

ÅRSREGNSKAB 2021

for Ullerup Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9009

CVR-nr. 16536814

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Ullerup 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

Menighedsrådet har budgetteret med et overskud på driften på kr. 31.805,00, men regnskab 2021 slutter med et overskud på kr. 44.160,55. Årets resultat C – drift og anlæg - er på kr. 39.225,55 som efter resultatdisponeringen giver positive, frie midler på kr. 303.061,67

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 skønspcenter.

Dette giver en skønspbaseret fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 25%.

Ullerup Kirke har, i 2021, modtaget en arv. Beløbet, kr. 173.787,23 blev overført fra Kjems Advokat firma den 01.12.2021, er ikke formålsbestemt, men må dog kun bruges i kirken.

Menighedsrådet har besluttet at anvende arven således:

- Indkøb af hjemmeberettelsessæt
- Øvrig forskønnelse af kirken, herunder indkøb af kunst eller andet til kirken.

Pengene er indsat på en prohuberet konto, som skal frigives af Stiftsøvrigheden.

På lønkontonerne på formål 3100-3700 er der generelt sparet, da der har været mindre aktiviteter i kirken.

Forklaring til de formål, hvor der har afvigelser +/- kr. 10.000:

Formål 1100:

Ullerup Sogn har i 2021 fået en tillægsbevilling fra 5 % midler på i alt kr. 107.042,50. Kirkegårdens løvsuger brød sammen og man vurderede, at det ikke kunne betale sig at lade den reparere pga maskinens alder. Ansøgningen blev godkendt af PU den 14.09.2021.

Formål 2100:

På udvendig vedligeholdelse af kirken er der sparet kr. 10.000, da der intet er forbrugt her.

Menighedsrådet havde afsat kr. 20.000 til etablering af børnerum i kirken, men udgiften hertil blev kun kr. 7.559,00 og giver dermed en besparelse på kontoen på anskaffelse af inventar.

Menighedsrådet har haft en ekstraordinær udgift på kr. 25.000, idet man ifm renovering af kirketaget, har forvoldt skade på naboens skur på Kalvetoft 2 og dermed udbetalt erstatning.

Formål 2500:

På indvendig vedligeholdelse af de tjenstlige lokaler er der sparet kr. 10.000,00.

Formål 3100-3700:

På kontoen for annoncering er der sparet kr. 18.050,00, hvilket også er en udledning af mindre aktivitet i kirken. Konfirmanderne har fået udleveret olivenkors til undervisningsbrug, derfor en ekstra udgift på undervisningsmaterialer på kr. 13.798,96.

Formål 4000-4100:

På kirkegården er der nyanlagt flere gravsteder, hvilket har bevirket en merindtægt på kr. 10.285,23. På anskaffelser af maskiner ses et merforbrug på kr.90.363,64, dette fremkommer ifm indkøb af den nye løvsuger. Graveren har gennemgået et mentorkursus, hvilket har betydet en ekstra udgift på kr. 22.382,50 på efteruddannelseskontoen. På indkøb af planter, grus, gran m.m. ses et merforbrug på kr. 17.837,33, hvilket skyldes indkøb af røde brosten til kirkegården.

Formål 5100-5700:

Gaskedlen og varmeinstallationen er blevet repareret ligesom el-installationen er blevet ændret i præstegården, dette har betydet et merforbrug på vedligeholdelse af inventar på kr. 27.136,32. På varmekontoen er der et merforbrug på kr. 18.951,43.

Formål 6000:

Merforbruget på konto for køb af IT, Folkekirkens IT, skyldes, at der er indkøbt ny kirkenets PC til sognepræsten. Indkøb af webcam, nyt tastatur og telefon til Sognepræsten har medført et merforbrug på køb af IT på kr. 12.284,98.

Anlæg:

Ullerup Menighedsråd har 2 gamle anlægsprojekter: kirkediget og kirkebygningen.

Formål 8000:

Kirkebygning:

Resterende, videreført beløb kr. 100.069,56 er til reparation af revner i kirkerummet. Dette er påpeget under flere provstesyns- og rådgivningsrunder. Skaderne er ikke repareret endnu, da reparationen vil kræve en kalkning af kirkerummet. Kalkning er ikke påkrævet endnu jf. nationalmuseets kalkningstjeneste. Menighedsrådet er blevet pålagt af PU, i ligningsbrev for 2022, at afslutte anlægget i regnskab 2021. Anlægget, som har kørt siden 2014, afsluttes derfor med overskud på kr. 100.069,60.

Formål 8300:

Frilægning af kirkediget mod nord:

Der er i 2021 forbrugt kr. 4.935,00 på projektet. Ullerup menighedsråd har haft Landskabsarkitekt Birgitte Henningsen til at lave beregninger. Menighedsrådet er blevet pålagt af PU, i ligningsbrev for 2022, at afslutte anlægget i regnskab 2021. Anlægget, som har kørt siden 2014, afsluttes derfor med overskud på kr. 34.783,00.

