

ÅRSREGNSKAB 2021

for Vilstrup Sogns Menighedsråd

i Haderslev Domprovsti

i Haderslev Kommune

Myndighedskode 8971

CVR-nr. 50253910

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 Vilstrup 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 Vilstrup kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Vilstrup kirke (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgs-kassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgs-kassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisions-handlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vo-

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarligt for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.



Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Trekantområdet, den 12. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Igen i 2021 har corona-pandemien sat sit præg på arbejdet i det kirkelige arbejde med aflysning af nogle arrangementer m.m., om end ikke i samme omfang som i 2020.

Regnskabsmæssigt har året været tilfredsstillende med et bogføringsmæssigt underskud på 10.115 kr. som vendes til et reelt overskud på 24.885 kr. ved inddækning via resultatdisponeringen med 35.000 kr. Dette beløb er af tidligere års overskud disponeret til anskaffelse af en minilæsser med løvsuger til kirkegården sammen med nabosognene i graversamarbejdet.

Maskinen er anskaffet til en pris af 283.750 kr. incl. moms, hvoraf Vilstrups andel udgør 30%.

Desuden indeholder regnskabet en ikke budgetteret udgift på 50.695 kr. til nedvaskning af opstået skimmel i våbenhuset. Denne sag kan blive større. Der er bevilget 100.000 kr. hertil i ligningen for 2022. Der afventes en rapport herom.

Større budgetafvigelser:

Formål 1100, Tillægsbevilling fra 5%-midlerne:

45.358 kr. er modtaget til indkøb af minilæsser med løvsuger sammen med Halk-Grarup og Øsby Menighedsråd.

Formål 2100, Kirkebygning, merforbrug 41.063 kr.:

Skyldes ikke budgetterede udgifter til nedvaskning i våbenhus efter skimmelangreb 50.695 kr. og anskaffelse af ny flagstang 18.274 kr. hvorimod mindre udgifter end budgetteret til kalkning af tårn ca. 20.000 kr. og til opvarmning af kirken ca. 10.000 kr.

Formål 2300, Sognegård, mindre forbrug 19.917 kr.:

Skyldes hovedsagelig at 8.000 kr. budgetteret til udvendig vedligeholdelse ikke er anvendt og at indkøb af nye højskolesangbøger, afsat i budgettet med 11.000 kr., er anskaffet i 2020.

Formål 3100, Gudstjenester og kirkelige handlinger, merforbrug 21.392 kr.:

Skyldes hovedsagelig større udgift til vikarer på grund af kirkesangerskift.

Formål 3200, Kirkelig undervisning, mindre forbrug 12.459 kr.:

Skyldes dels fælles transport af konfirmanderne på Næsset, betalt af PU og at der ikke har været konfirmandarrangementer i foråret.

Formål 4000, Kirkegården, merforbrug 37.123 kr.:

Skyldes hovedsagelig betaling af 80.358 kr. som andel i anskaffelse af minilæsser med løvsuger fælles med nabosognene. Modtaget hertil af 5%-midlerne 45.358 kr. og disponeret hertil i de frie midler 35.000 kr. Desuden lønbesparelser på ca. 29.000 kr. samt merindtægter ved hjemfald af gravstedskap. ca. 12.000 kr.

Formål 61, Menighedsrådet, mindre forbrug 22.860 kr.:

Skyldes hovedsagelig mindre udgift til aviser og at fælles udflugt/studietur sammen med Halk-Grarup MR blev mindre omfattende end budgetteret.

Moms:

Ved momsregningen på kirkegården er valgt den metode A, som tager udgangspunkt i kirkegårdens økonomi, og som følger argumenterne i en afgørelse i landsskatteretten i 2017.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder.

Samarbejde omkring organistfunktionen ved Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

(Søn- og helligdagsgudstjenester, entreprenørmodellen)

Deltagere: Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

Regnskabsførende: Halk-Grarup Sognes Menighedsråd

www.sogn.dk, Halk Sogn og Grarup Sogn

Samarbejdsaftale mellem Vilstrup og Hoptrup Sogne om organist

(kirkelige handlinger, der ikke falder på søn- og helligdage samt vikarforpl.)

Samarbejde omkring sognekoordinator for Halk, Grarup, Hoptrup Vilstrup og Øsby Sogne

Deltagere: Menighedsrådene for Halk og Grarup sogne, Hoptrup sogn, Vilstrup sogn og Øsby sogn.

