

ÅRSREGNSKAB 2021

for Notmark Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8993

CVR-nr. 84874051

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Notmark 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 Notmark kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Notmark 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 revisions-handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vo-

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarligt for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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



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

Trekantområdet, den 12. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', is written over a light blue circular stamp or watermark.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737

Notmark Sogns Menighedsråd har pr. 1. januar 2016 vedtaget at tilslutte sig Det Fælles Regnskabskontor ved Christianskirken, Ringgade 98a, 6400 Sønderborg. Det Fælles Regnskabskontor varetager fremover alle regnskabsopgaver, undtaget er fakturering og evt. rykkerskrivelser for ydelser på kirkegården.

Menighedsrådet har budgetteret med et resultat kr. 0,00 på driften, men regnskabet 2021 slutter med et underskud på kr. 47.988,56. Årets resultat C - efter drift og anlæg, er på kr. 330.471,94 som efter resultatdisponeringen giver positive, frie midler på kr. 157.804,82.

En del af underskuddet kommer fra udgifterne vedrørende det uforudsete præsteskitte, da disse kun bliver delvis dækket af PU.

Momsberegning for kirkegården:

Menighedsrådet har anvendt hjælpearket til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorrene og Kirkeministeriet. Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Vi har beregnet den delvise fradragprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved præstegården.

Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønsprocenter.

Dette giver en skønsbaseret fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 22 %.

Lønnen på kirkegården er overskredet, dette skyldes, at graveren er fratrukket og fik udbetalt feriepenge. Derudover er der, generelt, forbrugt mindre i løn på formål 3200-3700, idet der ikke har været muligt at afholde koncerter i det omfang, som var planlagt.

I 2021 er der, i alt, givet kr. 154.244,00 i ligning til midlertidig bevilling for driftsformål.

Forklaringer til regnskabet, hvor der har været +/- kr. 10.000 afvigelser:

Formål 1100:

I forbindelse med sognepræstens fraflytning i april, er præstegården, blevet istandsat både udvendig og indvendig, ligesom køkkenet er blevet renoveret. Til dette er der søgt om 5 % midler, hvilket er bevilliget med kr. 731.843,75. Ydermere er der søgt om 5 % midler til reparation af fyr i Præstegården. PU godkendte at dække reparationen med kr. 15.625,00.

Formål 2100

Der er i 2021 givet en midlertidig bevilling for driftsformålet – kalkning af kirke på kr. 92.578,00. Arbejdet er udført og bi-regnskabet er vedlagt.

Formål 3200

På kontoen for kirkebil er der sparet kr. 17.125,00, idet der ikke har været nogen udflugt for konfirmanderne.

Formål 3500

På lønnen til kirkekoret er der sparet kr. 17.909,37, da alle kormedlemmer er stoppet.

Formål 4000

På konto for anskaffelser af maskiner og værktøj ses et merforbrug på kr. 12.946,30, idet der er indkøbt ny hækklipper og batterier hertil.

Formål 5100

Der er i 2021 givet en midlertidig bevilling til driftsformål på kr. 13.391,00 til maling af sydsiden af præstegården. Arbejdet er udført og bi-regnskabet er vedlagt.

På bolig- og varmebidrag er der, samlet, en manglende indtægt på ca. 40.000,00, hvilket skyldes, at sognepræsten fraflyttede i april og præstegården dermed har stået tom indtil september, hvor den nye sognepræst flyttede ind.

På udvendig vedl. af bygninger er der forbrugt kr. 224.999,63 mere end budgetteret, dette merforbrug fremkommer i forbindelse med den udvendige renovering af præstegården ifm præsteskitet, hvor vinduerne er blevet malet og stråtaget er blevet repareret. Disse udgifter er dækket af 5% midler.

Indvendig vedl. af bygning er overskredet med kr. 194.950,00 ift budgettet, hvilket skyldes indiv. maling samt renovering af trægulvene i præstegården. Udgifterne er dækket af 5% midler.

Gasfyret har fået isat en ny varmeveksler, ligesom der har været flere udgifter til strømarbejde i præstegården – disse giver tilsammen et merforbrug på kr. 47.537,34 på vedligeholdelse af inventar. Reparationen af fyret er dækket af 5 % midler med kr. 15.625,00, hvilket bevirker at det reelle forbrug derfor er kr. 31.912,34.

Opsætning og indkøb af køkkenet beløb sig til kr. 316.362,50, hvilket kan ses på merforbruget på konto for anskaffelser af inventar. Beløbet er dækket af 5 % midler.

