udgifter, løn	-657.442,23	-564.100,00	-600.135,68
Udgifter, øvrig drift	-130.922,44	-198.700,00	-87.388,72
5 Præstebolig mv.	86.701,57	44.600,00	85.215,74
Indtægter	106.416,22	46.000,00	156.001,30
Udgifter, løn	-3.234,67	-900,00	-0,68
Udgifter, øvrig drift	-16.479,98	-500,00	-70.784,88
6 Administration og fællesudgifter	-108.491,38	-181.784,00	-80.393,66
Indtægter	0,00	2.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-27.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-108.491,38	-156.284,00	-80.393,66
7 Finansielle poster	-89.439,68	-118.714,00	-38.143,29
Indtægter	1.560,53	1.512,00	8.577,27
Udgifter, løn	-38.891,09	-75.529,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.109,12	-44.697,00	-46.720,56
A Resultat af drift	139.323,14	-75.529,00	130.889,64

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)	364.706,00	364.706,00	-214.983,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-16.664,02	0,00	-3.192.617,48
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-287.856,48	0,00	-378.911,44
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	60.185,50	364.706,00	-3.786.511,92
C Resultatopgørelse	199.508,64	289.177,00	-3.655.622,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-604.587,90	0,00	-604.587,90
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-115.000,00	0,00	-115.000,00
721150 Langfristet gæld	3.647.059,00	-364.705,90	3.282.353,10
741110 Menighedsrådets frie midler	-288.396,35	-76.710,96	-365.107,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-570.604,00	304.520,50	-266.083,50
741151 Frie midler - afg. projekter, Kunst, Pilgrimsrute	0,00	-39.296,06	-39.296,06
741152 Afg. projekter. Opsamling resultat Skov - Agathelunc	-44.903,76	-23.316,22	-68.219,98
742010 Årsafslutningskonto	-199.508,64	199.508,64	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-18.201,84	0,00	-18.201,84

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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
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

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
1.690.551,54	1.670.478,60
65.149,75	74.316,60
67.703,83	70.719,74
604.587,90	604.587,90
953.110,06	920.854,36
0,00	0,00
1.203.093,18	755.631,84
1.203.093,18	755.631,84
2.893.644,72	2.426.110,44

2.005.365,15	1.805.856,51
-604.587,90	-604.587,90
-115.000,00	-115.000,00
3.647.059,00	3.282.353,10
-18.201,84	-18.201,84
-288.396,35	-365.107,31
-570.604,00	-266.083,50
-44.903,76	-107.516,04
-953.110,06	-920.854,36
-953.110,06	-920.854,36
-3.647.059,00	-3.282.353,10
-3.647.059,00	-3.282.353,10
-298.840,81	-28.759,49
-283.276,01	-15.425,00
-15.564,80	-13.334,49
-2.893.644,72	-2.426.110,44

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.163.830,00	1.163.825,00	1.129.596,00	1.163.830,00	0,00	0,00
22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00
1.185.830,00	1.163.825,00	1.129.596,00	1.185.830,00	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
-121.030,82	-116.600,00	-104.340,39	55.000,00	0,00	-176.030,82
-21.453,01	-24.500,00	-40.457,90	0,00	0,00	-21.453,01
-3.688,36	-26.000,00	-4.101,11	0,00	0,00	-3.688,36
-146.172,19	-167.100,00	-148.899,40	55.000,00	0,00	-201.172,19

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-88.495,55	-92.550,00	-255.971,24	0,00	-70.284,71	-18.210,84
-831,50	-4.500,00	0,00	0,00	0,00	-831,50
-2.730,20	0,00	-1.037,24	0,00	0,00	-2.730,20
-9.707,07	-16.000,00	-9.226,07	0,00	0,00	-9.707,07
0,00	-25.500,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00
-2.856,67	-10.400,00	0,00	0,00	0,00	-2.856,67
-104.620,99	-148.950,00	-271.734,55	0,00	-70.284,71	-34.336,28

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
-685.051,81	-664.506,00	-544.902,97	103.312,86	-657.442,23	-130.922,44
567,62	-2.900,00	151,77	567,62	0,00	0,00
-684.484,19	-667.406,00	-544.751,20	103.880,48	-657.442,23	-130.922,44

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.464,65	-900,00	-5.688,02	0,00	-3.234,67	-4.229,98
46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	0,00	0,00
48.166,22	-500,00	44.903,76	60.416,22	0,00	-12.250,00
86.701,57	44.600,00	85.215,74	106.416,22	-3.234,67	-16.479,98

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-31.528,23	-50.493,00	-21.424,93	0,00	0,00	-31.528,23
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-43.738,33	-61.187,00	-37.455,70	0,00	0,00	-43.738,33
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-13.411,84	-22.250,00	-12.574,75	0,00	0,00	-13.411,84
63 Bygning	-14.555,90	-9.000,00	-3.850,00	0,00	0,00	-14.555,90
64 Økonomi	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-403,20	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	-403,20
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-4.853,88	-4.854,00	-5.088,28	0,00	0,00	-4.853,88
I alt	-108.491,38	-181.784,00	-80.393,66	0,00	0,00	-108.491,38

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-44.448,53	-44.448,00	-37.503,27	0,00	0,00	-44.448,53
72 Øvrige renteudgifter	-7.660,59	-249,00	-9.217,29	0,00	0,00	-7.660,59
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.511,50	1.512,00	7.557,34	1.511,50	0,00	0,00
76 Momsregulering	49,03	0,00	1.019,93	49,03	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-38.891,09	-75.529,00	0,00	0,00	-38.891,09	0,00
I alt	-89.439,68	-118.714,00	-38.143,29	1.560,53	-38.891,09	-52.109,12

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-16.664,02	0,00	-3.192.617,48	0,00	0,00	-16.664,02
83 Kirkegård	-287.856,48	0,00	-378.911,44	0,00	0,00	-287.856,48
92 Ligningsbeløb anlæg	364.706,00	364.706,00	-214.983,00	364.706,00	0,00	0,00
I alt	60.185,50	364.706,00	-3.786.511,92	364.706,00	0,00	-304.520,50

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Endelig - Byggeregnskab graverbygning

	Udgifter	Modtaget fra stiftet
2016		
Udbetalt salgssummer		635.000,00
Brich & Svenning	18.750,00	
Brich & Svenning	12.500,00	
2018		
Linjen - 3 arkitekt	12.500,00	
Kastanje arkitekt	11.375,00	
2019		
Arkitekt	4.875,00	
Byggesag kommunen	3.127,50	
Arkitekt	6.500,00	
2020		
Udgifter iflg. bilag formål 8300	378.911,44	
2021		
Udgifter iflg. bilag formål 8300	287.856,48	
	<hr/>	<hr/>
	736.395,42	635.000,00
Underskud	-101.395,42	
	<hr/>	<hr/>
	635.000,00	635.000,00

Der er pt. Ingen afklaring på om underskuddet skal dækkes af de frie midler eller om overskud på projektet kirketårn må dække det.

Rimsø - Kastbjerg Sogne

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8300 - 8300

Formål:8300 Kirkegård							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-10-2020	278	512310			Kastanje Arkitektfirma, graverbygning Kastbjerg		6.563,00	6.563,00
02-11-2020	305	512310			BP Søndergaard, 1. a/c renovering graverbygning.		6.250,00	12.813,00
19-11-2020	314	512310			Aalsrode tømrer, kurator, 5 dører, graverbygning.		23.750,00	36.563,00
07-12-2020	327	512310			Lyngby VVS, omb. graverbygning		31.250,00	67.813,00
07-12-2020	328	512310			Kastanje Arkitektfirma, udlæg Flugg		974,50	68.787,50
07-12-2020	329	512310			Kastanje Arkitektfirma, graverbygning		8.938,00	77.725,50
07-12-2020	333	512310			Rasmus Jakobsen, 1. a/c omb. graverbygning.		64.250,00	141.975,50
29-12-2020	343	512310			BP Søndergaard, renov. graverbygning		10.000,00	151.975,50
31-12-2020	350	512310			Rasmus Jakobsen A/S, omb. graverbygning		88.250,00	240.225,50
31-12-2020	351	512310			Karsten Gregersen, a/c omforandring vindueshuller		5.617,50	245.843,00
31-12-2020	352	512310			Karsten Gregersen, a/c + ekstra omb. graverbygning		133.068,44	378.911,44

Rimsø - Kastbjerg Sogne

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2021 – 31-12-2021

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8300 - 8300

Formål:8300 Kirkegård							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-01-2021	20	512310			Lyngby VVS, A/C omb. graverbygning		150.000,00	150.000,00
04-02-2021	33	512310			BP Søndergaard, sensor facadelampe graverbygning		2.426,14	152.426,14
04-02-2021	34	512310			BP Søndergaard, 5 indiv. + 3 udv. lamper graverboli		2.414,13	154.840,27
04-02-2021	35	512310			BP Søndergaard, iflg. tilbud graverbolig		18.750,00	173.590,27
04-02-2021	36	512310			BP Søndergaard, mont. 5 stikkontakter graverbolig		2.812,50	176.402,77
23-02-2021	50	512310			Lyngby VVS, a/c graverbygning		62.500,00	238.902,77
03-03-2021	103	512310			Kastanje Arkitektfirma, Kastbjerg graverhus		4.032,50	242.935,27
14-04-2021	132	512310			BP Søndergaard, reno graverbygning		4.350,00	247.285,27
17-05-2021	155	512310			Kastanje Arkitektfirma - HTH køkken graverbygn		4.884,00	252.169,27
17-05-2021	157	512310			Skorstensfejer Claus Hansen, tilmeld skorsten		524,00	252.693,27
09-06-2021	176	512310			Arkitekt Kastanje, kastbjerg graverhus		6.000,00	258.693,27
24-06-2021	186	512310			Karsten Gregersen, murerfirma, graverbygning		15.311,88	274.005,15
23-09-2021	293	512310			Lyngby VVS, graverbygning, opgørelse		3.046,50	277.051,65
23-09-2021	296	512310			Tømrerm. Frank Bilde, salet/opsætning skabe		6.949,00	284.000,65
05-11-2021	342	512310			Byggesagsbehandling, Nordjurs Kommune		3.855,83	287.856,48