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	1.712.733,50	1.605.692,00	1.387.224,28
Øvrig drift i alt	-1.668.572,95	-1.573.887,00	-1.582.656,28
2 Kirkebygning og sognegård	-127.365,01	-142.650,00	-267.604,11
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.950,00	-2.950,00	-4.165,63
Udgifter, øvrig drift	-124.415,01	-139.700,00	-263.438,48
3 Kirkelige aktiviteter	-529.784,51	-608.110,00	-524.964,29
Indtægter	480,00	15.000,00	640,00
Udgifter, løn	-345.269,93	-432.660,00	-383.760,38
Udgifter, øvrig drift	-184.994,58	-190.450,00	-141.843,91
4 Kirkegård	-698.748,24	-558.627,00	-516.732,65
Indtægter	297.084,81	300.769,00	329.731,13
Udgifter, løn	-678.786,34	-682.990,00	-676.066,69
Udgifter, øvrig drift	-317.046,71	-176.406,00	-170.397,09
5 Præstebolig mv.	-114.980,63	-74.950,00	-110.739,97
Indtægter	85.119,00	84.000,00	83.830,00
Udgifter, løn	-20.179,71	-24.500,00	-18.281,28
Udgifter, øvrig drift	-179.919,92	-134.450,00	-176.288,69
6 Administration og fællesudgifter	-201.235,68	-199.473,00	-173.543,91
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.663,10	-23.600,00	-23.263,10
Udgifter, øvrig drift	-177.572,58	-175.873,00	-150.280,81
7 Finansielle poster	3.541,12	9.923,00	10.928,65
Indtægter	52.286,43	60.766,00	14.884,90
Udgifter, løn	0,00	-50.843,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-48.745,31	0,00	-3.956,25
A Resultat af drift	44.160,55	31.805,00	-195.432,00

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))	-4.935,00	0,00	-29.914,50
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-4.935,00	0,00	-29.914,50
C Resultatopgørelse	39.225,55	31.805,00	-225.346,50

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-992.327,46	0,00	-992.327,46
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-90.817,00	0,00	-90.817,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-124.048,31	-179.013,36	-303.061,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-139.787,81	139.787,81	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-39.225,55	39.225,55	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-72.647,68	-194.222,10	-266.869,78

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
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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
3.462.792,47	3.560.436,58
4.627,00	15.678,00
56.697,69	18.925,88
992.327,46	992.327,46
2.409.140,32	2.533.505,24
0,00	0,00
619.983,31	815.811,55
170.262,94	185.895,15
439.755,75	610.556,40
9.964,62	19.360,00
4.082.775,78	4.376.248,13
-1.419.628,26	-1.653.075,91
-992.327,46	-992.327,46
-90.817,00	-90.817,00
-72.647,68	-266.869,78
-124.048,31	-303.061,67
-139.787,81	0,00
-2.409.140,32	-2.533.505,24
-2.409.140,32	-2.533.505,24
0,00	0,00
-254.007,20	-189.666,98
-92.755,10	-14.072,27
-133.807,58	-151.236,00
-27.444,52	-24.358,71
-4.082.775,78	-4.376.248,13

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
1.605.691,00	1.605.692,00	1.236.452,00	1.605.691,00	0,00	0,00
107.042,50	0,00	150.772,28	107.042,50	0,00	0,00
1.712.733,50	1.605.692,00	1.387.224,28	1.712.733,50	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00
-117.238,76	-117.650,00	-253.803,78	0,00	-2.950,00	-114.288,76
-10.126,25	-15.000,00	-9.634,70	0,00	0,00	-10.126,25
0,00	-10.000,00	-1.265,63	0,00	0,00	0,00
-127.365,01	-142.650,00	-267.604,11	0,00	-2.950,00	-124.415,01

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-392.782,23	-412.310,00	-401.956,20	480,00	-317.723,51	-75.538,72
-78.351,15	-72.800,00	-61.449,24	0,00	-10.766,18	-67.584,97
-34.022,14	-30.500,00	-40.798,83	0,00	0,00	-34.022,14
-22.590,64	-68.000,00	-2.184,91	0,00	-16.780,24	-5.810,40
-2.038,35	-24.500,00	-18.575,11	0,00	0,00	-2.038,35
-529.784,51	-608.110,00	-524.964,29	480,00	-345.269,93	-184.994,58

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
-691.932,76	-550.627,00	-510.807,65	297.084,81	-678.786,34	-310.231,23
-6.815,48	-8.000,00	-5.925,00	0,00	0,00	-6.815,48
-698.748,24	-558.627,00	-516.732,65	297.084,81	-678.786,34	-317.046,71

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-121.332,64	-81.200,00	-117.069,98	78.119,00	-20.179,71	-179.271,93
6.352,01	6.250,00	6.330,01	7.000,00	0,00	-647,99
-114.980,63	-74.950,00	-110.739,97	85.119,00	-20.179,71	-179.919,92

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-63.528,57	-37.500,00	-36.406,77	0,00	0,00	-63.528,57
-36.594,26	-65.300,00	-35.709,80	0,00	-11.863,10	-24.731,16
-21.539,37	-15.100,00	-12.791,83	0,00	-5.900,00	-15.639,37
-61.400,00	-61.400,00	-61.300,00	0,00	-5.900,00	-55.500,00
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-8.198,75	0,00	0,00	0,00
-18.173,48	-18.173,00	-19.136,76	0,00	0,00	-18.173,48
-201.235,68	-199.473,00	-173.543,91	0,00	-23.663,10	-177.572,58

Formål**7 Finansielle poster**

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.045,76	0,00	-1.316,95	0,00	0,00	-3.045,76
9.923,28	9.923,00	14.884,90	9.923,28	0,00	0,00
-3.336,40	0,00	-2.639,30	0,00	0,00	-3.336,40
0,00	0,00	0,00	42.363,15	0,00	-42.363,15
3.541,12	9.923,00	10.928,65	52.286,43	0,00	-48.745,31

8 Anlægsramme

83 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.935,00	0,00	-29.914,50	0,00	0,00	-4.935,00
-4.935,00	0,00	-29.914,50	0,00	0,00	-4.935,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Godkendt af Provst Anne M. Hvas

Ullerup menighedsråd ved
Christian Svane Christiansen
Philipsborgvej 11,
6400 Sønderborg

Faktura nr. **1156**
Konto nr. 3627-3627 886 799
S.E. nr. 15 18 36 40

Vedr. ULLERUP KIRKEGÅRD

Anvendte timer i 2021, på udbud og kalkulation

6 timer af 700 kr.	4.200,00 kr.
<u>25 % moms</u>	<u>1.050,00 kr.</u>
I alt med moms	<u>5.250,00 kr.</u>

Med venlig hilsen

512410-8300

Landskabsarkitekt
Birgitte Henningsen
d. 09. juli 2020

Kopi

Landskabsarkitekt MAA Birgitte Henningsen,
Badstuegade 17, 1 8000 Århus C,
M : 26135685, E : b@boldt-henningsen.d

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 02-02-2022 13:58:06
Side 1

Ullerup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2021 – 31-12-2021

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8300 - 8300

Formål:8300 Kirkegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-10-2021	501	512410			Maa B. Henningsen, Honorar ifm omlægning af dige	15	4.935,00	4.935,00

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 02-02-2022 13:40:28

Side

1

Ullerup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8300 - 8300

Formål:8300 Kirkegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2020	674	512410			MAA B. Henningsen, Honorar ifm kirkeg.dige	120	29.914,50	29.914,50

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 02-02-2022 13:39:26
Side 1

Ullerup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8300 - 8300

Formål:8300 Kirkegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
20-04-2018	177	512410			Wad, rådgivning		7.262,25	7.262,25

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 02-02-2022 13:38:16

Side

1

Ullerup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8300 - 8300

Formål:8300 Kirkegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-12-2015	461	512310			Geo Partner,honorar vedr. diverse opmålinger		22.956,25	22.956,25

Godkendt af Provst Anne M. Hvas

Ullerup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8000 - 8000

Formål:8000 Kirkebygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
03-05-2016	189	512310			Karl Petersen, opsætning af stillads m.v.		194.812,19	194.812,19
13-05-2016	212	512310			Center for Historie, honorar vedr. kirketag		13.599,60	208.411,79
16-06-2016	264	512310			Karl D. Petsensen, 2. a'conto på kirketag		479.562,81	687.974,60
07-07-2016	306	512310			Ole Jensen, div. el-repr. vedr. nyt tag		3.742,14	691.716,74
17-08-2016	340	512310			Karl Petersen, 4. aconto tag		469.500,00	1.161.216,74
22-08-2016	350	512310			Karl Petesen, 3. aconto tag		586.387,50	1.747.604,24
31-08-2016	373	512310			Center For Historie, honorar 5 a'conto rate		50.998,50	1.798.602,74
26-09-2016	398	512310			Karl D. Petersen, 5. rate kirketag		243.381,25	2.041.983,99
07-10-2016	426	512310			Karl Petersen, slutafregning tag		58.493,75	2.100.477,74
13-10-2016	438	512310			Karl Petersen, kalkning af kirke		-173.112,50	1.927.365,24
13-10-2016	438	512310			Karl Petersen, kalkning af kirke		173.112,50	2.100.477,74
13-10-2016	438	512310			Karl Petersen, repr. revner ifm. kirketag		21.687,50	2.122.165,24
14-10-2016	439	512310			Center for Historie, honorar nr. 6		23.799,30	2.145.964,54
11-11-2016	490	512310			Karl Petersen, ny luge samt repr. hoveddør		56.606,71	2.202.571,25
28-11-2016	507	512310			DLG, træpiller 56x16kg erstatning til nabo		2.128,00	2.204.699,25

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 02-02-2022 13:33:33
Side 1

Ullerup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8000 - 8000

Formål:8000 Kirkebygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
03-03-2017	101	512310			Karl Petersen, dør ved kapel		9.278,46	9.278,46
03-03-2017	105	512310			Asmussen, ny dør ved kapel		26.667,50	35.945,96

Ullerup Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 8000 - 8000

Formål:8000 Kirkebygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
20-12-2018	504	512310			APOS, Rep. af murværk og fuger på kirketårn		22.377,44	22.377,44