Regnskabsførende: Øsby Sogns Menighedsråd

www.sogn.dk, Øsby Sogn

Samarbejde omkring driften af kirkegårdene ved Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

(entreprenørmodellen)

Deltagere: Halk-Grarup og Vilstrup Menighedsråd

Regnskabsførende: Halk-Grarup sognes Menighedsråd

www.sogn.dk, Halk Sogn og Grarup Sogn

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	1.204.843,00	1.159.485,00	1.156.453,03
Øvrig drift i alt	-1.214.958,30	-1.178.738,00	-1.007.155,92
2 Kirkebygning og sognegård	-377.735,79	-357.608,00	-246.975,64
Indtægter	12.737,28	11.000,00	35.970,86
Udgifter, løn	-89.691,92	-91.108,00	-91.891,75
Udgifter, øvrig drift	-300.781,15	-277.500,00	-191.054,75
3 Kirkelige aktiviteter	-344.810,90	-340.508,00	-293.726,00
Indtægter	1.004,00	7.500,00	8.344,00
Udgifter, løn	-301.804,61	-280.908,00	-269.555,84
Udgifter, øvrig drift	-44.010,29	-67.100,00	-32.514,16
4 Kirkegård	-321.988,31	-289.203,00	-317.571,18
Indtægter	394.966,04	380.300,00	370.250,21
Udgifter, løn	-489.484,24	-521.003,00	-479.624,65
Udgifter, øvrig drift	-227.470,11	-148.500,00	-208.196,74
5 Præstebolig mv.	4.764,63	4.700,00	4.765,35
Indtægter	6.180,00	6.200,00	6.180,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.415,37	-1.500,00	-1.414,65
6 Administration og fællesudgifter	-164.996,38	-191.132,00	-162.036,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.489,11	-61.700,00	-62.098,04
Udgifter, øvrig drift	-94.507,27	-129.432,00	-99.938,84
7 Finansielle poster	-10.191,55	-4.987,00	8.388,43
Indtægter	8.216,41	7.013,00	10.520,96
Udgifter, løn	-13.500,37	-12.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.907,59	0,00	-2.132,53
A Resultat af drift	-10.115,30	-19.253,00	149.297,11

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	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 Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-10.115,30	-19.253,00	149.297,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.397,44	0,00	-701.397,44
741110 Menighedsrådets frie midler	-262.329,66	-884,70	-263.214,36
741150 Frie midler - Ansk./udsk. af maskiner	-90.000,00	35.000,00	-55.000,00
741151 Frie midler - Tæppe og ændring af farver v/alterparti	-50.000,00	-24.000,00	-74.000,00
742010 Årsafslutningskonto	10.115,30	-10.115,30	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-269.342,85	11.592,14	-257.750,71

Menighedsrådets forklaring til resultatdisponeringen

Årets resultat er disponeret således:

Konto 741150, Frie midler – Ansk./udskiftning af maskiner

35.000 kr. er anvendt til køb af en minilæsser sammen med nabosognene i graversamarbejdet.

Konto 741151, Frie midler – Tæppe og ændring af farver v/alterpartiet

Yderligere 24.000 kr. er afsat til formålet.

Konto 741110, Menighedsrådets frie midler, 884 kr.

Årets driftsunderskud	- 10.115
Anvendt til andel af indkøb af minilæsser jfr. Ovenstående konto 741150	35.000
Disponeret til tæppe og ændring af farver v/alterpartiet jfr. Ovenstående kto. 741151	- 24.000

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
3.575.978,44	3.404.689,26
8.228,24	1.218,68
255.741,23	103.078,40
701.397,44	701.397,44
2.610.611,53	2.598.994,74
214.767,30	203.937,56
214.767,30	203.937,56
528.141,28	739.676,10
461.856,69	658.461,74
66.284,59	81.214,36
4.318.887,02	4.348.302,92

-1.373.069,95	-1.351.362,51
-701.397,44	-701.397,44
-269.342,85	-257.750,71
-262.329,66	-263.214,36
-140.000,00	-129.000,00
-2.610.611,53	-2.598.994,74
-2.610.611,53	-2.598.994,74
0,00	0,00
-335.205,54	-397.945,67
-190.764,09	-176.407,11
-8.149,80	-18.136,24
-96.623,75	-97.921,58
-39.667,90	-105.480,74
-4.318.887,02	-4.348.302,92

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
1.159.485,00	1.159.485,00	1.051.485,00	1.159.485,00	0,00	0,00
45.358,00	0,00	104.968,03	45.358,00	0,00	0,00
1.204.843,00	1.159.485,00	1.156.453,03	1.204.843,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-201.929,03	-160.866,00	-124.939,49	12.737,28	-56.517,55	-158.148,76
-103.282,51	-104.300,00	-66.719,54	0,00	0,00	-103.282,51
-72.524,25	-92.442,00	-55.316,61	0,00	-33.174,37	-39.349,88
-377.735,79	-357.608,00	-246.975,64	12.737,28	-89.691,92	-300.781,15

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-307.670,17	-286.278,00	-263.874,27	668,00	-292.542,12	-15.796,05
-2.840,90	-16.300,00	-6.593,27	0,00	0,00	-2.840,90
-750,00	-5.900,00	-288,00	0,00	0,00	-750,00
-17.979,00	-9.100,00	-1.210,15	0,00	0,00	-17.979,00
-3.646,30	-500,00	0,00	0,00	-3.000,00	-646,30
-1.231,57	-10.300,00	-3.953,68	0,00	0,00	-1.231,57
-9.192,96	-10.930,00	-16.306,63	336,00	-6.262,49	-3.266,47
-1.500,00	-1.200,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-344.810,90	-340.508,00	-293.726,00	1.004,00	-301.804,61	-44.010,29

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-278.065,85	-240.944,00	-265.209,43	378.352,45	-443.040,14	-213.378,16
-43.922,46	-48.259,00	-52.361,75	16.613,59	-46.444,10	-14.091,95
-321.988,31	-289.203,00	-317.571,18	394.966,04	-489.484,24	-227.470,11

5 Præstebolig mv.

- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
4.764,63	4.700,00	4.765,35	6.180,00	0,00	-1.415,37
4.764,63	4.700,00	4.765,35	6.180,00	0,00	-1.415,37

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-47.889,16	-43.200,00	-43.688,93	0,00	-29.057,27	-18.831,89
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-32.040,02	-54.900,00	-38.956,01	0,00	0,00	-32.040,02
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-20.372,50	-24.000,00	-20.716,42	0,00	0,00	-20.372,50
64 Økonomi	-48.359,58	-46.600,00	-44.344,67	0,00	-41.431,84	-6.927,74
67 Efteruddannelse	-3.900,00	-10.000,00	-496,67	0,00	0,00	-3.900,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-345,50	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.435,12	-12.432,00	-13.488,68	0,00	0,00	-12.435,12
I alt	-164.996,38	-191.132,00	-162.036,88	0,00	-70.489,11	-94.507,27

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-4.907,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.907,59
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	7.014,00	7.013,00	10.520,96	7.014,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.202,41	0,00	-2.132,53	1.202,41	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-13.500,37	-12.000,00	0,00	0,00	-13.500,37	0,00
I alt	-10.191,55	-4.987,00	8.388,43	8.216,41	-13.500,37	-4.907,59

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Ingen indsamling i 2021	
-------------------------	--

Biregnskab: KOBELGAARDS LEGAT

Resultatopgørelse for året 2021:

Indtægter:

Udbytte Danske Invest	kr.	2.586,00
	kr.	2.586,00

Udgifter:

Gebyrer bank	kr.	300,00
Udgifter gravsted	kr.	3.048,40
	kr.	3.348,40
Underskud	kr.	-762,40
	kr.	2.586,00

Til disposition:

Overført fra foregående år	kr.	44.897,75
Årets underskud	kr.	-762,40
Resultat	kr.	44.135,35

der overføres til næste år.

Kapitalregnskab for 2021

	Bunden kap. Danske Inv.	Bunden kap. Kontant
Beholdning pr. 01.01.2021	kr. 214.767,30	kr. 9.677,80
Kurstab 01.01.2021 - 31.12.2021	kr. -10.829,74	
Beholdning pr. 31.12.2021	kr. 203.937,56	kr. 9.677,80

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver:

Danske Invest, investeringsbeviser lange danske obligationer	kr.	203.937,56
Danske Bank, konto 7425640687 (bunden kapital)	kr.	9.677,80
Danske Bank, konto 7480238864 (disponibel kapital)	kr.	44.135,35
	kr.	257.750,71

Passiver:

Bunden fondskapital	kr.	213.615,36
Disponibel fondskapital	kr.	44.135,35
	kr.	257.750,71

Bemærkninger.

Der er i 2020 ikke uddelt midler fra legatet, da ældredflugten blev aflyst på grund af corona

Øvrige biregnskaber

Mellemregning Diakonalt arbejde – menighedspleje, konto 972091

01.01.2021	Uforbrugte midler overført fra 2020	390,00
07.09.2021	Uddelt til julehjælp 2020	- <u>750,00</u>
31.12.2021	Konto 972091, underskuddet forventes inddækket i 2022	- <u>360,00</u>