

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Hvorslev Gerning Vellev Sognes Menighedsråd

i Favrskov Provsti

i Favrskov Kommune

Myndighedskode 8486

CVR-nr. 13110719

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 Hvorslev Gerning Vellev 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 Hvorslev-Gerning-Vellev Sogne

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Hvorslev-Gerning-Vellev Sogne (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken 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 folkekirken 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 folkekirken 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 5. juli 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

	Hvorslev-Gerning-Vellev sognes menighedsråd				
	Kommentarer til regnskab 2021				
Formål	Tekst	Faktisk udgift	Engangsforhøjelse ligning	Omprioriteringspuljen	Anlægspuljen
21	Kirkebygning				
	Vellev, tagnedløb skiftet til beton ved jorden	3.781			
	Vellev/Hvorslev udskiftning låsecylindre	2.019			
	Vellev, rep. Af kor udvendig	2.190			
22	Inventar kirke				
	Sikkerhedsstager stolerækker	4.500			
	Gerning kirke, nummertavle salmer	7.500			
	Hvorslev, eftersyn gasfyr, ny blæser	12.378			
23	Sognegård				
	Magnettavle til gavl incl. Opsætning	5.221			
	Dørbremse	2.040			
	5 års gennemgang	7.645			
31	Gudstjeneste og kirkelige handlinger				
	Højskolesangbogen 44 stk.	13.624			
40	Kirkegård				
	Hvorslev, beskæring og topkapning	2.662			
	Hvorslev, fældning stort bøgetræ	4.589	10.000		
	Hvorslev, Degnelåge i dige	25.562	20.000		
	Hvorslev, kapel, fugning murværk	17.813	5.000		
	Rep. Plænetraktor	14.759			
	Vellev, Havetraktor	10.000			
	Vellev, Stiga udskift styrekæde	4.845			
	Gerning, magnettavler og standere	11.522			
	Storkøb brændstof	6.861			
51	Præstebolig				
	Rottebekæmpelse kloak	4.969			
	Spuling kælder kloak, ny pumpe i gulv	15.728			
	Tømning og spuling af brønde	1.603			
	Belægning terrasse og kummer foran	44.875	42.500		
58	Øvrige Ejendomme				
	Livstræet				
	Selvrisiko vandskade kælder 2020	15.000			
	Reparation af dræn fra hus til sø	29.528			
	Maling vinduer og rækværk	2.166			
	Baldakin og opsætning	5.103			
	Indkøb vådstøvsuger til kælder	819			
	Renset kælderskakt	2.546			
	Livstræet, måling af skimmelsvamp	14.906			
60	Fælles formål				
	Kirkenets PC, præst	7.899			
	Ipad skærm, præst	1.687			

61	Menighedsråd				
	Landsforeningen af Menighedsråd	11.744			
62	Personale				
	Jubilæum Keld	10.200			
79	Indefrosne feriepenge	85.245		85.245	
80	Kirkebygning - anlæg: Kirketag og omfugning våbenhus				
	Diverse arbejder 2021	1.071.084			
	Diverse arbejder 2020	1.305.144			
		2.376.228			
	Udbetalte midler 2020/2021	2.076.228			1.076.228
	Frie midler forbrugt i 2020	300.000			
	Projektet er afsluttet	0			
	Saldo tildelt 2021		302.500		
	Udførte arbejder 2021		77.500		
	Resterende midler til overførsel 2022		225.000		
	Samarbejde med Vejerslev-Aidt-Thorsø sognes menighedsråd og Haurum-Granslev-Houlbjerg sognes menighedsråd om sognesekretær.				
	Samarbejde med Vejerslev-Aidt-Thorsø sognes menighedsråd, Haurum-Granslev-Houlbjerg sognes menighedsråd, Sall- sogns menighedsråd samt Værum-Ørum-Laurbjerg Pastorat om Personregisterfører.				
	Samarbejde med Vejerslev-Aidt-Thorsø sognes menighedsråd om organist i hverdagen.				
	Vejerslev-Aidt-Thorsø sognes menighedsråd bærer alle lønudgifter til nævnte 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.615.000,00</b>	<b>1.615.000,00</b>	
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.308.899,45</b>	<b>-1.615.000,00</b>	
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-370.922,99</b>	<b>-558.868,00</b>	
Indtægter	13.545,63	4.223,00	
Udgifter, løn	-177.652,03	-168.962,00	
Udgifter, øvrig drift	-206.816,59	-394.129,00	
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-367.484,47</b>	<b>-483.838,00</b>	
Indtægter	55.064,23	7.000,00	
Udgifter, løn	-325.547,27	-340.727,00	
Udgifter, øvrig drift	-97.001,43	-150.111,00	
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-526.150,92</b>	<b>-532.611,00</b>	
Indtægter	414.652,48	364.448,00	
Udgifter, løn	-647.185,72	-640.577,00	
Udgifter, øvrig drift	-293.617,68	-256.482,00	
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>95.255,61</b>	<b>81.654,00</b>	
Indtægter	362.600,39	337.011,00	
Udgifter, løn	-27.861,00	-27.001,00	
Udgifter, øvrig drift	-239.483,78	-228.356,00	
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-131.807,75</b>	<b>-121.574,00</b>	
Indtægter	0,00	0,00	
Udgifter, løn	0,00	0,00	
Udgifter, øvrig drift	-131.807,75	-121.574,00	
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-7.788,93</b>	<b>237,00</b>	
Indtægter	88.051,23	237,00	
Udgifter, løn	-85.245,47	0,00	
Udgifter, øvrig drift	-10.594,69	0,00	
<b>A Resultat af drift</b>	<b>306.100,55</b>	<b>0,00</b>	

#### 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)	1.076.228,13	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.071.083,70	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>5.144,43</b>	<b>0,00</b>	
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>311.244,98</b>	<b>0,00</b>	

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-94.853,95	0,00	-94.853,95
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-508.586,30	0,00	-508.586,30
741110 Menighedsrådets frie midler	-414.283,99	-81.100,55	-495.384,54
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-18.634,00	-5.144,43	-23.778,43
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-225.000,00	-225.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-311.244,98	311.244,98	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-546.299,59	9.739,49	-536.560,10

Hvorslev-Gerning-Vellev sognes menighedsråd				
Forklaring til resultatdisponering 2021				
Menighedsrådets frie midler			KT. 741110	KT 741150
Saldo primo			414.283,99	0,00
Resultat drift		306.100,55		
Midler udbetalt til nedenstående projekter		-225.000,00	81.100,55	225.000,00
Saldo ultimo			495.384,54	225.000,00
Videreførte anlægsmidler				
Saldo primo		18.634,00		
Resultat anlæg		5.144,43		
Saldo ultimo		23.778,43		
Arv og donationer				
Saldo primo		546.299,59		
Overført fra konto 771010 årlige bevægelser		-9.739,49		
Saldo ultimo		536.560,10		
Ligningsmidler udbetalt i 2021 - arbejderne er endnu ikke udført.				
Hvorslev Præstegård:				
Facader afrenses grundigt og der kalkes op	40.000			
Vinduer males udvendigt efter behov	10.000			
Robotplæneklipper indkøbes	30.000			
Hvorslev Kirke:				
I kor kalkes der partielt - revne i hvælv bag alter obs`'s	5.000			
Kapellets østdør udskiftes - vindue mod øst udskiftes	20.000			
Kapellets indvendige vægoverflader istandsættes i puds og kalk	10.000			
Gerning kirke:				
Kirkens nordvinduer slibes, grundes og males. Våbenhusets vindue slibes, kittes og males	15.000			
Kalkning i apsis og skjoldbueblændinger i kor.	15.000			
Revne i skjoldbue over altertavle obs`'s				
Der kalkes partielt i skib ved triumfbue, sydvestvindue og ved paneler	10.000			
Pulpiturværn øges i højde til 100 cm over gulv med messing håndliste	10.000			
Vægge i våbenhus pudsrepareres og kalkes	10.000			
Kirkegårdens materielgård renoveres med nye båseelementer i beton	30.000			
Kapellet renoveres indvendigt i puds og kalk og gulvets fuger renoveres partielt	20.000			
Ligningsmidler udbetalt i 2021	225.000			

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer**

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

**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele
---------------	---

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
3.180.279,06	2.922.385,69
76.645,41	50.277,68
4.500,00	4.500,00
94.853,95	94.853,95
3.004.279,70	2.772.754,06
278.863,31	266.951,20
278.863,31	266.951,20
1.570.635,40	1.550.874,86
260.649,91	1.281.265,96
1.309.985,49	269.608,90
<b>5.029.777,77</b>	<b>4.740.211,75</b>
-1.582.657,83	-1.884.163,32
-94.853,95	-94.853,95
-508.586,30	-508.586,30
-546.299,59	-536.560,10
-414.283,99	-495.384,54
-18.634,00	-23.778,43
0,00	-225.000,00
-3.004.279,70	-2.772.754,06
-3.004.279,70	-2.772.754,06
0,00	0,00
-442.840,24	-83.294,37
-442.840,24	-83.294,37
<b>-5.029.777,77</b>	<b>-4.740.211,75</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.615.000,00	1.615.000,00		1.615.000,00	0,00	0,00
<b>1.615.000,00</b>	<b>1.615.000,00</b>		<b>1.615.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-270.323,29	-466.491,00		0,00	-170.007,03	-100.316,26
-49.492,15	-41.000,00		7.500,00	0,00	-56.992,15
-51.107,55	-51.377,00		6.045,63	-7.645,00	-49.508,18
<b>-370.922,99</b>	<b>-558.868,00</b>		<b>13.545,63</b>	<b>-177.652,03</b>	<b>-206.816,59</b>

#### 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
-292.561,44	-263.262,00		28.625,70	-281.395,84	-39.791,30
-34.454,93	-56.288,00		0,00	-25.519,69	-8.935,24
-7.383,79	-33.215,00		0,00	-6.631,74	-752,05
-33.084,31	-76.163,00		13.787,53	0,00	-46.871,84
0,00	-24.020,00		12.651,00	-12.000,00	-651,00
0,00	-30.890,00		0,00	0,00	0,00
<b>-367.484,47</b>	<b>-483.838,00</b>		<b>55.064,23</b>	<b>-325.547,27</b>	<b>-97.001,43</b>

#### 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
-507.835,24	-505.437,00		409.323,60	-630.184,95	-286.973,89
-18.315,68	-27.174,00		5.328,88	-17.000,77	-6.643,79
<b>-526.150,92</b>	<b>-532.611,00</b>		<b>414.652,48</b>	<b>-647.185,72</b>	<b>-293.617,68</b>

#### 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
-62.285,91	-132.904,00		91.024,53	-12.490,00	-140.820,44
128.216,24	122.855,00		129.978,72	0,00	-1.762,48
29.325,28	91.703,00		141.597,14	-15.371,00	-96.900,86
<b>95.255,61</b>	<b>81.654,00</b>		<b>362.600,39</b>	<b>-27.861,00</b>	<b>-239.483,78</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-40.196,35	-24.000,00		0,00	0,00	-40.196,35
-45.745,65	-55.075,00		0,00	0,00	-45.745,65
-26.345,34	-16.259,00		0,00	0,00	-26.345,34
-4.966,54	-10.700,00		0,00	0,00	-4.966,54
0,00	-1.000,00		0,00	0,00	0,00
-14.553,87	-14.540,00		0,00	0,00	-14.553,87
<b>-131.807,75</b>	<b>-121.574,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-131.807,75</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
76 Momsregulering
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-830,73	0,00		0,00	0,00	-830,73
-9.763,96	0,00		0,00	0,00	-9.763,96
237,12	237,00		237,12	0,00	0,00
2.568,64	0,00		2.568,64	0,00	0,00
0,00	0,00		85.245,47	-85.245,47	0,00
<b>-7.788,93</b>	<b>237,00</b>		<b>88.051,23</b>	<b>-85.245,47</b>	<b>-10.594,69</b>

I alt

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
93 5% tillægsbevilling anlæg

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.071.083,70	0,00		0,00	0,00	-1.071.083,70
1.076.228,13	0,00		1.076.228,13	0,00	0,00
<b>5.144,43</b>	<b>0,00</b>		<b>1.076.228,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.071.083,70</b>

I alt



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekt endnu ikke afregnet til bestemt formål	500,00



## Gerning kirke 2020 og 2021

### Nyt kirketag og omfugning våbenhus

Tekst	Kontering	Bilag	Kr.	Midler
<b>Regnskab 2020</b>				
Flagline til banner	223010	71	69,90	
Banner (Det bliver godt igen)	223010	73	3.134,38	
Morten Brøgger 1. a'conto	223010	81	312.500,00	
Morgen Brøgger 2. a'conto	223010	90	312.500,00	
Børge Jacobsen 1. a'conto	223010	92	325.000,00	
Drikkevarer bygningsarbejdere	228035	93	80,60	
Børge Jacobsen 2. a'conto	223010	95	100.000,00	
HP el, flytning kabler ifb. Udførelse	223010	96	1.859,55	
Morten Brøgger 3. a'conto	223010	98	250.000,00	
I alt 2020			<b>1.305.144,43</b>	
Anlægsmidler udbetalt a'conto	331011	88		1.000.000,00
Forbrug frie midler				300.000,00
<b>Regnskab 2021</b>				
Børge Jacobsen, slutopgørelse	223010	120	174.910,00	
Meedom-Bæch arkitekter 1. a'conto	223010	162	93.750,00	
Morten Brøgger, slutopgørelse	223010	163	575.487,50	
Meedom-Bæch arkitekter, slutopgørelse	223010	199	53.561,20	
Morten Brøgger, omfugning våbenhus	223010	200	173.375,00	
I alt 2021			<b>1.071.083,70</b>	
Anlægsmidler, udbetalt	331011	157		700.000,00
Anlægsmidler, udbetalt	331011	189		300.000,00
Anlægsmidler, udbetalt	331011	347		76.228,13
Forbrug i alt/ Udbetalte midler i alt			2.376.228,13	2.376.228,13
Udbetalt i alt fra anlægsmidler			2.076.228,13	
Forbrug frie midler			300.000,00	
Projektet er afsluttet 03.09.2021			<b>0,00</b>	

Forkyndelsespuljen 2021 HGV kirker		
	og andre arrangementer	
Formål	Arrangement	Beløb i kr.
2200	Nummertavle til Gerning kirke	7.500,00
2310	Info - magnettavle	5.045,63
3110	Organist, nodebog	468
	Højskolesangbogen 44 stk.	13.624,00
	Garn dåbsklude	353,00
3120	Høstgudstjeneste Vellev	559,05
	Høstgudstjeneste Gerning	2.098,95
	Høstgudstjeneste Hvorslev	1.350,00
	Halloween	240,00
	Aftengudstjeneste Gerning	83,90
	Advent Hvorslev	430,00
	Advent Gerning	6.708,95
	Advent Vellev	2.709,85
3410	Annonce Juleaften 2020	282,20
	Annonce Midsommerkoncert	2.251,78
	Koncert Mona Britt	2.250,00
	Annonce Advent	4.501,78
	Annonce Sangaften	4.501,77
3600	Midsommerkoncert	451,00
	Koncert Mona Britt	12.200,00
4010	Info - Magnettavler	11.521,62
	Forbrug i alt	79.131,48
	Til refusion	
	Danske Bank kt. 4710-8389284	