

ÅRSREGNSKAB 2022

for Nørlem Sogns Menighedsråd

i Lemvig Provsti

i Lemvig Kommune

Myndighedskode 8841

CVR-nr. 91228459

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Nørlem 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

2. Kirkebygning og sognegård

Merforbrug på vandet var et læk på et vandrør som er repareret. Vandrøret havde været utæt i flere måneder. Reparationen er foretaget og det er nu besluttet, og er igangsat at hver måned bliver alle målere aflæst i Nørlem Sogns bygninger således vi er på forkant med utætheder.

Brønden er udskiftet på grund af sikkerhedshensyn, da målerne (2 stk.) sad 2 meter ned i brønden.

Det var uhensigtsmæssig farligt at gå ned og aflæse.

Derfor blev det bestemt at udskiftet hele brønden med en ny, og målerne blev monteret lige under låget, så de nu kan aflæses uden at kravle ned i brønden.

Lemvig Kommune betalte halvdelen af udgiften, da de er ejer af den ene måler.

Vi har også haft et merforbrug af el og varme pga. de store prisstigninger, derfor er kalkning af kirken udskudt.

Merforbrug formål 22 skyldes ombinding af salmebøger, var budgetteret i 2021.

Merforbrug formål 24 skyldes Stjernhjem er blevet kalket.

3. Kirkelige aktiviteter

Samlet set en mindre besparelse.

Merudgift på lønomkostningerne formål 31 skyldes vi har fået ny organist efter budgettet blev lagt.

Besparelse på formål 32, undervisning af konfirmander, da der har ikke været behov for medunderviser i samme omfang som tidligere.

Merforbrug formål 34 skyldes vi har udgivet 4 kirkeblade, mod budgetteret 3, samt vi har købt foldere til attester og kuverter.

Besparelsen formål 33, 36 og 37 skyldes tilbageholdenhed, da vi ikke vidste hvordan energipriserne ville udvikle sig.

4. Kirkegård

Merforbrug formål 40 skyldes køb af nye kirkegårdslåger, finansieret af menighedsrådets frie midler.

Formål 41, de har været færre begravelser end forventet og dermed færre udgifter til gravning.

5. Præstebolig

Merforbrug her skyldes høje elpriser, der er brugt det dobbelte af det budgetterede

6. Administration og fællesudgifter

Kun mindre afvigelse, formål 60 og 61 ses samlet. Der er købt ny mobiltelefon, finansieret af de frie midler.

Merforbrug formål 62 skyldes udgifter til medarbejdermøder tidligere har været bogført under formål 60.

Besparelsen formål 67 skyldes vi har nedprioriteret efteruddannelse på grund af de stigende energiudgifter.

Udgiften formål 68 skyldes vi fik opkrævning fra Folkekirkens IT, for udgift til valg 2020.

7. Finansielle poster

Udgift formål 72 er renteudgifter til banken.

8. Anlægsinvestering

Vi er bevilget penge til renovering af kirken, selve renoveringen er ikke påbegyndt, kun samarbejde med arkitekt og konsulenter.

Samarbejder

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde med Thyborøn, Gudum, Lomborg-Rom, Flynder, Bøvling, Møborg-Nees og Fjaltring-Trans menighedsråd om fælles regnskabsfører, udgiften hertil afholdes af Thyborøn Menighedsråd.

Nørlem menighedsråd har en samarbejdsaftale med Lemvig-Heldum menighedsråd om arbejdsopgaver i forbindelse med personregistrering, udgiften afholdes af Lemvig-Heldum kirkekasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde med de øvrige menighedsråd i provstiet Lemvig Provsti om forlængelse af samarbejde om korleder i Lemvig Provsti, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde med de øvrige menighedsråd i provstiet, om provstiets stand på Lemvig marked og dyrskue, udgiften afholdes af Lemvig-Heldum kirkekasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde med de øvrige menighedsråd i provstiet, om fælles turistbrochure og annoncering af aktiviteter, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde med de øvrige menighedsråd i provstiet, om aktiviteter specielt for unge i kirkerne, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde om ajourføring af digitale kirkegårdskort i provstiet, udgiften afholdes af Lemvig Provstiudvalgskasse.

