

ÅRSREGNSKAB 2021

for Asserballe Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8994

CVR-nr. 60741018

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 Asserballe 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 Asserballe kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Asserballe 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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Morten Elbæk Jensen', written over a light blue horizontal line.

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor
mne27737

Asserballe Sogns Menighedsråd har pr. 1. januar 2014 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 underskud på kr. 170.000,00 på driften, men regnskabet 2021 slutter med et underskud på kr. 129.066,05. Årets resultat C – efter drift og anlæg - er på kr. 167.409,19 som efter resultatdisponeringen giver positive, frie midler på kr. 369.269,24.

I 2018 er Asserballe og Ketting blevet et pastorat, hvilket giver sig til udtryk ved, at samarbejdet mellem de to menighedsråd er blevet udbygget. Blandt andet har man valgt at arrangere fælles udflugt for menigheden i maj måned, ligesom man udgiver fælles kirkeblad og har fælles konfirmand-undervisning.

Momsberegning for kirkegården:

Menighedsrådet har anvendt hjælpearket til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorerne 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 8 %.

Der er, i 2021, givet kr. 141.125 i ligning til midlertidig bevillinger til driftsformål.

Forklaring til de arts-kontoer, hvor afvigelsen er +/- kr.10.000.

Formål 1100:

Asserballe Menighedsråd har søgt om 5% midler til udskiftning af kost til minilæsser, beløbet kr. 32.718,00 blev bevilliget af PU den 27.10. 2021.

Formål 2100:

I midlertidig bevilling for driftsformål er der givet kr. 72.000 til kalkning af kirken. Projektet er udført og bi-regnskabet er vedhæftet.

Udgiften til el er steget og betyder et merforbrug på kr. 12.282,02.

Formål 2300:

Der er, i sognegården, budgetteret med en lejeindtægt på kr. 27.000, men de ledige lokaler på 1. salen blev først udlejet i efteråret, hvilket betyder en væsentlig mindre indtægt.

I midlertidig bevilling for driftsformål er der givet kr. 16.875 til kalkning af sydsiden af sognegården. Projektet er udført og bi-regnskabet er vedhæftet. Desuden er der bevilliget kr. 36.250,00 til udvendig maling af vinduer i sognegården. Dette projekt er ligeledes afsluttet og bi-regnskabet er vedhæftet.

På kontoen for varme er der sparet kr. 23.487,44 i forhold til budget.

Formål 3100-3900:

Generel besparelse på lønkontoerne på disse formål skyldes mindre aktiviteter i og omkring kirken i 2021.

Formål 4000:

På kontoen for indkøb af maskiner til kirkegården er der en merudgift kr. 35.495,02 – dette skyldes indkøb af ny kost til minilæsser. Der er bevilliget 5 % midler til indkøbet på kr. 32.718,00, hvilket betyder, at den reelle udgift kun er overskredet med kr. 2.777,02.

Indkøbet af planter, gran, grus m.m. til kirkegården har været større og betyder en merudgift på kr. 13.382,56.

Formål 4001:

I midlertidig bevilling til driftsformål er der bevilliget kr. 16.000 til udskiftning af nye vinduer i mandskabsbygningen. Projektet er gennemført og bi-regnskabet er vedhæftet.

Formål 5600:

Salget af Bygaden 18 blev først en realitet i november, derfor har der været en indtægt i form af husleje på kr. 30.000,00, som ikke har været budgetteret. Ligeledes forholder det sig med udgifterne til ejendomsskat, vand, varme og el, her har der intet været budgetteret.

Anlæg:

Indkøb af inventar til sakristi:

Der er, i 2019 givet kr. 70.000 til anlægget. Der har, i 2021, været en udgift på kr. 10.343,75. De resterende kr. 59.656,25 videreføres til 2022, hvor anlægget forventes afsluttet.

Facaderenovering af stalden ved præstegården:

I forbindelse med udarbejdelse af projektbeskrivelse og indhentning af tilladelser til projektet, har der været en udgift på kr. 46.250,00 i 2020. Denne udgift bliver videreført, da projektet er godkendt i budget 2022. PU har godkendt dette i oktober 2020.

Salg af Bygaden 18:

Menighedsrådet har søgt PU om lov til at sælge ejendommen Bygaden 18 til en pris af kr. 445.000 uden lejer. Dette blev godkendt på PU mødet den 15. september. Provst Anne Margrethe Hvas har udsendt brev til Menighedsrådet omkring dette. Salgssummen skal, når salget er afsluttet i 2022, videresendes til Stiftet, dog kan omkostningerne ved salget modregnes, pt. beløber disse sig til kr. 73.181,01. Forespørgsel på ovennævnte er sendt til Anne Mette Ladekær ved Haderslev Stift.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	1.248.309,96	1.215.592,00	1.328.173,00
Øvrig drift i alt	-1.377.376,01	-1.385.592,00	-1.301.947,36
2 Kirkebygning og sognegård	-376.171,73	-345.813,00	-409.634,94
Indtægter	62.202,71	27.000,00	500,00
Udgifter, løn	-92.667,12	-91.438,00	-95.606,95
Udgifter, øvrig drift	-345.707,32	-281.375,00	-314.527,99
3 Kirkelige aktiviteter	-145.452,91	-239.542,00	-159.147,79
Indtægter	2.147,49	0,00	2.057,52
Udgifter, løn	-105.775,58	-162.642,00	-108.898,61
Udgifter, øvrig drift	-41.824,82	-76.900,00	-52.306,70
4 Kirkegård	-780.974,22	-730.301,00	-652.932,56
Indtægter	174.974,38	116.967,00	181.238,15
Udgifter, løn	-671.776,25	-662.920,00	-679.109,21
Udgifter, øvrig drift	-284.172,35	-184.348,00	-155.061,50
5 Præstebolig mv.	80.837,11	75.020,00	72.666,70
Indtægter	105.020,00	75.020,00	111.020,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.182,89	0,00	-38.353,30
6 Administration og fællesudgifter	-150.980,12	-146.888,00	-151.751,70
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.063,10	-13.000,00	-12.063,10
Udgifter, øvrig drift	-135.917,02	-133.888,00	-139.688,60
7 Finansielle poster	-4.634,14	1.932,00	-1.147,07
Indtægter	46.754,60	47.632,00	2.926,50
Udgifter, løn	0,00	-45.700,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.388,74	0,00	-4.073,57
A Resultat af drift	-129.066,05	-170.000,00	26.225,64

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	306.818,99	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	218.937,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-10.343,75	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-62.485,00
B Resultat af anlæg	296.475,24	0,00	156.452,00
C Resultatopgørelse	167.409,19	-170.000,00	182.677,64

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-568,00	0,00	-568,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-193.180,65	0,00	-193.180,65
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-97.000,00	0,00	-97.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-498.335,29	129.066,05	-369.269,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-23.750,00	-296.475,24	-320.225,24
742010 Årsafslutningskonto	-167.409,19	167.409,19	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-5.064,12	1.963,97	-3.100,15

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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
1.465.645,90	1.416.105,56
0,00	1.037,52
31.881,75	17.214,74
193.180,65	193.180,65
1.240.583,50	1.204.672,65
0,00	0,00
768.812,55	960.684,54
562.555,73	759.088,05
568,00	568,00
205.688,82	201.028,49
2.234.458,45	2.376.790,10

-817.898,06	-983.343,28
-568,00	-568,00
-193.180,65	-193.180,65
-97.000,00	-97.000,00
-5.064,12	-3.100,15
-498.335,29	-369.269,24
-23.750,00	-320.225,24
-1.240.583,50	-1.204.672,65
-1.240.583,50	-1.204.672,65
0,00	0,00
-175.976,89	-188.774,17
-56.729,92	-28.492,28
-101.299,33	-150.893,00
-9.000,00	0,00
-8.947,64	-9.388,89
-2.234.458,45	-2.376.790,10

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.215.591,96	1.215.592,00	1.328.173,00	1.215.591,96	0,00	0,00
32.718,00	0,00	0,00	32.718,00	0,00	0,00
1.248.309,96	1.215.592,00	1.328.173,00	1.248.309,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-167.711,86	-150.139,00	-203.710,33	0,00	-12.253,89	-155.457,97
-6.053,44	-6.000,00	-6.078,62	0,00	0,00	-6.053,44
-202.406,43	-189.674,00	-199.845,99	62.202,71	-80.413,23	-184.195,91
-376.171,73	-345.813,00	-409.634,94	62.202,71	-92.667,12	-345.707,32

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
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
-125.189,40	-182.142,00	-132.707,11	2.147,49	-105.775,58	-21.561,31
-5.120,81	-20.000,00	-14.469,34	0,00	0,00	-5.120,81
0,00	-7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-12.250,00	-14.600,00	-10.331,34	0,00	0,00	-12.250,00
-1.231,57	-9.500,00	-1.140,00	0,00	0,00	-1.231,57
-1.161,13	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.161,13
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-145.452,91	-239.542,00	-159.147,79	2.147,49	-105.775,58	-41.824,82

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
-764.108,36	-712.737,00	-637.570,03	172.816,02	-659.522,36	-277.402,02
-16.865,86	-17.564,00	-15.362,53	2.158,36	-12.253,89	-6.770,33
-780.974,22	-730.301,00	-652.932,56	174.974,38	-671.776,25	-284.172,35

5 Præstebolig mv.

- 56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.817,11	0,00	-2.353,30	30.000,00	0,00	-24.182,89
75.020,00	75.020,00	75.020,00	75.020,00	0,00	0,00
80.837,11	75.020,00	72.666,70	105.020,00	0,00	-24.182,89

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-20.162,20	-13.500,00	-18.464,93	0,00	0,00	-20.162,20
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-57.553,94	-57.000,00	-59.731,41	0,00	-15.063,10	-42.490,84
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-10.325,58	-11.400,00	-8.721,33	0,00	0,00	-10.325,58
64 Økonomi	-53.250,00	-53.300,00	-53.250,00	0,00	0,00	-53.250,00
67 Efteruddannelse	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-1.209,75	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-9.688,40	-9.688,00	-10.374,28	0,00	0,00	-9.688,40
I alt	-150.980,12	-146.888,00	-151.751,70	0,00	-15.063,10	-135.917,02

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-6.384,69	0,00	-1.980,71	0,00	0,00	-6.384,69
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.931,82	1.932,00	2.897,72	1.931,82	0,00	0,00
76 Momsregulering	-181,27	0,00	-2.064,08	0,00	0,00	-181,27
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	0,00	44.822,78	0,00	-44.822,78
I alt	-4.634,14	1.932,00	-1.147,07	46.754,60	0,00	-51.388,74

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-10.343,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.343,75
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-62.485,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	306.818,99	0,00	0,00	306.818,99	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	218.937,00	0,00	0,00	0,00
I alt	296.475,24	0,00	156.452,00	306.818,99	0,00	-10.343,75

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		
60 Asserballe	147.887	3.700.000	920.200		Præstegården/landbrugsjord
61 Asserballe	87.236	1.000.000	607.400		Forpagterbolig/landbrugsjord
Ejendomsværdi i alt		4.700.000			

**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

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Asserballe	
Artskonto nr.:		223010
Formål:		2100
Navn:	Kalkning af kirke	
Bevilliget af Provstiet 2021:	Kr.	72.000,00
Bogførte regninger:		
Iwang Byg	kr.	72.000,00
	kr.	
I alt		72.000,00
Over-/underskud	kr.	0,00



Asserballe Menighedsråd
Att. Palle Knudsen
Bygaden 16 A
6440 Augustenborg

MURERMESTER/AUT. KLOAKMESTER

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

21. 05. 2021
Faktura nr.: 4094

Asserballe kirke :

Arbejdet er udført : uge 15 - 18

BESKRIVELSE	STK	SATS	BELØB
Kalkning af facader på Asserballe kirke, ifølge tilbud 11.6.20			
alge middel l	2,00	35,00	dkk 70,00
reparations mørtel sp	2,00	63,75	dkk 127,50
kulekalkmælk sp	7,50	432,00	dkk 3.240,00
kalkvand sp	3,50	175,00	dkk 612,50
murasfalt l	14,00	35,00	dkk 490,00
liffleje dg	10,00	1350,00	dkk 13.500,00
lev lift g	2,00	400,00	dkk 800,00
arbejds løn arbejdsmand t	102,00	380,00	dkk 38.760,00
		SUBTOTAL	dkk 57.600,00
		MOMS	25,00%
		SALGSMOMS	kr. 14.400,00
		I ALT	dkk 72.000,00

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

Betalings-ID +71<000000000040949 +86068745

TAK, FORDI DE HANDLEDE HOS OS!

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Asserballe
Artskonto nr.:	223010
Formål:	2300
Navn:	Kalkning af sydsiden af præstegård

Bevilliget af Provstiet 2021:	Kr.	16.875,00
-------------------------------	-----	-----------

Bogførte regninger:		
Iwang Byg	kr.	16.875,00
	kr.	
I alt		16.875,00

Over-/underskud	kr.	0,00
-----------------	-----	------



Asserballe Menighedsråd
Att. Palle Knudsen
Bygaden 16 A
6440 Augustenborg

MURERMESTER/AUT. KLOAKMESTER

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

21. 05. 2021
Faktura nr.: 4095

Asserballe Præstegård :

Arbejdet er udført : uge 15 - 18

BESKRIVELSE	STK	SATS	BELØB
Kalkning af sydside på Asserballe præstegård, ifølge tilbud 11.6.20			
algemiddel l	1,00	35,00	dkk 35,00
kulekalks mælk sp	2,00	432,00	dkk 864,00
kalkvand sp	1,00	171,00	dkk 171,00
murasfalt l	6,00	35,00	dkk 210,00
liffleje dg	2,00	1350,00	dkk 2.700,00
transport lift g	1,00	400,00	dkk 400,00
arbejdsløn arbejdsmand t	24,00	380,00	dkk 9.120,00
		SUBTOTAL	dkk 13.500,00
		MOMS	25,00%
		SALGSMOMS	kr. 3.375,00
		I ALT	dkk 16.875,00

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

Betalings-ID +71<00000000040956 +86068745

TAK, FORDI DE HANDLEDE HOS OS!

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Asserballe
Artskonto nr.:	223010
Formål:	4001
Navn:	Udskiftning af vinduer i mandskabsbygning

Bevilliget af Provstiet 2021:	Kr.	16.000,00
--------------------------------------	-----	-----------

Bogførte regninger:		
Fynshav Snedker & Tømrerforretning	kr.	16.375,00
momsfradrag	kr.	-262,00
I alt		16.113,00

Underskud	kr.	-113,00
------------------	-----	----------------

Asserballe Kirke
Bygaden 16A
6440 Augustenborg

Cyden 56, Fynshav
6440 Augustenborg

Tlf.: 29 42 35 02
fynshavstf@hotmail.dk

Cvr. nr.: 42502235
Bank: Andelskassen
Konto nr.: 5953 4007592

FAKTURA

Nye vinduer.

Fakturanr.: 13
Fakturadato: 22.08.2021
Side: 1 af 1

Tekst	Antal	Enhed	Pris
NYE VINDUER I KIRKEGÅRDSKONTORET / VÆRKSTED. Demontering og bortskaffelse af eks. vinduer. Levering og montering af nye vinduer. Type KPK med 2 lags energiglas. Vinduer leveres færdigmalet som eksisterende vinduer. Der isoleres om vinduer og fuges udvendigt. Indvendige tilpasning for eks. lysninger. Omfang: 3 stk. vinduer med fast ramme ca. 37x112 cm. 1 stk. vindue med oplukkelig ramme 34x112 cm.	1	stk.	13.100,00

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspåligtigt beløb: 13.100,00)

Subtotal : 13.100,00
25,00% moms : 3.275,00
Total DKK : 16.375,00

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **30.08.2021**
 Beløbet indbetales til vor bank. - Regnr.: **5953** / Kontonr.: **4007592**
 Fakturanr. **13** bedes anført ved bankoverførsel

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

REGNR. 5953 / KONTO NR. 4007592

Midlertidig bevilling for driftsformål (bilag 5)

Kirkekasse:	Asserballe
Artskonto nr.:	223010
Formål:	2300
Navn:	Udv. maling af vinduer i Præstegård

Bevilliget af Provstiet 2021:	Kr.	36.250,00
--------------------------------------	-----	-----------

Bogførte regninger:		
Stakkelhøj	kr.	36.250,00
	kr.	
I alt		36.250,00

Over-/underskud	kr.	0,00
------------------------	-----	------

Stakkelhøj - Hundrede år med maling.

Mellemvej 10 · 6430 Nordborg · tlf. 74 45 48 14



Asserballe Kirke

Bygaden 16 A
6440 Augustenborg

FAKTURA

Faktura: 46224
Dato: 23/09-21
Side: 1
Konto: 74473107
Betaling: Netto 8 dage
Betaling senest: 01/10-21
CVR-nummer: DK-10871506
Bankkonto: 5354-0270119

LEVERING	BETEGNELSE	ENHED	ANTAL	A-PRIS	BELØB
11/06-20	Malerarbejde		1,0	29.000,00	29.000,00

Vedr. Udv. malerarbejdet af vinduer og døre på
Asserballe Præstegård.

Kopi

223010-2300

Betalingskode: +71 < 744731070462248+89563283 <

NETTO BELØB 29.000,00	MOMS 7.250,00	TOTAL BELØB 36.250,00
--------------------------	------------------	--------------------------

Asserballe

Styring anlægsaktiviteter 2021

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.:	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt oventørsel 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)	
																Note 1
Anlæg 2019																
Inventar Sakristi - 8000		70.000,00										70.000,00	10.343,75			59.656,25
Facaderenovering på stald v. Pr.gård		-46.250,00										-46.250,00				-46.250,00
Salg af Forpagterbolig - 9100										380.000,00		380.000,00	73.181,01			306.818,99
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
												0,00				0,00
Bevillinger i alt (netto)		23.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00	0,00	403.750,00	83.524,76	0,00		320.225,24

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane