

ÅRSREGNSKAB 2020

for Kapernaums Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7062

CVR-nr. 39165090

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Kapernaums 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Kapernaums Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kapernaums Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære 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, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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.

København, den 15. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 1:

Der er modtaget 5%-midler kr. 117.325,00 til lydanlæg til kirken.

Formål 2:

Indtægter, ligger over budget, da varmebidrag for præsten var højere end budgetteret. Løn følger budget med 98,64% af årsbudget.

Øvrige driftsudgifter, ligger over budget, da der bl.a er indkøbt lydanlæg til kirken (5%-midler modtaget).

Flere udgifter til pleje af udenomsarealer samt kørsel af affald.

Formål 3:

Der er modtaget indtægter fra babysalmesang.

Løn følger budget med 99,82% af årsbudget.

Øvrige driftsomkostninger, ligger under forventet budget på grund af færre aktivitet under coronakrisen.

Formål 5:

Indtægter, ligger under forventet budget, da huslejeomkostninger til ny præst ikke var kendt ved budgetlægningen.

Øvrige driftsudgifter, ligger over budget, da ejendomsskatter er steget samt flere omkostninger til vedligeholdelse af udendørsareal.

Formål 6:

Lønnen, ligger lidt over forventet budget 103,51%. Udbetalings af feriepenge.

Øvrige driftsudgifter, ligger lidt over forventet budget på grund af ekstra udgifter i forbindelse med Jubilæum.

Vedligeholdelsesplan kirken (Formål 2):

Overført fra 2019 kr. 44.010,00

Budget 2020 kr. 0,00

Forbrug 2020 kr. 44.010,00

Overført 2020 kr. 0,00

Vedligeholdelsesplan Præstebolig (Formål 5):

Alt er brugt i 2020 intet, at overføre til 2021.

Resultat drift 2020 kr. -124.607,23 (negativ)

Frie midler MR 01.01.2020 kr. 99.856,60

Frie midler i alt MR 31.12.2020 kr. -24.750,63 (negativ)

Anlægsarbejder

Overført fra 2019: kr. 3.053.867,02

Tillægsbevilling: kr. 17.326,94

Forbrug 2020: kr. 2.212.578,76

Overføres til 2021: kr. 858.615,20

Der er i forbindelse med renoveringsprojektet i Kirken fundet en gammel brød/kloak som har givet uforudsete udgifter i forbindelse med projektet. Det forventes, at kr. 135.087,50 ansøges som 5%-midler i 2021.

Der er vedhæftet byggeregnskab for afslutning af kirketaget samt renovering af Svanevej 9.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1. Om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret.

2. Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Brønshøjs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Brønshøj Kirke.

3. Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjergs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Tingbjerg Kirke.

4. Kirkeadministration.dk forsøgsordning 2

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.041.053,96	2.923.729,00	2.924.806,73
Øvrig drift i alt	-3.165.661,19	-2.923.729,00	-3.120.690,68
2 Kirkebygning og sognegård	-722.596,25	-547.456,00	-632.466,78
Indtægter	16.967,82	13.000,00	13.649,31
Udgifter, løn	-177.348,43	-179.795,00	-173.337,68
Udgifter, øvrig drift	-562.215,64	-380.661,00	-472.778,41
3 Kirkelige aktiviteter	-1.289.207,99	-1.331.799,00	-1.375.345,76
Indtægter	4.143,25	0,00	5.506,04
Udgifter, løn	-1.161.947,25	-1.163.990,00	-1.210.586,90
Udgifter, øvrig drift	-131.403,99	-167.809,00	-170.264,90
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.	-150.537,06	-104.000,00	-129.052,41
Indtægter	56.246,17	65.000,00	47.193,57
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-206.783,23	-169.000,00	-176.245,98
6 Administration og fællesudgifter	-989.891,73	-936.751,00	-955.015,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-533.511,89	-515.431,00	-562.337,27
Udgifter, øvrig drift	-456.379,84	-421.320,00	-392.678,61
7 Finansielle poster	-13.428,16	-3.723,00	-28.809,85
A Resultat af drift	-124.607,23	0,00	-195.883,95

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	7.410.000,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	17.326,94	0,00	3.901.459,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.177.460,01	0,00	-4.604.246,60
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-35.118,75	0,00	-413.702,38
B Resultat af anlæg	-2.195.251,82	0,00	6.293.510,06
C Resultatopgørelse	-2.319.859,05	0,00	6.097.626,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.661,43	0,00	-11.661,43
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	0,00	-155.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-55.846,11	80.596,74	24.750,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.053.867,02	2.195.251,82	-858.615,20
741150 Frie midler - Vedligeholdelsesplan Kirke	-44.010,49	44.010,49	0,00
742010 Årsafslutningskonto	2.319.859,05	-2.319.859,05	0,00