Nørlem menighedsråd deltager i samarbejde vedr. afregning af skyldige feriemidler i forbindelse med den nye ferielov. De skyldige feriemidler samlet i provstiudvalgsassen og udbetales til de enkelte kirkekasser til afregning til Lønmodtagernes Feriemidler.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	1.682.340,00	1.682.340,00	1.587.132,00
Øvrig drift i alt	-1.773.892,24	-1.682.340,00	-1.543.753,41
2 Kirkebygning og sognegård	-514.793,43	-463.730,00	-506.151,67
Indtægter	0,00	0,00	3.648,70
Udgifter, løn	-180.045,29	-178.680,00	-175.946,43
Udgifter, øvrig drift	-334.748,14	-285.050,00	-333.853,94
3 Kirkelige aktiviteter	-642.413,33	-672.100,00	-613.447,43
Indtægter	4.312,00	5.000,00	10.392,00
Udgifter, løn	-493.455,43	-489.400,00	-456.061,23
Udgifter, øvrig drift	-153.269,90	-187.700,00	-167.778,20
4 Kirkegård	-318.881,85	-270.170,00	-208.249,60
Indtægter	183.419,73	174.717,00	240.823,98
Udgifter, løn	-309.708,92	-306.140,00	-297.612,91
Udgifter, øvrig drift	-192.592,66	-138.747,00	-151.460,67
5 Præstebolig mv.	-142.586,04	-127.605,00	-51.530,25
Indtægter	59.661,11	56.500,00	53.265,39
Udgifter, løn	-44.235,51	-43.780,00	-43.688,26
Udgifter, øvrig drift	-158.011,64	-140.325,00	-61.107,38
6 Administration og fællesudgifter	-148.331,26	-148.864,00	-154.226,06
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.331,26	-148.864,00	-154.226,06
7 Finansielle poster	-6.886,33	129,00	-10.148,40
Indtægter	128,92	129,00	66.176,41
Udgifter, løn	0,00	0,00	-65.190,39
Udgifter, øvrig drift	-7.015,25	0,00	-11.134,42
A Resultat af drift	-91.552,24	0,00	43.378,59

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))	-151.616,71	0,00	-101.681,41
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	-151.616,71	0,00	-101.681,41
C Resultatopgørelse	-243.168,95	0,00	-58.302,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-25.784,13	0,00	-25.784,13
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-72.795,00	0,00	-72.795,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-681,23	-2.592,76	-3.273,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.152.262,59	151.616,71	-1.000.645,88
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-45.000,00	-45.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-137.500,00	137.500,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	-22.350,00	22.350,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	-15.625,00	15.625,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	-25.000,00	0,00	-25.000,00
741156 Frie midler - afgrænsede projekter	-20.670,00	20.670,00	0,00
741157 Frie midler - afgrænsede projekter	-13.000,00	13.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	243.168,95	-243.168,95	0,00

Konto 741150, disponeret kr. 70.000 til vinduer i Stjernhjem, skal kittes om og males.

Konto 741151, disponeret kr. 45.000 til anlæg af gravsteder med halvplæne.

Konto 741155, disponeret kr. 25.000 til nye skærver på vej og p-plads.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
1.952.137,06	1.970.165,61
8.106,49	3.538,42
4.829,54	14.245,13
25.784,13	25.784,13
1.913.416,90	1.926.597,93
0,00	0,00
1.604.484,25	1.343.215,06
1.604.484,63	1.343.215,06
-0,38	0,00
3.556.621,31	3.313.380,67

-1.485.667,95	-1.242.499,00
-25.784,13	-25.784,13
-72.795,00	-72.795,00
-681,23	-3.273,99
-1.152.262,59	-1.000.645,88
-234.145,00	-140.000,00
-1.913.416,90	-1.926.597,93
-1.913.416,90	-1.926.597,93
0,00	0,00
-157.536,46	-144.283,74
-124.523,70	-102.224,23
-1.136,32	-544,46
0,00	-8.356,85
-31.876,44	-33.158,20
-3.556.621,31	-3.313.380,67

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.682.340,00	1.682.340,00	1.587.132,00	1.682.340,00	0,00	0,00
1.682.340,00	1.682.340,00	1.587.132,00	1.682.340,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-30.707,51	-9.000,00	-74.343,75	0,00	0,00	-30.707,51
-210.554,97	-203.480,00	-230.707,53	0,00	-133.638,86	-76.916,11
-28.917,55	-20.000,00	-40.983,76	0,00	0,00	-28.917,55
-204.731,37	-201.250,00	-131.811,87	0,00	-46.406,43	-158.324,94
-35.216,43	-25.000,00	-23.379,96	0,00	0,00	-35.216,43
-4.665,60	-5.000,00	-4.924,80	0,00	0,00	-4.665,60
-514.793,43	-463.730,00	-506.151,67	0,00	-180.045,29	-334.748,14

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-880,63	-4.000,00	-924,63	0,00	0,00	-880,63
-463.500,33	-423.104,00	-433.249,43	144,00	-438.340,48	-25.303,85
-52.897,16	-86.500,00	-52.087,32	0,00	-26.735,09	-26.162,07
-7.150,00	-10.500,00	-1.150,00	0,00	0,00	-7.150,00
-94.021,25	-85.000,00	-95.280,38	0,00	0,00	-94.021,25
-9.643,23	-28.248,00	-3.977,07	0,00	-9.643,23	0,00
-12.820,73	-33.548,00	-25.278,60	4.168,00	-18.736,63	1.747,90
-1.500,00	-1.200,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-642.413,33	-672.100,00	-613.447,43	4.312,00	-493.455,43	-153.269,90

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-308.056,85	-253.970,00	-200.844,16	183.419,73	-309.708,92	-181.767,66
-10.825,00	-16.200,00	-7.405,44	0,00	0,00	-10.825,00
-318.881,85	-270.170,00	-208.249,60	183.419,73	-309.708,92	-192.592,66

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-142.586,04	-127.605,00	-51.530,25	59.661,11	-44.235,51	-158.011,64
-142.586,04	-127.605,00	-51.530,25	59.661,11	-44.235,51	-158.011,64

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-37.109,50	-40.480,00	-38.884,91	0,00	0,00	-37.109,50
-47.242,87	-38.750,00	-41.354,89	0,00	0,00	-47.242,87
-22.568,26	-18.850,00	-25.468,30	0,00	0,00	-22.568,26
-7.900,00	-7.700,00	-7.700,00	0,00	0,00	-7.900,00
-8.323,75	-7.850,00	-7.556,25	0,00	0,00	-8.323,75
-1.600,00	-14.500,00	-11.592,75	0,00	0,00	-1.600,00
-2.853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.853,00
-20.733,88	-20.734,00	-21.668,96	0,00	0,00	-20.733,88
-148.331,26	-148.864,00	-154.226,06	0,00	0,00	-148.331,26

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-6.510,36	0,00	-11.134,42	0,00	0,00	-6.510,36
128,92	129,00	128,92	128,92	0,00	0,00
-504,89	0,00	857,10	0,00	0,00	-504,89
-6.886,33	129,00	-10.148,40	128,92	0,00	-7.015,25

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-151.616,71	0,00	-101.681,41	0,00	0,00	-151.616,71
-151.616,71	0,00	-101.681,41	0,00	0,00	-151.616,71

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		
Kirkegård, Lemvig 2CD	15.157	3.350.000	235.700		Beboelse, sognehus
Kirkegård, Lemvig 6	5.789	850.000	51.000		Graverkontor
Ejendomsværdi i alt		4.200.000			

**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
Høstkollekt	5.898,50

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-1.682.340,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-1.682.340,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	0,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-1.682.340,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-34.996,00
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-24.665,11
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-121.147,81
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	121.147,81
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-107.966,78
Køb/fornyelse gravsted	118030	-1.112,13
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-64.690,68
Salg ved arrangementer	118050	-4.312,00
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-237.742,70
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	28.523,33
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	8.673,42
Løn	181810	846.764,54
Honorarer (A-indkomst)	186830	2.005,15
Honorarer (B-indkomst)	186840	29.188,44
Ordinær løn i alt	180000..186999	915.154,88
Pension		
Pension	188310	108.797,17
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	5.302,10
Pension i alt	188300..188399	114.099,27
Lønrefusioner		
Refusioner for sygdomsbetinget fravær	188750	-1.809,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-1.809,00
Lønomkostninger i alt	180000..189999	1.027.445,15
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordringsgodtgørelse	221025	4.173,10
Rejser og befordring	221000..221999	4.173,10
Repræsentation		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Repræsentation intern	222010	3.649,95
Repræsentation ekstern	222020	2.015,83
Repræsentation i alt	222000..222099	5.665,78
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	222.205,84
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	17.450,63
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	45.579,57
Vedligeholdelse af maskiner	223050	15.108,14
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	300.344,18
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	80.972,50
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	13.765,23
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	4.122,76
Anskaffelser i alt	223100..223199	98.860,49
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	13.652,60
Copydan	223230	1.821,62
Ikke-skattepligtige godtgørelser	223620	23.600,00
AUB	223810	8.593,71
Menighedsråds-samarbejde Thyborøn	224022	18.433,98
Menighedsråds-samarbejde Øst kirker	224024	-12.580,50
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	24.571,83
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	46.492,78
Varme	225510	53.258,28
EL	225520	77.671,75
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	255.516,05
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	9.876,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	4.718,00
IT i alt	226500..226599	14.594,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	7.431,25
Porto og fragt m.v.	227010	468,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	9.547,51
Folkekirkens selvforsikring og Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning	227025	20.733,88
Rengøring efter regning	227035	2.020,00
Græsslåning, hækkлипning, snerydning m.v. fra ekstern leverandør	227040	17.286,77
Annoncering	227045	6.182,00
Trykning	227050	61.732,50
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	10.825,00
Kørsel af affald	227065	7.595,05
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	1.600,00
Gebyrer	227075	109,68
Diverse tjenesteydelser	227080	35.093,75
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	180.625,39
Køb øvrige varer til forbrug		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Kontorudgifter	228010	11.103,62
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	2.819,95
Undervisningsmaterialer	228020	19.473,87
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	6.298,87
Abonnementer/bøger/aviser	228030	7.154,90
Indkøb til fortæring	228035	28.766,40
Planter, grus, gran m.v.	228045	26.539,00
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	8.370,85
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	8.869,96
Arbejdstøj og udstyr	228065	6.016,19
Brændstof	228075	806,19
Oblater, altervin og lign.	228080	948,75
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	127.168,55
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-0,06
Momsreguleringskonto	229120	504,89
Reguleringer i alt	229100..229510	504,83
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	987.452,37
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteafkast gravsteds kapitaler	255010	-9.650,14
Renteafkast af præste- og kirkeembede kapitaler	255020	-128,92
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-9.779,06
Finansielle udgifter		
Morarenteudgifter	268010	80,66
Øvrige renteudgifter	269010	6.435,82
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	6.516,48
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
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		
Større istandsættelsesarbejder	512310	151.616,71
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	151.616,71
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	243.168,95
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	3.538,42
Indgående moms	612110	-0,10
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	14.245,23
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	25.784,13
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	1.926.597,93
Tilgodehavender i alt	610000..619999	1.970.165,61
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	1.343.215,06
Likvider i alt	630000..639999	1.343.215,06
Aktiver i alt	520000..649999	3.313.380,67
Passiver		
Egenkapital		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-25.784,13
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-72.795,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-3.273,99
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-1.000.645,88
Frie midler - afgrænsede projekter	741150	-70.000,00
Frie midler - afgrænsede projekter	741151	-45.000,00
Frie midler - afgrænsede projekter	741155	-25.000,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-1.242.499,00
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-1.926.597,93
Hensættelser i alt	760000..779999	-1.926.597,93
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-102.224,23
Gæld til andre menighedsråd	951810	-544,46
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-7.400,00
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969011	-956,85
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-2.949,00
Udgående moms	972520	0,09
Momsafregning - skyldig	972530	-23.958,00
Skyldig søgne-helligdagsbet. - tidligere beskattet	973030	-3.088,35
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-2.082,75
Skyldige feriegiro	978810	-1.080,19
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	883.404,67
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-883.404,67
Afstemningskonto B-indkomst (debet)	987310	3.395,04
Afstemningskonto B-indkomst (kredit)	987320	-3.395,04
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-144.283,74
Passiver i alt	720000..989999	-3.313.380,67
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Indbetalt i 2022	Skyldig ultimo 2022
Alle medarbejdere	3	0,00	0,00