

ÅRSREGNSKAB 2021

for Pederstrup Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Ballerup Kommune

Myndighedskode 9089

CVR-nr. 48328717

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Pederstrup 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 Pederstrup Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pederstrup Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion med forbehold

Menighedsrådets frie midler er påvirket negativt med DKK 800.000 af overførsel fra drift til anlæg. Vi tager forbehold for denne overførsel, da der ikke er søgt godkendelse fra provstiet.

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 nr. 10204 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 Standard 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 og 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 nr. 10204 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig 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 ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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.

Hellerup, den 27. oktober 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen', is written over the printed name.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Forklaringer til 4. Kvartal/ Årsrapport 2021 - Pederstrup Sogn

Driftsresultat iht. kvartalsrapport pr. 31.12.2021	843.172,22
Overførsler	303,02
Frie midler pr. 01.01.2021	810.127,79
Forbrug af frie midler pr. 31.12.2020	-805.005,00
Frie midler pr. 31.12.2021	848.598,03
Reserverede frie midler, indkøb af flygel	-250.000,00
Reserverede frie midler, ombygning af orgel	-500.000,00
MR Frie midler pr. 31.12.2021 ekskl. reserverede frie midler	98.598,03

Forklaring til afvigelse af løn:

Der er for 2021 budgetteret med en samlet løn på kr. 3.871.725, heraf vikarbudgettet på kr. 151.538 og de budgetterede B-honorarer er på kr. 313.217. Der er forbrugt i alt kr. 3.599.160 hvilket svarer til 93% af budgettet. Der er i 2021 anvendt kr. 158.970 til B-honorarer. Kordegnområdet har forbrugt i alt kr. 737.236 hvilket svarer til 82,3% af budgettet. Sognemedhjælperområdet har forbrugt kr. 426.360 hvilket svarer til 99% af det budgetterede. På organistområdet har der været et overforbrug på 6% svarende til kr. 54.102, samtidig har der i en periode været vikar, som dækkes af virkarbudgettet. Der er modtaget sygedagpengerefusion for kr. 6.282 og barselrefusion for kr. 4.850. Sognet har indbetalt til Lønmodtagernes feriemidler kr. 341.953,58, som er blevet refunderet til sognet fra Provstiet i 2021.

Forklaringer drift:

Gruppe 2 - Bygninger:

Udgifter til øvrig drift på kirkebygning og sognegård er på 82% af de budgetterede kr. 1.279.600, hvilket svarer til ca. kr. 234.000. 2130 - VK - Anskaffelse og vedligeholdelse - udgør et mindreforbrug på kr. 187.500 ved færre indkøb under formål. 2140-VK / 2141-HK / 2540-Tj lok. - Renholdelse, græsslåning, hækkilpning, snerydning mm overskrider budgettet. Efter skift til nyt renholdelsesfirma er udgifterne steget, bør tjekkes efter. Udskrifter var vedhft. 2. kvartalsrapporten. 2230 - VK - Inventar anskaffelse og vedligeholdelse - der er et mindreforbrug på ca. kr. 168.000 under formålet. 2231 - HK - Inventar anskaffelse og vedligeholdelse - Indkøb af Katafalk m/servostyring til kr. 50.000 udgør et merforbrug under formålet. 2232 - VK - Orgel - Fejlfinding på klokke- og ringeanlæg samt almen årligt eftersyn udgør merforbrug. (Kr. 27.000 over budget).

Gruppe 3 - Kirkelige aktiviteter:

Udgifter til øvrig drift på kirkelige aktiviteter er på 74% af de budgetterede kr. 1.103.690, hvilket svarer til ca. kr. 306.000. 3104 - Begravelseskaffe - budgetteret indtægter på kr. 125.000 ej modtaget. 3130 - Kistekørsel - forbrugt i alt kr. 106.414 af de budgetterede kr. 70.000 svarende til overskridelse på 52%. 3131 - Gudsjeneste diverse - der er et mindreforbrug på kr. 100.000 under formålet. 3737 - Foredrag- og mødevirksomhed diverse - her er de budgetterede kr. 55.000 ikke anvendt. Generelt har der ikke været mange kirkelige aktiviteter, grundet coronarestriktioner.

Gruppe 5 - Præstebolig:

Udgifter til øvrig drift udgør 108% af de budgetterede kr. 189.000 og indtægten er på 93% af de budgetterede kr. 152.000. Indtægten vedr. varmebidrag, svarende til ca. kr. 10.000 var budgetsat for højt.
5130 - Roasvej - Udsifting af indvendig dør i præsteboligen samt planlægning af ligusterhæk udgør merforbruget på kr. 62.000.
5330 - Vårbu - Der har været et mindreforbrug under anskaffelse og vedligehold til præsteboligen.

Gruppe 6 - Administration:

Udgifter til øvrig drift på administration er på 86% af de budgetterede kr. 715.390, hvilket svarer til ca. kr. 96.700.
6060 - Kontorhold, tif., edb mv. - indkøb af printerpatroner udgør kr. 26.600 og er en fordobling af sidste års indkøb.
En printer serviceaftale på i alt kr. 10.600 er ikke budgetsat.
6762 - Udd. Personalekurser udgør forbrugsprocenten 121% som dækker hhv. Landskursus og Falck assistance kursus.
Menighedsrådet har haft et mindreforbrug både under almindelige udgifter samt udgifter til uddannelse.

Gruppe 7 - Finansielle poster:

Nordeas negative renteudgifter udgør i alt kr. 45.905.

Gruppe 8 - Anlægsformål:

Anlægsformål 8021 - Orgelpjekt er overskredet med kr. 30.516,63 af de bevilligede anlægsmidler. Menighedsrådet ønsker at bruge frie midler til færdiggørelsen af projektet, hvilket menighedsrådet skal ansøge provstiet om.
Der er i 2. kvartal overført kr. 800.000,- fra de frie midler i år 2020 til Opsparingskontoen formål 8022.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs- og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

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	7.477.043,00	7.477.043,00	7.958.999,96
Øvrig drift i alt	-6.633.870,78	-7.421.963,00	-6.861.230,21
2 Kirkebygning og sognegård	-1.895.612,24	-2.143.377,00	-1.893.849,28
Indtægter	0,00	0,00	18.000,00
Udgifter, løn	-849.615,74	-863.777,00	-787.022,55
Udgifter, øvrig drift	-1.045.996,50	-1.279.600,00	-1.124.826,73
3 Kirkelige aktiviteter	-3.514.913,40	-3.739.531,00	-3.351.276,01
Indtægter	16.802,43	125.000,00	29.249,50
Udgifter, løn	-2.715.618,59	-2.760.841,00	-2.650.870,96
Udgifter, øvrig drift	-816.097,24	-1.103.690,00	-729.654,55
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-61.568,51	-37.000,00	-191.756,23
Indtægter	141.826,68	152.000,00	103.996,66
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-203.395,19	-189.000,00	-295.752,89
6 Administration og fællesudgifter	-1.092.016,27	-1.476.903,00	-1.264.482,09
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-473.303,06	-761.513,00	-477.503,92
Udgifter, øvrig drift	-618.713,21	-715.390,00	-786.978,17
7 Finansielle poster	-69.760,36	-25.152,00	-159.866,60
Indtægter	551,11	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.311,47	-25.152,00	-159.866,60
A Resultat af drift	843.172,22	55.080,00	1.097.769,75

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-26.784,60	0,00	-16.343,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	910.000,00	910.000,00	910.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-741.061,01	0,00	-840.182,41
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-798.764,46
B Resultat af anlæg	142.154,39	910.000,00	-745.289,87
C Resultatopgørelse	985.326,61	965.080,00	352.479,88

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.168.861,12	-773.215,40	-2.942.076,52
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	-3.200.000,00	-3.200.000,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	9.990.126,15	-909.696,98	9.080.429,17
741110 Menighedsrådets frie midler	-810.127,79	711.529,76	-98.598,03
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.697.714,87	3.936.056,01	238.341,14
741150 Frie midler - indkøb af flygel	0,00	-250.000,00	-250.000,00
741151 Frie midler - ombygning af orgel	0,00	-500.000,00	-500.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-985.326,61	985.326,61	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-13.573,70	0,00	-13.573,70

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
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
74.553,46	3.250.440,56
10.000,00	4.958,10
64.553,46	45.482,46
0,00	3.200.000,00
0,00	0,00
7.861.603,63	4.710.422,11
5.577.809,23	1.635.577,87
2.168.861,12	2.942.076,52
109.451,22	119.411,75
5.482,06	13.355,97
7.936.157,09	7.960.862,67

2.999.848,67	2.014.522,06
-2.168.861,12	-2.942.076,52
0,00	-3.200.000,00
-300.000,00	-300.000,00
9.990.126,15	9.080.429,17
-13.573,70	-13.573,70
-810.127,79	-98.598,03
-3.697.714,87	238.341,14
0,00	-750.000,00
0,00	0,00
-9.990.126,15	-9.080.429,17
-9.990.126,15	-9.080.429,17
-945.879,61	-894.955,56
-140.141,55	-80.086,22
0,00	-1.000,00
0,00	-688.433,37
-805.738,06	-125.435,97
-7.936.157,09	-7.960.862,67

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.477.043,00	7.477.043,00	7.958.999,96	7.477.043,00	0,00	0,00
7.477.043,00	7.477.043,00	7.958.999,96	7.477.043,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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
-1.546.079,36	-1.765.877,00	-1.439.574,19	0,00	-841.764,02	-704.315,34
-295.747,48	-366.100,00	-421.516,59	0,00	-7.851,72	-287.895,76
-53.785,40	-11.400,00	-32.758,50	0,00	0,00	-53.785,40
-1.895.612,24	-2.143.377,00	-1.893.849,28	0,00	-849.615,74	-1.045.996,50

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.608.282,60	-1.695.743,00	-1.570.334,54	0,00	-1.349.085,21	-259.197,39
-149.159,64	-191.098,00	-112.874,51	0,00	-102.271,93	-46.887,71
-644.431,80	-841.891,00	-564.694,73	16.502,43	-401.764,64	-259.169,59
-427.808,24	-244.821,00	-382.016,20	0,00	-206.002,38	-221.805,86
-352.327,09	-333.279,00	-368.517,50	0,00	-351.405,23	-921,86
-332.833,47	-377.699,00	-330.809,73	300,00	-305.089,20	-28.044,27
-70,56	-55.000,00	-22.028,80	0,00	0,00	-70,56
-3.514.913,40	-3.739.531,00	-3.351.276,01	16.802,43	-2.715.618,59	-816.097,24

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-61.961,98	-5.000,00	-88.254,00	78.915,09	0,00	-140.877,07
0,00	0,00	9.382,27	0,00	0,00	0,00
393,47	-32.000,00	-112.884,50	62.911,59	0,00	-62.518,12
-61.568,51	-37.000,00	-191.756,23	141.826,68	0,00	-203.395,19

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-158.364,91	-179.000,00	-207.759,19	0,00	0,00	-158.364,91
-258.463,67	-477.288,00	-275.003,08	0,00	-186.838,54	-71.625,13
-145.129,94	-221.454,00	-167.732,40	0,00	-73.658,84	-71.471,10
-30.242,23	-10.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-242,23
-211.626,23	-375.483,00	-203.040,00	0,00	-30.000,00	-181.626,23
-73.201,61	-49.727,00	-112.658,18	0,00	-73.197,57	-4,04
-79.609,73	-9.945,00	-45.063,49	0,00	-79.608,11	-1,62
-31.371,75	-50.000,00	-107.773,31	0,00	0,00	-31.371,75
-104.006,20	-104.006,00	-115.452,44	0,00	0,00	-104.006,20
-1.092.016,27	-1.476.903,00	-1.264.482,09	0,00	-473.303,06	-618.713,21

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-24.406,75	-24.407,00	-133.404,99	0,00	0,00	-24.406,75
72 Øvrige renteudgifter	-45.904,72	-745,00	-26.461,61	0,00	0,00	-45.904,72
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	551,11	0,00	0,00	551,11	0,00	0,00
I alt	-69.760,36	-25.152,00	-159.866,60	551,11	0,00	-70.311,47

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-741.061,01	0,00	-840.182,41	0,00	0,00	-741.061,01
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-798.764,46	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-26.784,60	0,00	-16.343,00	-26.784,60	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00	0,00	0,00
I alt	142.154,39	910.000,00	-745.289,87	883.215,40	0,00	-741.061,01

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
6 as Pederstrup Roasvej	1532	3.050.000	1.231.800		Præstebolig
14 nd Ballerup Vårbuen 6	780	2.650.000	1.140.000		Præstebolig
4 u Pederstrup Platanbue	442	1.200.000	244.900		Ungdomsgård
Ejendomsværdi i alt		6.900.000			

**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.*

Attesteringsmodtager	Dato	Status
Charlotte Fosgrau	16-03-2022	GODKENDT

År	2021
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Menighedsplejen, Ny Pederstr	2223-6296371732	12.653,00		12.653,00	12.653,00
Total		12.653,00		12.653,00	12.653,00

Optællingsfejl kr. 1.855,- 14.538,00