

ÅRSREGNSKAB 2021

for Gjellerup Sogns Menighedsråd

i Herning Søndre Provsti

i Herning Kommune

Myndighedskode 8799

CVR-nr. 31609011

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 Gjellerup Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Gjellerup Sogn

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Gjellerup Sogn ("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 revisorers 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 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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.

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.

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.

Herning, 12. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Kim Vorret

statsautoriseret revisor

mne33256

Målsætning for valgperioden, der indgår i dette års budget:

Gjellerup Kirke vil være kendt for et rummeligt og inkluderende fællesskab, der opleves som relevant og åbner for mødet med Gud og medmennesket.

Det vil vi opnå:

- gennem GUDSTJENESTER, der rækker ud til den enkelte og inviterer ind i det fælles.
- gennem UNDERVISNING i øjenhøjde, hvor vi udforsker og udfolder troen sammen.
- gennem en FORVALTNING, der sikrer god og relevant kommunikation til alle i sognet, udvikler og styrker det frivillige engagement og giver lyst til medejerskab. Samt en kirkegård, der opleves som et attraktivt sted at komme såvel alene som for at møde andre.
- gennem kirkens DIAKONI. Her arbejdes for et åbent og bredere netværk, hvor man må komme, som man er.
- gennem MISSION ved at engagere os i den globale kirke

Forklaring til regnskab

Regnskabet for 2021 udviser et overskud i driften på 19.379,45 kr. mod budgetteret at gå i nul.

Værdipapirer i Krøjsgaard Legatet er solgt med et udbytte på 126.450,22 kr. og fremgår således af regnskabet under Likvide beholdninger med et beløb på 119.038,16 efter årets bevægelser.

1000 Ligning

Ligningen for 2021 stemmer med bevilling fra provsti og budget for drift og anlæg.

2000 Kirkebygning og sognegård

Indtægter:

Manglende indtægter som følge af corona.

Der har ikke været udlejning til eksempelvis grundejerforeninger som normalt.

Der har ingen udlejning været til dagplejere.

Der er afviklet færre mindesamvær end forventet.

Løn:

Der er omlagt timer mellem formål 2000 og formål 4000.

Udbetaling af løn til værtinder ved udlejning af Kirkeladen er overgået til kirkekassen.

Lønudgiften fremgår under løn på artskonto 181810 – indtægtsføres under indtægter på artskonto 118055

Udgiften til værtindetimer i 2021 lyder på 21.700,00 kr. Udgiften er ikke budgetteret, da denne ordning er trådt i kraft efter at budgettet blev lagt.

Løn til kirketjenere er underbudgetteret, svarende til pensionsdelen.

Der udbetales mere beforderingsgodtgørelse end tidligere.

Udgifter:

Efterisolering af loft	(disponeret 75.000 kr.)	faktisk udgift	67.491,25 kr. (frie midler)
Anskaffelse af streamingudstyr			23.112,50 kr.
Ekstra reparationer af automatisk skydedør (indgangsdør)			7.956,75 kr.
Indkøb af ny hovedbøjle mikrofon			5.000,00 kr.
Udgifter til el er højere end budgetteret – budgetoverskridelse på			6.182,00 kr.
Køb af ny Højskolesangbog (disponeret 22.000 kr.)		faktisk udgift	20.659,50 kr.
Der har også i 2021 været ekstraordinære udgifter til indkøb af værnemidler.			
Indkøb af mundbind			4.595,00 kr.

3000 Kirkelige aktiviteter

Indtægter:

Manglende indtægter som følge af ikke afviklede arrangementer

Løn:

Stemmer til budget.

Udgifter:

Lavere end budgetteret, som følge af ikke afviklede arrangementer.

Besparelse på blandt andet:

Børnebibler, testamenter m.m.	33.000,00 kr.
Indkøb til forplejning ved arrangementer	45.820,00 kr.
Oblater, altervin	9.400,00 kr.

Store besparelse på indkøb til fortæring og indkøb til udsmykning, som følge af ikke afviklede arrangementer i 2021.

4000 Kirkegården

Indtægter:

Lidt højere end budgetteret.