I 2021 valgte MR at indkøbe 2 robotklippere til præstegårdshaven – udgiften hertil blev på kr.

55.250,00 – der var intet budgetteret på kontoen for anskaffelser af maskiner til præstegården.

Ekstra ekstern hjælp i præstegårdshaven i forbindelse med præsteskitet medførte en merudgift på kr. 32.206,69 på konto 227040.

Formål 5600:

Der er i 2021 givet en midlertidig bevilling på kr. 48.275,00 til maling af bindingsværk på Forpagterboligen. Arbejdet er udført og biregnskabet er vedlagt.

Formål 6000:

Der er indkøbt ny Kirkenet PC til den nye sognepræst, dette betyder, at der på kontoen for indkøb af IT, er et merforbrug på kr. 11.749,44.

Anlæg:

I 2020 blev der afdraget kr. 56.666,67 mere på stiftslånet end der var bevilliget til afdrag, da Menighedsrådet, i december 2019, fik udbetalt kr. 300.000 af stiftslånet. Dette har man ikke kunnet nå at tage højde for i ligning og derfor blev afdraget større i 2020.

Menighedsrådet søgte PU om dækning af underskuddet, men fik afslag.

Menighedsrådet har i december 2021 fået udbetalt 3. rate af stiftslånet kr. 1.500.000 af lånet.

Der er i 2021 bevilliget kr. 486.667,00 til afdrag på lån (Kirkeladen), men afdraget kr. 243.333,33.

Der er derfor et overskud på stiftslånet på kr. 186.667,00., efter fratræk af de kr. 56.666,67 fra 2020.

Anlægsprojekter

Formål 8100

Kirkeladen

MR har, i 2020, fået ny arkitekt på byggeriet og dette har medvirket til, at man november 2021, har fået godkendt projektet. Den foreløbige plan er opstart i maj 2022 med forventet afslutning i december samme år. Byggeriet er dog blevet en del dyrere. Stiftslånets hovedstol er pt på kr. 7.300.000, men pga. prisstigning har PU godkendt en forhøjelse på op til kr. 1.031.250. PU melder ud senere, om sidstnævnte beløb skal finansieres via anlæg i et kommende budget eller via forhøjelse af stiftslånet. Derudover har PU, den 30.11.2021, godkendt, at MR må bruge kr. 125.000 af de frie midler til projektet.

Formål 8500:

Køkken på Præstegården:

Der er i budget 2021 søgt om kr. 350.000 til renovering af køkkenet på præstegården. Projektet blev ikke medtaget pga manglende tilladelser/information. Der har, i 2020, været et forbrug på kr. 8.156,25, dette er til projektbeskrivelsen.

PU havde godkendt køkkenprojektet, som skulle have været med i budgettet for 2022, men pga uforudset præsteskifte i 2021, valgte man, at renovere køkkenet i forbindelse hermed. Der blev, fra PU's side givet tilsagn om 5% midler hertil.

Køkkenprojektet afsluttes derfor med underskud på kr. 8.156,25.

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.

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	2.665.892,75	1.918.424,00	1.975.128,00
Øvrig drift i alt	-2.713.881,31	-1.918.424,00	-1.765.738,13
2 Kirkebygning og sognegård	-326.756,00	-314.868,00	-358.953,83
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.999,28	-74.290,00	-73.708,90
Udgifter, øvrig drift	-243.756,72	-240.578,00	-285.244,93
3 Kirkelige aktiviteter	-535.472,95	-692.145,00	-611.350,48
Indtægter	0,00	0,00	6.992,70
Udgifter, løn	-457.877,89	-513.895,00	-484.705,22
Udgifter, øvrig drift	-77.595,06	-178.250,00	-133.637,96
4 Kirkegård	-563.533,70	-542.151,00	-418.802,19
Indtægter	210.013,92	208.366,00	334.008,86
Udgifter, løn	-579.909,01	-560.975,00	-553.083,53
Udgifter, øvrig drift	-193.638,61	-189.542,00	-199.727,52
5 Præstebolig mv.	-1.071.439,40	-140.106,00	-152.256,15
Indtægter	94.931,44	134.000,00	140.369,11
Udgifter, løn	-57.895,40	-52.440,00	-52.029,92
Udgifter, øvrig drift	-1.108.475,44	-221.666,00	-240.595,34
6 Administration og fællesudgifter	-209.328,58	-230.712,00	-225.120,18
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.639,32	-14.500,00	-12.219,33
Udgifter, øvrig drift	-189.689,26	-216.212,00	-212.900,85
7 Finansielle poster	-7.350,68	1.558,00	744,70
Indtægter	67.319,27	70.272,00	4.411,83
Udgifter, løn	0,00	-68.714,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.669,95	0,00	-3.667,13
A Resultat af drift	-47.988,56	0,00	209.389,87

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)	486.667,00	486.667,00	250.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-108.206,50	0,00	-89.077,58
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-8.156,25
B Resultat af anlæg	378.460,50	486.667,00	152.766,17
C Resultatopgørelse	330.471,94	486.667,00	362.156,04

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-155.789,98	0,00	-155.789,98
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-91.000,00	0,00	-91.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	1.256.666,67	1.256.666,67
741110 Menighedsrådets frie midler	-213.949,63	56.144,81	-157.804,82
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-124.725,73	-1.643.283,42	-1.768.009,15
742010 Årsafslutningskonto	-330.471,94	330.471,94	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.288,61	538,00	-750,61

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.613.373,97	2.553.064,41
51.015,99	15.886,51
105.514,98	50.273,37
155.789,98	155.789,98
2.301.053,02	2.331.114,55
0,00	0,00
584.291,05	2.303.603,73
583.002,44	2.302.853,12
1.288,61	750,61
3.197.665,02	4.856.668,14

-586.753,95	-916.687,89
-155.789,98	-155.789,98
-91.000,00	-91.000,00
0,00	1.256.666,67
-1.288,61	-750,61
-213.949,63	-157.804,82
-124.725,73	-1.768.009,15
-2.301.053,02	-2.331.114,55
-2.301.053,02	-2.331.114,55
0,00	-1.256.666,67
0,00	-1.256.666,67
-309.858,05	-352.199,03
-30.750,14	-47.202,65
-200.424,25	-282.594,00
-78.683,66	-22.402,38
-3.197.665,02	-4.856.668,14

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			
1.918.424,00	1.918.424,00	1.975.128,00	1.918.424,00	0,00	0,00
747.468,75	0,00	0,00	747.468,75	0,00	0,00
2.665.892,75	1.918.424,00	1.975.128,00	2.665.892,75	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			
-316.311,62	-304.868,00	-351.952,26	0,00	-79.636,46	-236.675,16
-10.444,38	-10.000,00	-7.001,57	0,00	0,00	-10.444,38
0,00	0,00	0,00	0,00	-3.362,82	3.362,82
-326.756,00	-314.868,00	-358.953,83	0,00	-82.999,28	-243.756,72

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			
-460.334,24	-479.395,00	-509.304,38	0,00	-432.487,26	-27.846,98
-13.849,88	-76.100,00	-31.588,14	0,00	0,00	-13.849,88
0,00	-16.100,00	206,09	0,00	0,00	0,00
-49.930,67	-53.800,00	-52.452,87	0,00	-19.800,00	-30.130,67
-1.334,01	-20.250,00	-8.567,63	0,00	-590,63	-743,38
-8.524,15	-31.000,00	-7.793,60	0,00	-5.000,00	-3.524,15
0,00	-14.000,00	-349,95	0,00	0,00	0,00
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-535.472,95	-692.145,00	-611.350,48	0,00	-457.877,89	-77.595,06

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-471.720,69	-454.811,00	-341.443,55	210.013,92	-500.272,55	-181.462,06
-91.813,01	-87.340,00	-77.358,64	0,00	-79.636,46	-12.176,55
-563.533,70	-542.151,00	-418.802,19	210.013,92	-579.909,01	-193.638,61

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
			2021	2020	indtægter
2021	2021	2020			
-1.060.730,32	-128.831,00	-187.595,51	56.606,44	-57.895,40	-1.059.441,36
-49.034,08	-48.275,00	-759,08	0,00	0,00	-49.034,08
38.325,00	37.000,00	36.098,44	38.325,00	0,00	0,00
-1.071.439,40	-140.106,00	-152.256,15	94.931,44	-57.895,40	-1.108.475,44

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-42.497,31	-40.042,00	-48.744,51	0,00	-5.139,36	-37.357,95
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-71.298,97	-71.200,00	-68.725,74	0,00	-14.499,96	-56.799,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-19.162,19	-30.600,00	-21.514,18	0,00	0,00	-19.162,19
64 Økonomi	-59.399,95	-60.400,00	-59.350,00	0,00	0,00	-59.399,95
67 Efteruddannelse	0,00	-11.500,00	-5.030,10	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-3.629,45	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-16.970,16	-16.970,00	-18.126,20	0,00	0,00	-16.970,16
I alt	-209.328,58	-230.712,00	-225.120,18	0,00	-19.639,32	-189.689,26

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-2.625,00	0,00	-3.602,08	0,00	0,00	-2.625,00
72 Øvrige renteudgifter	-3.991,66	0,00	-65,05	0,00	0,00	-3.991,66
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.557,90	1.558,00	2.336,84	1.557,90	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.291,92	0,00	2.074,99	0,00	0,00	-2.291,92
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	0,00	65.761,37	0,00	-65.761,37
I alt	-7.350,68	1.558,00	744,70	67.319,27	0,00	-74.669,95

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-108.206,50	0,00	-89.077,58	0,00	0,00	-108.206,50
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-8.156,25	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	486.667,00	486.667,00	250.000,00	486.667,00	0,00	0,00
I alt	378.460,50	486.667,00	152.766,17	486.667,00	0,00	-108.206,50

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
66, Notmark	27.778 m ²	560.000	184.700		bortforpagtet
19 m.fl. Notmark	100.337 m ²	3.250.000	641.500		præstegård + bortforpagtet
108, Notmark	15.032 m ²	310.000	102.500		bortforpagtet
Ejendomsværdi i alt		4.120.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
28.09.2021 Møldrup Optagelseshjem	740,50

Afsluttede anlægsarbejder med underskud

Kirkekasse:	Notmark Kirke
Navn:	Ren. af køkken
Formål:	8500
Bevilligt af Provstiet i 2021:	
Overført anlæg fra :	
Bogførte regninger tidligere år:	
Udgifter bogført i 2020:	
Thøisen	8.156,25
Underskud	-8.156,25
Afrundet	-8.156,00

Godkendt af Provst Anne M. Hvas

1:1 DEC. 2020

581



Notmark Sogns Menighedsråd
Henning Vohs
Bakken 50
6440 Augustenborg
Danmark

10.12.2020

1300

Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
Vedr. projektbeskrivelse. Køkkenprojekt Notmark Præstegård	8	timer	450,00	3.600,00
Tegninger og beskrivelse af ekst. og nyt køkken	6,5	timer	450,00	2.925,00

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 6.525,00)

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **18.12.2020**
Beløbet indbetales til vor bank.

Kreditbanken A/S - Regnr.: **7931** / Kontonr.: **0001171718**
Fakturanr. **1300** bedes anført ved bankoverførsel

Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.
CVR-nr.: 30380630

Subtotal : 6.525,00
25,00% moms : 1.631,25
Total DKK : 8.156,25

kopi

Bet.
15/12

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Notmark
Artskonto nr.:	223010
Formål:	2100
Navn:	Kalkning af kirke

Bevilliget af Provstiet 2021:	Kr.	92.578,00
--------------------------------------	-----	-----------

Bogførte regninger:		
Iwang Byg	kr.	92.577,70
	kr.	
I alt		92.577,70

Overskud	kr.	0,30
-----------------	-----	------

26 OKT. 2021



MURERMESTER/AUT. KLOAKMESTER

Notmark Menighedsråd
Att. Kirsten Marcussen
Kirkepladsen 1
6440 Augustenborg

Steen Iwang
Gyden 7A, Fynshav
6440 Augustenborg
Tlf. 74 47 42 97 / 20 14 00 97
CVR-nr.: DK 28 85 51 33

25. 10. 2021
Faktura nr.: 4122

Notmark Kirke : Kalkning

Arbejdet er udført : uge 22 - 26

BESKRIVELSE	STK	SATS	BELØB	
Kalkning af Notmark kirke og kapel/graverkontor. Maling af jernluger Ifølge tilbud 15. 05. 2020				
alge rens	2,00	48,00	dkk	96,00
kulekalkmælk	sp	7,50	dkk	3.315,00
kalkvand	sp	4,00	dkk	740,00
murasfalt	L	13,00	dkk	494,00
rep mørtel	sp	1,00	dkk	160,00
maler maling af port og luger		1,00	dkk	4.227,00
lift leje	dg	11,00	dkk	14.850,00
transport lift		2,00	dkk	900,00
arbejdsløn		128,00	dkk	49.280,00
			dkk	74.062,00
		MOMS		25,00%
		SALGSMOMS		kr. 18.515,50
		I ALT	dkk	92.577,50

Bank Andelskassen Sønderjylland
Registr. Nr. 5953
Konto Nr. 4001298

Saldoen forfalder om 15 dage. Forfaldne beløb tillægges et gebyr på 1% pr. måned.

TAK, FORDI DE HANDLEDE HOS OS!

✓
Bet.
28/10

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Notmark	
Artskonto nr.:		223010
Formål:		5100
Navn:	Maling af sydsiden af Pr.gård	

Bevilliget af Provstiet 2021:	Kr.	13.391,00
--------------------------------------	-----	-----------

Bogførte regninger:		
Morten Duus	kr.	13.390,63
	kr.	
I alt		13.390,63

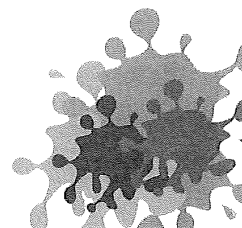
Overskud	kr.	0,37
-----------------	-----	------

Malermester Morten Duus

Skal du ha malet hus så ring til Duus

Notmark præstegård

Notmark 4
6440 Augustenborg
Danmark



FAKTURA

Vedr udført malerarbejde på bindingsværk på præstegårdens sydside.

Fakturanr.: 793
Fakturadato: 10.09.2021
Kundenr.: 24981681
Side: 1 af 1

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
51	Bindingsværk: Klargøring, afrensning, slibning, grundingsolie (ved rå træ) to gange færdig strygning.	1			
	Males med caparol carat maling.				
52	Lem og dør: Klargøring, afrensning, slibning, grundingsolie (ved rå træ) to gange færdig strygning.	1			
	Males med caparol carat maling.				
999	Pris inkl. materialer.	1		10.712,50	10.712,50

kopi
223010 3100

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 10.712,50)

Subtotal : 10.712,50
25,00% moms : 2.678,13
Total DKK : 13.390,63

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **18.09.2021**

Beløbet indbetales til vor bank. **Kreditbanken** - Regnr.: **7931** / Kontonr.: **1164366**

Fakturanr. **793** bedes anført ved bankoverførsel

Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.

Malermester Morten Duus - Gyden 2, Fynshav - 6440 Augustenborg - Danmark - CVR-nr.: DK-34435235
Tlf.: 40378951 - Mail: Morten_duus@live.dk -
Bank: Kreditbanken - Kontonr.:7931 / 1164366 -

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Notmark	
Artskonto nr.:		223010
Formål:		5600
Navn:	Maling af bindingsværk på forpagterbolig	
Bevilliget af Provstiet 2021:	Kr.	48.275,00
Bogførte regninger:		
Jan's Malerservice	kr.	48.275,00
	kr.	
I alt		48.275,00
Over-/Underskud	kr.	0,00

JAN'S MALERSERVICE

v/J. Rasmussen



Notmark præstegård.
notmark 4
6440 Augustenborg

Hjortspringvej 17
6430 Nordborg
Mobil: 24 24 14 94
Mail: ras@bbsyd.dk
MobilePay: 87723

CVR-nr.: 26 05 53 77
Bank: Andelskassen
5969 0004021797

Faktura

Kopi

Fakturanr.: 7697
Kunde: 74473144

Dato: 16-06-2021

Side: 1
Cvr. nr. 26055377

Vedr.: Bindingsværk på forpagterboligen.

Beskrivelse	Antal	Enhed	å pris	Beløb
Afdække, afrense, plet og maling af det røde bindingsværk på forpagterboligen. Samlet pris ifølge tilbud.	1,000		38.620,00	38.620,00
Betaling: Netto 8 dage		Nettobeløb		38.620,00
Forfaldsdato: 24-06-2021		Moms 25,00 % af	38.620,00	9.655,00
Andelskassen 5969-0004021797		Total		48.275,00

Kopi

223010.5600

Ved betaling efter forfaldsdato forbeholder vi os ret til at tilskrive renter med 1,00 % pr. måned + rykkergebyr kr. 50,00 pr. gang.

Tak for tilliden!

Bet.
22/6

Styring anlægsaktiviteter 2021

Notmark

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Sagsnr.	Viderførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Godkendt brug af frie midler	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)	
				Note 3	Note 4	Note 5	Note 6									Note 7
Anlæg 2017																
Kirkeladen - 8100	2542	189.548,65			1.500.000,00							1.689.548,65	108.206,50		1.581.342,15	
Køkken, Pt.gård		-8.156,25										-8.156,25		-8.156,25		
Afdrag																
Stiftslån - Kirkeladen - 8100		-56.666,67	486.667,00		-243.333,33							186.667,00			186.667,00	
Bevillinger i alt (netto)		124.725,73	486.667,00		1.256.666,67			0,00	0,00	0,00	0,00	1.868.059,40	108.206,50	-8.156,25	1.768.009,15	

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane