

ÅRSREGNSKAB 2021

for Kirkernes Hus

i

i Fredericia Kommune

Myndighedskode 4935

CVR-nr. 69026710

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
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau
- Bilag 4** Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler
- Bilag 5** Forsøgsordning

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Kirkernes Hus.

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Bestyrelsens forklaring til årsregnskab 2021

Årets resultat

Årets resultat viser et overskud på i alt 644.451 kr. Der var budgetteret med et underskud på 190.917 kr. Positiv afvigelse på godt 835.300 kr.

Indtægter

Salg af varer og tjenesteydelser i alt er godt 178.000 kr. højere end budgettet:

Hjemfald af gravstedskapitaler er godt 104.000 kr. højere

Nyanlæg/omlægning af gravsteder, ydelser der bestilles løbende gennem året af gravstedsejere, er godt 14.600 højere.

Køb/fornyelse gravsted, ikke folkekirkelige medlemmers erhvervelse af gravsted for en fredningsperiode, er godt 6.200 kr. højere.

Salg af planter, vedligehold, renhold m.m. er knap 44.000 kr. højere.

Refusioner i alt er 451.865,64 kr. – en positiv afvigelse i forhold til budgettet på knap 311.900 kr.

Vi har fået refusioner i forbindelse med et par langtidssygemeldinger, tilskud fra kommunen til Personlig assistance for medarbejder i flexordning. Igen i år har vi fået refusion i forbindelse med corona hjemsendelser.

Udlånt personale til krematoriet er godt 93.000 kr. højere end budgetteret.

Til erstatning for udlånt og sygemeldt personale er der anvendt 161.000 på køb af ekstern arbejdskraft.

Renteafkast gravstedskapitaler

Der budgetteret med 222.000 kr. Regnskabet viser indtægt på 259.000 – positiv afvigelse på 37.000 kr.

Midlertidige driftsbevillinger

Udover ligning til ordinær drift, var der bevilliget i alt 600.000 kr. til aktuelle projekter:

Bredstrup, ny materialeplads 200 tus.kr. - afsluttet med samlet udgift på 236.709

Sct. Michaelis, rep. og maling af hegn 100 tus.kr. – afsluttet med samlet udgift på 89.215

Egeskov, renovering af kirkegård 300 tus.kr. – delvist afsluttet med udgift på 212.937

Kr. 87.063 reserveres i frie midler til det videre arbejde på Egeskov kirkegård

Afvigelser ift. bevillingerne på de to førstnævnte projekter reguleres ift. med resultatdisponeringen.

Provstiet bevilgede 1.088.904 til afregning af skyldige feriemidler. Til fuld indfrielse af det skyldige beløb er der i 2021 afregnet feriemidler på i alt 1.059.567,40 til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler. Diff. skyldes afregning via løn ifm. fratrukt medarbejder.

Udgifter

Der er poster der viser positive afvigelser og andre der viser negative afvigelser i forhold til budgettet.

Følgende kan trækkes frem:

Vedligeholdelse af udenomsarealer er godt 144.600 højere end budgettet. En større post er 9 stk. affaldscontainere til godt 101.500 kr.

Anskaffelser – bygninger udskiftning af porte til redskabsrum i Herslev og Pjedsted til i alt 91.102,94 kr. hvortil Provstiet har ydet 5% midler.

Anskaffelser – maskiner og værktøj er godt 18.800 kr. højere end budgettet.

Entrepreneurudgifter, gravning af grave er godt 17.000 kr. lavere end budgettet.

Planter, grus, gran m.v. på godt 608.000 kr. er godt 116.600 kr. lavere end budgettet.
Arbejdstøj og udstyr er godt 23.400 kr. lavere end budgettet.

Ophold og fortæring efter regning og Kirkebil, taxa og buskørsel

Budgetteret med i alt 48.000 kr. til ophold og kørsel til en 2-dags studietur for alle medarbejdere.
Studieturen er udsat p.g.a. corona.

Efteruddannelse, kurser m.m.

Positiv afvigelse i forhold til budgettet på knap 44.000,00 kr. Der har ikke været udbudt så mange relevante faglige kurser i år p.g.a. corona.

Forbrug af arv

Af henlagt arv er der med stiftets godkendelse hævet 180 tus.kr. til brug for beskrevne indkøb/projekter på Assistens kirkegård. Der er i 2021 anvendt kr. 25.431 – beløbet er indtægtsført under art 280520 Arv. Det resterende beløb (kr. 154.509) er regnskabsmæssigt hensat på art 972020 som forudbetalt indtægt – og vil først blive indtægtsført i forbindelse med de resterende indkøb/projekter i 2022.

Moms

Der er igen i 2021 benyttet Kirkeministeriets beregningsskema fra 2018 til opgørelse af de endelige fradragprocenter for 2021.

Den delvise momsfradragprocent på kirkegården er beregnet til 43%, som er den samme som i 2020.
Den delvise momsfradragprocent udenfor kirkegården er beregnet til 36 % i forhold til 38% i 2020
Det medfører en lille negativ momsregulering på godt 700 kr. i 2020

Menighedsrådets deltagelse i følgende samarbejde

Kirkernes Hus er godkendt til deltagelse i Kirkeministeriets forsøgsordning under forsøgsramme 3.
Samarbejdet om aktiviteter i Kirkernes Hus omfatter alle menighedsråd i Fredericia Provsti. Der samarbejdes om kirkekontor, regnskabskontor, kirkegårdsdrift, samt bistand og rådgivning i.f.t sognenes personaleadministration.

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	10.688.579,04	10.588.904,00	9.226.216,00
Øvrig drift i alt	-10.044.128,01	-10.779.821,00	-8.655.136,34
2 Kirkebygning og sognegård	-102.985,31	-113.500,00	-105.777,49
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.985,31	-113.500,00	-105.777,49
3 Kirkelige aktiviteter	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
4 Kirkegård	-7.166.446,93	-7.550.667,00	-6.877.107,16
Indtægter	5.268.905,08	5.028.324,00	5.077.468,89
Udgifter, løn	-8.848.304,78	-9.108.191,00	-8.759.187,82
Udgifter, øvrig drift	-3.587.047,23	-3.470.800,00	-3.195.388,23
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-1.690.897,18	-2.006.750,00	-1.638.976,58
Indtægter	195.022,50	215.000,00	185.961,50
Udgifter, løn	-1.457.749,91	-1.680.250,00	-1.410.721,87
Udgifter, øvrig drift	-428.169,77	-541.500,00	-414.216,21
7 Finansielle poster	-1.083.798,59	-1.108.904,00	-33.275,11
Indtægter	150,00	0,00	897,64
Udgifter, løn	-1.059.567,40	-1.088.904,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.381,19	-20.000,00	-34.172,75
A Resultat af drift	644.451,03	-190.917,00	571.079,66

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	644.451,03	-190.917,00	571.079,66

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.061.897,81	-557.388,03	-2.619.285,84
741150 Frie midler -Egeskov kirkegård	0,00	-87.063,00	-87.063,00
742010 Årsafslutningskonto	-644.451,03	644.451,03	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-242.202,71	179.669,02	-62.533,69

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
27.757.411,61	26.503.499,15
704.957,93	730.588,66
738.094,57	16.772,33
26.314.359,11	25.756.138,16
0,00	0,00
1.837.062,79	2.980.455,68
944.652,95	2.325.991,52
889.289,34	647.852,16
3.120,50	6.612,00
29.594.474,40	29.483.954,83

-2.304.100,52	-2.768.882,53
-242.202,71	-62.533,69
-2.061.897,81	-2.619.285,84
0,00	-87.063,00
-26.535.372,36	-25.967.871,43
-221.013,25	-211.733,27
-26.314.359,11	-25.756.138,16
0,00	0,00
-755.001,52	-747.200,87
-226.237,90	-179.648,30
-528.763,62	-567.552,57
-29.594.474,40	-29.483.954,83

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
12 Ligning til samarbejder

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
99.675,00	0,00	46.216,00	99.675,00	0,00	0,00
10.588.904,04	10.588.904,00	9.180.000,00	10.588.904,04	0,00	0,00
10.688.579,04	10.588.904,00	9.226.216,00	10.688.579,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-102.985,31	-113.500,00	-105.777,49	0,00	0,00	-102.985,31
-102.985,31	-113.500,00	-105.777,49	0,00	0,00	-102.985,31

3 Kirkelige aktiviteter

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

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.166.446,93	-7.550.667,00	-6.877.107,16	5.268.905,08	-8.848.304,78	-3.587.047,23
-7.166.446,93	-7.550.667,00	-6.877.107,16	5.268.905,08	-8.848.304,78	-3.587.047,23

5 Præstebolig mv.

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

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-120.180,62	-126.500,00	-115.183,64	2.148,50	7.339,80	-129.668,92
-12.128,62	-12.500,00	-11.638,45	0,00	0,00	-12.128,62
-340.330,37	-417.966,00	-295.532,94	0,00	-129.336,83	-210.993,54
-670.119,58	-848.890,00	-733.867,32	192.874,00	-800.128,98	-62.864,60
-270.060,92	-277.947,00	-266.866,23	0,00	-267.811,77	-2.249,15
-270.061,29	-277.947,00	-266.726,68	0,00	-267.812,13	-2.249,16
-8.015,78	-45.000,00	50.838,68	0,00	0,00	-8.015,78
-1.690.897,18	-2.006.750,00	-1.638.976,58	195.022,50	-1.457.749,91	-428.169,77

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
76 Momsregulering
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-23.673,61	-20.000,00	-16.795,63	0,00	0,00	-23.673,61
150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
-707,58	0,00	-16.629,48	0,00	0,00	-707,58
-1.059.567,40	-1.088.904,00	0,00	0,00	-1.059.567,40	0,00
-1.083.798,59	-1.108.904,00	-33.275,11	150,00	-1.059.567,40	-24.381,19

Formål

8 Anlægsramme

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Ordinær ligning i alt	101800..101815	0,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 - kommune 1	101820	-10.588.904,04
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt	101820..101828	-10.588.904,04
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	101830	-99.675,00
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-99.675,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-10.688.579,04
Salg af varer og tjenesteydelser		
Udleje, arealer	116010	-3.180,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-2.554.574,63
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	2.554.574,63
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-3.112.795,58
Gravkastning	118020	-78.585,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-69.629,80
Køb/fornyelse gravsted	118030	-76.230,00
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-1.643.954,41
Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	118065	-192.874,00
Diverse indtægter	118085	-2.148,50
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-5.179.397,29
Udgifter		
Huslejudgifter		
Huslejudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	44.295,52
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	156.932,76
Feriemidler til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler	181710	1.059.567,40
Løn	181810	9.005.695,74
Honorarer (B-indkomst)	186840	112.500,54
Ordinær løn i alt	180000..186999	10.378.991,96
Pension		
Pension	188310	1.378.787,12
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	59.708,65
Pension i alt	188300..188399	1.438.495,77
Lønrefusioner		
Refusioner for sygdomsbetinget fravær	188750	-81.289,39
Refusioner for jobtilknytningsaktiviteter	188760	-115.824,01
Refusion for udlånt eller delt personale	188810	-223.355,64
Barselsrefusion	188910	-31.396,60
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-451.865,64

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Lønomsomkostninger i alt	180000..189999	11.365.622,09
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordringsgodtgørelse	221025	38.895,04
Time- og dagpenge	221050	677,86
Rejser og befordring	221000..221999	39.572,90
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	29.797,72
Repræsentation ekstern	222020	600,00
Repræsentation i alt	222000..222099	30.397,72
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	69.056,62
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	14.752,55
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	411.955,03
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	58.222,84
Vedligeholdelse af maskiner	223050	172.376,04
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	726.363,08
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	354.015,48
Anskaffelser - bygninger	223120	91.102,94
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	43.846,58
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	593.837,13
Anskaffelser i alt	223100..223199	1.082.802,13
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Grøn ejerafgift (vægtafgift) af registrerede motorkøretøjer	223250	300,00
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	7.700,00
AUB	223810	100.356,92
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	15.000,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	54.316,86
Varme	225510	62.045,96
EL	225520	35.558,73
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	275.278,47
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	13.741,64
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	148.996,19
IT i alt	226500..226599	162.737,83
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	223,00
Porto og fragt m.v.	227010	9.779,24
Telefon/internet - datakommunikation	227015	51.967,07
Udgifter til alarmselskab	227020	2.982,20
Forsikringer i øvrigt	227030	1.200,00
Rengøring efter regning	227035	32.892,43
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. fra ekstern leverandør	227040	78.524,02
Annoncering	227045	4.774,38
Entrepreneurudgifter, gravning af grave	227060	72.875,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Kørsel af affald	227065	381.312,42
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	8.015,78
Gebyrer	227075	52.878,99
Diverse tjenesteydelser	227080	20.374,05
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	717.798,58
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	34.980,88
Abonnementer/bøger/aviser	228030	51.109,79
Indkøb til fortæring	228035	61.866,17
Planter, grus, gran m.v.	228045	686.314,65
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	122,89
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	36.542,61
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	46.267,31
Arbejdstøj og udstyr	228065	57.807,03
Sikkerhedsudstyr	228070	57.224,31
Brændstof	228075	43.941,47
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	1.076.177,11
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-0,32
Momsreguleringskonto	229120	707,58
Tab på debitorer	229510	6.827,34
Reguleringer i alt	229100..229510	7.534,60
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	4.118.662,42
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-150,00
Renteafkast gravsteds kapitaler	255010	-259.099,04
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-259.249,04
Finansielle udgifter		
Morarenteudgifter	268010	248,97
Øvrige renteudgifter	269010	23.672,11
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	23.921,08
Ekstraordinære indtægter		
Arv og donationer	280520	-25.431,25
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	-25.431,25
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	0,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-644.451,03
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	730.588,66
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	15.284,58
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	1.487,75
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	25.756.138,16
Tilgodehavender i alt	610000..619999	26.503.499,15
Likvider		
Middelfart SP 0757-3222539772 - alm.	638105	2.325.991,52
Middelfart SP 0757-32227511288 - aftale	638141	5.269,81
Middelfart SP 0757-3224603877 - garant	638142	5.000,00
Danske Bank 3420-10436338	638143	363.315,39
A&D: Midd.Sprks. 0707-3223364518 arv (modkonto 771016)	638146	56.830,87
Katolsk legater 0757-3222851296 (modpost 761180)	638147	211.733,27
A&D:Middelfart SP 0757-3225132053 Gavekasse	638148	5.702,82
Kontantkasse	639110	6.612,00
Likvider i alt	630000..639999	2.980.455,68
Aktiver i alt	520000..649999	29.483.954,83
Passiver		
Egenkapital		
Arv og donationer	721160	-62.533,69
Menighedsrådets frie midler	741110	-2.619.285,84
Frie midler -Egeskov kirkegård	741150	-87.063,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-2.768.882,53
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse gravsteder, indbetalt før 1987-Katolsk	761180	-211.733,27
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-25.756.138,16
Hensættelser i alt	760000..779999	-25.967.871,43
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-179.648,30
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-154.568,75
Momsafregning - skyldig	972530	-495.994,43
Skyldig løn mv. mellemregning m/FLØS	973040	68.153,97
A-skat	978210	30.081,00
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-23.477,35
Skyldigt pensionsbidrag - alle kasser	978910	8.036,29
Gruppeliv - alle kasser	978930	216,70
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	9.183.077,72

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-9.183.077,72
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-747.200,87
Passiver i alt	720000..989999	-29.483.954,83
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Indbetalt i 2021	Skyldig ultimo 2021
-------------------	--------------------	------------------	---------------------

Bilag 5: Forsøgsordning

Formål	Artskontonr.	Artskontonavn	Beløb
12	101820	Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 - kommune 1	-10.588.904,04

Biregnskab 2021

Arv, Ella Agnete Lauritsen

Middelfart Sparekasse 0757-3223364518

Art 638146 og 771016

Primosaldo		237.656,89
Frigivelse arv	- 180.000,00	
Negative renter af indestående	- 826,02	- 180.826,02
Saldo pr. 31.12.2021		- 56.830,87

Formål

Der er tale om en arv efter Ella Agnete Lauritsen der skal bruges til at det bliver bedre og sikrere at færdes på Assistens kirkegården, samt forskønnelse af kirkegården, med bænke og beplantning