Begravelse/erhvervelse af gravsted ikke medlemmer	54.000,00 kr.
---	---------------

Løn:

Stemmer til budget

Udgifter:

Udskiftning af hækplanter og kanter (budgetteret 100.000 kr.)	faktisk udgift 114.625,00 kr.
Indkøb af katafalk (disponeret 57.000)	faktisk udgift 58.500,00 kr.
Indkøb af mobiltelefon	3.625,00 kr.
Udgifter til el er højere end budgetteret – budgetoverskridelse på	15.495,00 kr.

5000 Præstebolig:

Indtægter: Boligbidrag, betaling af forbrugsafgifter, lejeindtægter for golfbaneareal.

Derudover 5% midler modtaget til dækning af:

Indkøb af robotplæneklipper – kirkebakken 16	15.120,95 kr.
Lyddæpende loft i konfirmandstue	8.949,25 kr.

Udgifter:

SYN – slibning og lakering af gulv	22.651,00 kr.
SYN – tavlelamper, konfirmandstue	7.375,00 kr.
SYN – internet i konfirmandstue	9.776,49 kr.

6000 Administration:

Løn:

Lønudgiften til kontaktperson er ikke budgetteret, da denne ordning er trådt i kraft efter at budgettet blev lagt.

Honorar til kontaktperson	12.850,00 kr.
---------------------------	---------------

Udgifter:

Lavere end budgetteret, som følge af ikke afviklede/aflyste kurser.

Besparelser under administration generelt, på grund af ikke afviklede aktiviteter; eksempelvis menighedsråds- og udvalgsmøder, medarbejdermøder, studietur o.l.

7000 Finansielle poster:

Udgifter:

Herunder ligger renteudgifter og momsregulering

Årets høje udgift skyldes afregning af indefrosne feriemidler	438.700,75 kr.
---	----------------

Der er tildelt ligningsmidler til udgiften

Anlægsbevillinger:

Der er anvendt 856.166,00 kr. under anlægsbevillinger i regnskabsåret 2021.

Opgørelse kan findes under forklaring til resultatdisponeringen.

Anlægsarbejdet for udvidelse af Kirkeladen er afsluttet.

Anlægsarbejdet for renovering af mandskabsbygning er afsluttet.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	5.575.697,00	5.575.697,00	4.968.005,50
Øvrig drift i alt	-5.556.317,55	-5.575.697,00	-4.825.163,12
2 Kirkebygning og sognegård	-864.585,97	-564.752,00	-877.009,90
Indtægter	39.623,00	45.000,00	31.633,60
Udgifter, løn	-648.790,45	-400.152,00	-589.715,82
Udgifter, øvrig drift	-255.418,52	-209.600,00	-318.927,68
3 Kirkelige aktiviteter	-1.915.655,06	-2.020.795,00	-1.837.571,71
Indtægter	55.631,49	95.000,00	49.533,81
Udgifter, løn	-1.714.792,26	-1.774.800,00	-1.661.743,28
Udgifter, øvrig drift	-256.494,29	-340.995,00	-225.362,24
4 Kirkegård	-1.817.821,85	-1.902.291,00	-1.570.439,24
Indtægter	1.396.207,30	1.319.628,00	1.858.557,20
Udgifter, løn	-2.462.943,19	-2.531.819,00	-2.352.265,78
Udgifter, øvrig drift	-751.085,96	-690.100,00	-1.076.730,66
5 Præstebolig mv.	-66.986,43	-65.079,00	-60.000,31
Indtægter	146.724,32	133.500,00	149.214,63
Udgifter, løn	-33.315,74	-34.779,00	-41.750,68
Udgifter, øvrig drift	-180.395,01	-163.800,00	-167.464,26
6 Administration og fællesudgifter	-468.905,93	-560.657,00	-468.373,36
Indtægter	400,00	0,00	54.359,06
Udgifter, løn	-183.350,63	-170.650,00	-151.066,45
Udgifter, øvrig drift	-285.955,30	-390.007,00	-371.665,97
7 Finansielle poster	-422.362,31	-462.123,00	-11.768,60
Indtægter	125,40	700,00	649,54
Udgifter, løn	-438.700,75	-457.823,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	16.213,04	-5.000,00	-12.418,14
A Resultat af drift	19.379,45	0,00	142.842,38