Endelig - Byggeregnskab kirketårn

	<u>Udgifter</u>	<u>Modtaget fra stiftet</u>
2018		
Vilhelmsen Arkitekt	70.298,78	
2020		
Udbetalt lån		3.647.059,00
Udgiftet iflg. bilag formål 8000	3.192.617,48	
2021		
JG entreprenør	10.828,75	
Smærup & Wessman	1.616,52	
	<hr/>	
	3.275.361,53	3.647.059,00
Overskud til næste år	<hr/>	
	371.697,47	
	<hr/>	
	3.647.059,00	3.647.059,00

Der er en reklamationssag i gang, om det kommer til at betyde ekstra omkostninger vides ikke p.t.

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 19-01-2022 10:54:19

Side

1

Rimsø - Kastbjerg Sogne

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8000 - 8000

Formål:8000 Kirkebygning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
22-01-2020	25	512310			VMB Vilhelmsen, Arkitektfirma, Kirketårn Rimsø kir		125.525,10	125.525,10
08-04-2020	128	512310			HUJ A/S aftaleseddel 1		5.125,00	130.650,10
08-04-2020	129	512310			HUJ A/S aconto nr. 1		43.101,25	173.751,35
13-05-2020	149	512310			HUJ A/S		255.375,00	429.126,35
13-05-2020	150	512310			Arkitekt, Vilhelmsen		35.949,20	465.075,55
25-05-2020	157	512310			1 aconto, montage stillads og overdækning		150.000,00	615.075,55
24-06-2020	177	512310			2. a/c aros stilladser		122.500,00	737.575,55
24-06-2020	179	512310			Aalsrode Tømrerfirma		5.398,75	742.974,30
24-06-2020	180	512310			Aalsrode Tømrerfirma		18.750,00	761.724,30
02-07-2020	196	512310			Aros Stilladser leje 8 af 24 uger		59.375,00	821.099,30
02-07-2020	197	512310			HUJ A/S istandsættelse af kirkens tårn		473.885,63	1.294.984,93
02-07-2020	198	512310			HUJ A/S istandsættelse af kirkens tårn		10.163,75	1.305.148,68
10-07-2020	201	512310			Vilhelmsen, arkitekthonorar Rimsø Kirke tårn		39.135,04	1.344.283,72
10-07-2020	202	512310			Aros Stilladser leje. Istandsættelse af kirketårn		57.000,00	1.401.283,72
30-07-2020	214	512310			HUJ, aconto kirketårn		443.997,38	1.845.281,10
30-07-2020	215	512310			HUJ, kirketårn		7.317,50	1.852.598,60
10-08-2020	226	512310			Dansk kirkestabilisering Rimsø Kirkes tårn		453.250,00	2.305.848,60
19-08-2020	227	512310			AAlsrode Tømrerfirma aconto 2		62.500,00	2.368.348,60
19-08-2020	231	512310			Aros Stilladser - leje		66.406,25	2.434.754,85
19-08-2020	232	512310			Aros Stilladser - flytning af fastgørelser på hejs		5.937,50	2.440.692,35
07-09-2020	252	512310			VMB Vilhelmsen, Arkitektfirma, Tårn		51.634,16	2.492.326,51
21-09-2020	256	512310			HUJ A/S, tårn		19.100,00	2.511.426,51
21-09-2020	257	512310			HUJ A/S, tårn		202.432,50	2.713.859,01
21-09-2020	258	512310			Aros Stilladser ApS, tårn		26.562,50	2.740.421,51
21-09-2020	261	512310			AALSRODE Tømrerfirma A/S		29.162,19	2.769.583,70
29-09-2020	266	512310			Michaelsen Hvidbjerg, Blytækker, kirketårn		85.000,00	2.854.583,70
29-09-2020	267	512310			Tipsmark, malerarbejde tårn luger, vinduer		44.185,00	2.898.768,70
05-10-2020	276	512310			HUJ A/S, Tårn		17.037,50	2.915.806,20
05-10-2020	277	512310			HUJ A/S, Tårn		3.443,13	2.919.249,33
05-10-2020	279	512310			Nationalmuseet, kirke tårn		23.356,25	2.942.605,58
13-10-2020	283	512310			Aros Stilladser ApS		138.343,75	3.080.949,33
02-11-2020	302	512310			HUJ A/S		4.750,00	3.085.699,33
02-11-2020	303	512310			HUJ A/S		13.219,38	3.098.918,71
13-11-2020	312	512310			AALSRODE Tømrerfirma, ekatra arb.		14.841,25	3.113.759,96
13-11-2020	313	512310			AALSRODE Tømrerfirma, slutopg.		1.744,06	3.115.504,02
07-12-2020	332	512310			Nationalmuseet, vedr.		11.940,00	3.127.444,02

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 19-01-2022 10:54:19

Side 2

Rimsø - Kastbjerg Sogne

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8000 - 8000

8000 Kirkebygning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
29-12-2020	344	512310			glanhuller Thubalka, el betjening af lugerne		39.750,00	3.167.194,02
31-12-2020	353	512310			Ryomgård EI, renovering tårn		25.423,46	3.192.617,48

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med Thorsø Høje sogns menighedsråd vedr. løn til organist og kirkesanger, de er ansat hos Thorsø høje.

Thorsø Høje får ligningen til konfirmander, og har alle udgifter der vedr. konfirmanderne.

Der samarbejdes med Thorsø Høje om kirkeblad.

Formål:2105 Kunst i kirkerne							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
21-04-2021	136	280530			Kunst i kirkerne sponsorat DJ. Turistforening		-5.000,00	-5.000,00
09-06-2021	174	223130			Silvan, 25x100x2400 mm		334,80	-4.665,20
21-06-2021	180	223130			Bygma, foskalling mm		2.553,35	-2.111,85
24-06-2021	183	280510			Norddjurs Kommune, tilskud til kunst i kirkerne		-25.000,00	-27.111,85
24-06-2021	185	223130			Det Blå Savværk, kørt med træstammer		1.000,00	-26.111,85
02-07-2021	203	223130			Papirgården Grenaa, laminering A3		245,00	-25.866,85
02-07-2021	206	223130			Papirgården Grenaa, Staffeli		1.341,19	-24.525,66
02-07-2021	210	223130			Bygma, forskalling		429,60	-24.096,06
19-07-2021	215	223130			Sostrup Savværk, skovmandsbord		5.700,00	-18.396,06
19-07-2021	216	223130			Photo Care, foto optagelser		1.400,00	-16.996,06
19-07-2021	227	223130			Grefta Tryk, hæfte		26.550,00	9.553,94
23-08-2021	252	223130			Det Blå Savværk, kraning		1.000,00	10.553,94
08-09-2021	278	280510			Norddjurs Kommune, tilskud til kunst i kirkerne		-25.000,00	-14.446,06

Formål:5800 Skov - Agathelund							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-05-2021	163	116020			HedeDK, forpagtning jord		-25.000,00	-25.000,00
31-05-2021	163	116030			HedeDK, skovforvaltning	11	1.651,45	-23.348,55
31-05-2021	164	254010			Rente HedeDanmark 2021		-64,15	-23.412,70
30-09-2021	301	254010			Rente Hede Danmark 1/6 - 31/8		-44,48	-23.457,18
30-09-2021	301	254010			Rente Hede Danmark 1/9 - 30/9		-14,51	-23.471,69
30-12-2021	389	228030			DET DANSKE HEDESELSKAB		200,00	-23.271,69
31-12-2021	404	254010			Rente Hede Danmark 1/10 - 31/12		-44,53	-23.316,22

Formål:5810 Pilgrimsrute							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
21-04-2021	136	118085			Kunst i kirkerne og pilgrimsrute sponsorat		-5.000,00	-5.000,00
21-04-2021	136	118085			Kunst i kirkerne og pilgrimsrute sponsorat		5.000,00	,00
09-06-2021	172	512310			Shelter til pilgrinsruten		9.800,00	9.800,00
21-06-2021	179	512310			Det Blå Savværk, kraning af shelter		1.250,00	11.050,00
22-06-2021	181	280510			Legat fra fonden for Østdjursland		-10.000,00	1.050,00
02-07-2021	211	512310			Egestolper, Tømrermester Bjarne Rasmussen		1.000,00	2.050,00
06-07-2021	213	512310			Uddeling fra Fonden for Andelskasserne i Nord		-13.450,00	-11.400,00
09-11-2021	347	512310			Pilgrimsfonden, Uddeling fra Fond Andelskassen		-13.450,00	-24.850,00