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)	600.000,00	600.000,00	4.542.724,50
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-175.793,63	0,00	-4.465.867,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-680.372,37	-600.000,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-11.862,50
B Resultat af anlæg	-256.166,00	0,00	64.994,12
C Resultatopgørelse	-236.786,55	0,00	207.836,50

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-25.078,01	0,00	-25.078,01
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-108.930,94	99.995,55	-8.935,39
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-154.777,00	154.777,00	0,00
741150 Frie midler - Kirken	-68.000,00	68.000,00	0,00
741151 Frie midler - Kirkeladen	-97.000,00	97.000,00	0,00
741155 Frie midler - overført koncert	0,00	-17.000,00	-17.000,00
742010 Årsafslutningskonto	237.772,55	-237.772,55	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-168.002,18	48.964,02	-119.038,16

Forklaring til resultatdisponering 2021:

Drift:

Der disponeres 154.777,00 kr. fra anlægsprojekt.

Der disponeres/videreføres 17.000,00 kr. fra ikke afholdt Gospelkoncert, således at der fremgår 8.935,39 kr. i frie midler efter disponering.

Disponeringen dækker underskud på anlægsprojekt i forbindelse med udvidelse af mandskabsbygning
Disponeret på følgende måde:

Overskud fra udvidelse af Kirkeladen:	4.332,00 kr.
Underskud fra renovering af mandskabsbygning:	<u>-59.722,00 kr.</u>
I alt	<u><u>-55.390,00 kr.</u></u>

Provstiet har godkendt overførsel fra drift til anlæg på 59.722,00 kr.

Anlæg:

Der disponeres således et underskud på -41.667,00 kr. ved udgangen af 2021 jf. skema med styring af **anlægsaktiviteter**.

Saldoen fremkommer således:

Udvidelse af Kirkeladen

Saldo ved årets begyndelse	134.127,00 kr.
Anlægsmidler 2021	0,00 kr.
Anlægsudgifter 2021	<u>-129.795,00 kr.</u>
Saldo ved årets udgang	<u><u>4.332,00 kr.</u></u>

Renovering af mandskabsbygning

Saldo ved årets begyndelse	20.650,00 kr.
Anlægsmidler 2021	600.000,00 kr.
Anlægsudgifter 2021	-680.372,00 kr.
Bevilget overførsel drift/anlæg	<u>59.722,00 kr.</u>
Saldo ved årets udgang	<u><u>0,00 kr.</u></u>

Våbenhus/dåbsværelse

Saldo ved årets begyndelse	0,00 kr.
Anlægsmidler 2021	0,00 kr.
Anlægsudgifter 2021	<u>-45.998,00 kr.</u>
Saldo ved årets udgang	<u><u>-45.998,00 kr.</u></u>

Årets driftsresultat	19.379,45 kr.
Årets anlægsresultat	<u>-256.166,00 kr.</u>
Bogført resultatopgørelse	<u><u>-236.786,55 kr.</u></u>

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
17.466.177,89	17.531.352,88
255.951,00	256.871,75
129.374,85	222.046,19
25.078,01	25.078,01
17.055.774,03	17.027.356,93
135.401,00	0,00
135.401,00	0,00
718.491,93	241.470,78
566.727,56	94.060,89
150.192,62	144.020,14
1.571,75	3.389,75
18.320.070,82	17.772.823,66

-920.802,13	-470.051,56
-25.078,01	-25.078,01
-300.000,00	-300.000,00
-168.002,18	-119.038,16
-108.930,94	-8.935,39
-154.777,00	0,00
-165.000,00	-17.000,00
986,00	0,00
-17.055.774,03	-17.027.356,93
-17.055.774,03	-17.027.356,93
0,00	0,00
-343.494,66	-275.415,17
-125.033,56	-38.608,32
-218.461,10	-236.806,85
-18.320.070,82	-17.772.823,66

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
5.575.697,00	5.575.697,00	4.968.005,50	5.575.697,00	0,00	0,00
5.575.697,00	5.575.697,00	4.968.005,50	5.575.697,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-263.044,61	-251.750,00	-318.783,48	0,00	-172.914,31	-90.130,30
-601.541,36	-305.002,00	-558.226,42	39.623,00	-475.876,14	-165.288,22
0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-864.585,97	-564.752,00	-877.009,90	39.623,00	-648.790,45	-255.418,52

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.070.222,41	-1.163.590,00	-997.452,91	9.796,29	-974.103,65	-105.915,05
-216.080,64	-234.900,00	-193.831,39	5.000,00	-153.708,50	-67.372,14
-145.246,02	-155.335,00	-145.902,70	0,00	-143.769,54	-1.476,48
-341.172,46	-295.850,00	-343.347,75	0,00	-284.029,30	-57.143,16
-128.837,51	-139.910,00	-123.712,29	0,00	-120.542,53	-8.294,98
-1.619,40	0,00	-3.544,90	576,00	0,00	-2.195,40
-10.276,62	-27.210,00	-27.579,77	40.259,20	-38.638,74	-11.897,08
-2.200,00	-4.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.915.655,06	-2.020.795,00	-1.837.571,71	55.631,49	-1.714.792,26	-256.494,29

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
-1.766.817,35	-1.855.591,00	-1.522.886,58	1.396.207,30	-2.462.943,19	-700.081,46
-51.004,50	-46.700,00	-47.552,66	0,00	0,00	-51.004,50
-1.817.821,85	-1.902.291,00	-1.570.439,24	1.396.207,30	-2.462.943,19	-751.085,96

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-79.463,75	-84.279,00	-86.814,32	87.293,37	-33.315,74	-133.441,38
12.477,32	10.700,00	17.817,34	59.430,95	0,00	-46.953,63
0,00	8.500,00	8.996,67	0,00	0,00	0,00
-66.986,43	-65.079,00	-60.000,31	146.724,32	-33.315,74	-180.395,01

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-119.243,17	-177.007,00	-120.168,90	400,00	0,00	-119.643,17
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-70.721,86	-49.200,00	-61.199,57	0,00	-25.791,54	-44.930,32
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-26.760,93	-60.000,00	-46.403,63	0,00	0,00	-26.760,93
64 Økonomi	-90.599,32	-88.200,00	-81.209,57	0,00	-90.033,78	-565,54
65 Personregistrering - civil	-36.239,77	-35.280,00	-35.546,66	0,00	-36.013,54	-226,23
66 Personregistrering - kirkelig	-31.709,71	-30.870,00	-31.103,35	0,00	-31.511,77	-197,94
67 Efteruddannelse	-7.029,85	-33.500,00	-2.150,00	0,00	0,00	-7.029,85
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-86.601,32	-86.600,00	-90.591,68	0,00	0,00	-86.601,32
I alt	-468.905,93	-560.657,00	-468.373,36	400,00	-183.350,63	-285.955,30

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-6.792,21	-5.000,00	-2.250,64	0,00	0,00	-6.792,21
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	29.274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.274,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	125,40	700,00	649,54	125,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	-6.268,75	0,00	-10.167,50	0,00	0,00	-6.268,75
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-438.700,75	-457.823,00	0,00	0,00	-438.700,75	0,00
I alt	-422.362,31	-462.123,00	-11.768,60	125,40	-438.700,75	16.213,04

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-45.998,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.998,43
81 Sognegård	-129.795,20	0,00	-4.465.867,88	0,00	0,00	-129.795,20
83 Kirkegård	-680.372,37	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	-680.372,37
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-11.862,50	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	600.000,00	600.000,00	4.542.724,50	600.000,00	0,00	0,00
I alt	-256.166,00	0,00	64.994,12	600.000,00	0,00	-856.166,00

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		
15 K Gjellerup	34821	8.350.000	296.600		Kirkeladen
16 F Gjellerup	58609	488.300	488.300		Ubebygget areal
16 I Gjellerup	8669	3.900.000	845.200		Præstebolig
13 BF Gjellerup	987	2.500.000	696.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		15.238.300			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

KOLLEKTER 2021

Januar: Bibelselskabet

(31/12) Kontanter:			
MobilePay:		300,00 kr.	
03-jan Kontanter:			
MobilePay:	100,00 kr.		
10-jan Kontanter:		500,00 kr.	
MobilePay:			
17-jan Kontanter:		200,00 kr.	
MobilePay:			
24-jan Kontanter:			
MobilePay:			
31-jan Kontanter:			
MobilePay:			
Januar i alt	100,00 kr.	1.000,00 kr.	1.100,00 kr.

Afregnet til: 3001 200 2086

Februar: Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler

07-feb Kontanter:			
MobilePay:			
14-feb Kontanter:	100,00 kr.		
MobilePay:		100,00 kr.	
21-feb Kontanter:	100,00 kr.		
MobilePay:		800,00 kr.	
28-feb Kontanter:		100,00 kr.	
MobilePay:			
Februar i alt	200,00 kr.	1.000,00 kr.	1.200,00 kr.

Afregnet til: 7170 2257453

Marts: Folkekirkens Nødhjælp

07-mar Kontanter:	100,00 kr.		
MobilePay:		600,00 kr.	
14-mar Kontanter:	320,00 kr.		
MobilePay:		2.100,00 kr.	

21-mar Kontanter:					
MobilePay:	200,00 kr.				
28-mar Kontanter:	210,00 kr.				
MobilePay:					
Marts i alt	630,00 kr.	2.900,00 kr.	3.530,00 kr.	Afregnet til: 4183 5400023	
April: KFUM&K + DKG					
01-apr Kontanter:	150,00 kr.				
MobilePay:		300,00 kr.			
02-apr Kontanter:			100,00 kr.		
MobilePay:					
04-apr Kontanter:					
MobilePay:					
11-apr Kontanter:					
MobilePay:			500,00 kr.		
18-apr Kontanter:	50,00 kr.				
MobilePay:					
25-apr Kontanter:	100,00 kr.				
MobilePay:			100,00 kr.		
30-apr Kontanter:	50,00 kr.				
MobilePay:					
April i alt	350,00 kr.		1.250,00 kr.	05-apr 2. påskedag 2. påskedag	Sognets børne-ungdomsai Sognets børne-ungdomsai
Maj: Sat7 + Åbne Døre					
02-maj Kontanter:					
MobilePay:		450,00 kr.			
09-maj Kontanter:					
MobilePay:		200,00 kr.			
13-maj Kontanter:	100,00 kr.				
MobilePay:			350,00 kr.		
16-maj Kontanter:	100,00 kr.				

MobilePay:	200,00 kr.			
23-maj Kontanter:	200,00 kr.		24-maj 2. pinsedag	Sognets børne-ungdomsal
MobilePay:	1.300,00 kr.		2. pinsedag	Sognets børne-ungdomsal
30-maj Kontanter:	50,00 kr.			
MobilePay:	1.200,00 kr.			
Maj i alt	450,00 kr.	3.700,00 kr.	Afregnet til: 5061 1060018 SAT-7 / 1551 3894 622 Open D	

4.150,00 kr.

Juni: KFUM's Sociale Arbejde + KFUK's Sociale Arbejde

06-jun Kontanter:		100,00 kr.		
MobilePay:		15,00 kr.		70,00 kr.
13-jun Kontanter:		200,00 kr.		
MobilePay:		250,00 kr.		
20-jun Kontanter:		50,00 kr.		
MobilePay:		200,00 kr.		
27-jun Kontanter:		100,00 kr.		
MobilePay:		600,00 kr.		
Kontanter:				
MobilePay:				
Juni i alt	315,00 kr.		Afregnet til: 3420 1032 2928 KFUM / 4440 8170037 KFUK	

915,00 kr.

Juli: KFUM-spejderne + De Grønne Pigespejdere

04-jul Kontanter:				
MobilePay:				
11-jul Kontanter:		157,00 kr.		
MobilePay:		30,00 kr.		
18-jul Kontanter:		50,00 kr.		
MobilePay:		300,00 kr.		
25-jul Kontanter:		350,00 kr.		
MobilePay:				
Juli i alt	237,00 kr.		Afregnet til 4183-4330164069 KFUM Sp. / 3001-000203242	

587,00 kr.

August: Gjellerup Kirkes sognehjælp

01-aug Kontanter:	200,00 kr.	
MobilePay:		100,00 kr.
08-aug Kontanter:	60,50 kr.	
MobilePay:		
15-aug Kontanter:	103,00 kr.	
MobilePay:		250,00 kr.
22-aug Kontanter:		
MobilePay:	130,00 kr.	
29-aug Kontanter:		
MobilePay:		
August i alt	493,50 kr.	890,00 kr.

Overført til sognehjælpskonto

1.383,50 kr.**September: Høst-indsamling**

05-sep Kontanter:		550,00 kr.
MobilePay:		
12-sep Kontanter:	100,00 kr.	
MobilePay:		
19-sep Kontanter:	6.785,00 kr.	
MobilePay:		17.930,00 kr.
26-sep Kontanter:		
MobilePay:	450,00 kr.	
Kontanter:		320,00 kr.
MobilePay:		
September i alt	7.335,00 kr.	18.800,00 kr.

Kirke til Kirke: / 9873 0000 537 101
Børnehjørnet, Kirkens Korshær, Herning: / 9541
Blå Kors Varmestue, Herning: / 7138 0001 012 7
Gjellerup Kirkes Sognehjælp:

Afreignet:

26.135,00 kr.**Oktober: Gjellerup Sogns børne- og ungdomsarbejde**

03-okt Kontanter:	20,00 kr.	
MobilePay:		500,00 kr.
10-okt Kontanter:		
MobilePay:		
17-okt Kontanter:		

MobilePay:				
24-okt Kontanter:	150,00 kr.			
MobilePay:		100,00 kr.		
31-okt Kontanter:		250,00 kr.		
MobilePay:		850,00 kr.		
Oktober i alt	170,00 kr.		1.020,00 kr.	Afregnet
November: Indre Mission & Kristeligt Forbund for Studerende				
07-nov Kontanter:		55,00 kr.		
MobilePay:				
14-nov Kontanter:				
MobilePay:				
21-nov Kontanter:				
MobilePay:				
28-nov Kontanter:		25,00 kr.		
MobilePay:				
November i alt	- kr.	80,00 kr.	80,00 kr.	Afregnet
December - adventstiden: Gjellerup Kirkes sognehjælp				
05-dec Kontanter:	972,00 kr.			
MobilePay:		200,00 kr.		
12-dec Kontanter:	100,00 kr.			
MobilePay:		1.450,00 kr.		
19-dec Kontanter:	440,00 kr.			
MobilePay:		1.200,00 kr.		
Adventstid i alt	1.512,00 kr.	2.850,00 kr.	4.362,00 kr.	Overført til sognehjælpskonto
December - Jul: Børnesagens Fællesråd				
24-dec Kontanter:				
MobilePay:				
25-dec Kontanter:				

Indre Mission: 7170 2212 631
KFS: 4597 4054 954

MobilePay		
26-dec Kontanter:	1.600,00 kr.	
MobilePay	130,00 kr.	
27-dec Kontanter:		
MobilePay		1.730,00 kr.
-	kr.	

Kirke-til-kirke foredrag 2/11

02-nov kontanter:		
MobilePay:	2.200,00 kr.	

Kontanter 70,00 kr.

MobilePay:

Afregnes samlet ved årets udgang

Kontanter:
MobilePay:

Afregnes samlet ved årets udgang

2 De Grønne Pigesp.

Biregnskab vedrørende indsamlinger

Kollekter afregnes til de respektive organisationer.

Indsamling til sognets børne- og ungdomsklubber:

Indsamlet i alt i 2021:	1.090,00 kr.
Udbetaling til 3 organisationer:	<u>-1.090,00 kr.</u>
Til rest ifm. børne- og ungdomsklubber	<u>0,00 kr.</u>

Indsamling til jule-/sognehjælp:

Opgjort sognehjælpskonto pr. 01.01.2021:	<u>26.692,20 kr.</u>
Indsamlet i alt i 2021:	12.418,00 kr.
Udbetaling af sognehjælp i 2021:	-10.600,00 kr.
Rente af gebyrudgifter 2021:	-1.687,08 kr.
Opgjort sognehjælpskonto pr. 31.12.2021:	<u><u>26.823,12 kr.</u></u>

Regulering på konti af allerede afregnet kollekt fra driftskonto:

6050 002 029 – 1.818,00 kr. overføres til 7616 4804 007 opgjort sognehjælpskonto iflg. bilag

6895 822 076 – 37.870,35 kr. er overført til 6050 002 029 nulstilling af beholdning efter forudgående afregning fra drift