Styring anlægsaktiviteter m.v. 2020 Kapernaumskirken

Formalsko	Projekt	Videreførte anlægsudgifter fra 2019 (+ eller -)	Anlægsudgifter ifølge budget 2020	plus = hersebe minus = gennemførte opsparinger		plus = herimagne minus = betalre afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt Koster Mellem anlæg (+/-)	Forskellingsgrange	Forskellingsgrange indbragt til Provstiet	Godkendt Skatteaf Hvklførelse 77 til anlæg	Skyldig anlæg Til Hvklførelse 77 og Tagerstø Fra salg af Hvklførelse 77	Renter	Midler til afdrag i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsudgifter overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsudgifter til 2021 (+ eller -)
8007	Kirketag Kapernaum	973.119,48							-973.119,48									
8011	Renovering Kirken	2.100.659,26							454.058,87						2.554.718,13	1.813.518,15		*1)
8012	Møbler til menighedsstuen								306.450,50						306.450,50	306.450,50		*3)
8014	Treer omkring kirken								9.371,88						9.371,88	9.371,88		*1)
8016	Udsmykning- og beplantning af gårdehave								120.000,00						120.000,00			*1)
8017	Andel af ekstra udgifter ifm. kirkens jubilæum								48.119,48						48.119,48	48.119,48		*1)
8507	Renovering af Svanevej	-19.911,72						17.326,94	35.118,75						-2.584,78	-2.584,78		*2)
8512	SV9 Rep af træer														35.118,75	35.118,75		*1)
	Bevillinger i alt (netto)	3.053.867,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.326,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.071.193,96	2.212.578,76	0,00	
	Primo ultimo																	2.195.291,82

*1) Kirketagsprojektet er afsluttet - restbeløbet kr. 973.119,48 er godkendt af Provstiet den 2. december 2020 til konvertering til andre anlægsprojekter 8011-8012-8014-8016-8017-8512

*2) Der er i 2019 givet tillægsbevilling pr kr. 393.790,66 til Renovering af Svanevej 9 - rest -2.584,78

*3) Renoveringen af kirken er endnu ikke afsluttet. Regnskabets indeholder udgifter på kr. 135.087,50 vedrørende brødkloak, hvortil der skal ansøges om 5-midler, da det er en uforudset omkostning.

Driftsplan og tillægsbevillinger + særlig indsats

Projekt	Videreførte driftsmidler 2019 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2020	Tillægsbevillinger driftsmidler	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Videreførte driftsmidler til 2021 (+ eller -)	Driftsresultat (pr. 31-12-2020)
Kirken	44.010			44.010	44.010,00	0,00	-124.607,23
SV9		50.000		50.000	50.000	0	0,00
		50.000	0	94.010	94.010,00	0,00	-124.607,23
							99.856,60
							-24.750,63
							0,00
							-24.750,63

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
35.691,74	179.028,83
0,00	1.188,75
24.030,31	166.178,65
11.661,43	11.661,43
0,00	0,00
5.097.166,99	1.136.519,44
5.093.977,49	1.134.049,44
3.189,50	2.470,00
5.132.858,73	1.315.548,27

-3.320.385,05	-1.000.526,00
-11.661,43	-11.661,43
-155.000,00	-155.000,00
-55.846,11	24.750,63
-3.053.867,02	-858.615,20
-44.010,49	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.812.473,68	-315.022,27
-1.850.272,88	-56.018,63
37.799,20	-259.003,64
-5.132.858,73	-1.315.548,27

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.923.728,96	2.923.729,00	2.934.074,04	2.923.728,96	0,00	0,00
117.325,00	0,00	-9.267,31	117.325,00	0,00	0,00
3.041.053,96	2.923.729,00	2.924.806,73	3.041.053,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-497.816,43	-440.452,00	-414.930,82	0,00	-174.691,80	-323.124,63
-220.162,70	-50.000,00	-124.549,16	0,00	-2.656,63	-217.506,07
-215,39	0,00	-1.351,25	0,00	0,00	-215,39
-4.401,73	-57.004,00	-91.635,55	16.967,82	0,00	-21.369,55
-722.596,25	-547.456,00	-632.466,78	16.967,82	-177.348,43	-562.215,64

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-824.489,34	-754.488,00	-821.379,27	0,00	-762.472,82	-62.016,52
-75.475,18	-97.306,00	-79.059,00	0,00	-42.757,02	-32.718,16
-123.658,42	-136.344,00	-140.284,07	0,00	-97.086,93	-26.571,49
-86.614,48	-95.391,00	-80.565,85	4.143,25	-84.012,97	-6.744,76
-97.591,18	-148.531,00	-142.287,08	0,00	-94.838,12	-2.753,06
-81.379,39	-97.939,00	-111.770,49	0,00	-80.779,39	-600,00
0,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.289.207,99	-1.331.799,00	-1.375.345,76	4.143,25	-1.161.947,25	-131.403,99

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.668,75	0,00	-29.246,73	0,00	0,00	2.668,75
-153.205,81	-104.000,00	-99.805,68	56.246,17	0,00	-209.451,98
-150.537,06	-104.000,00	-129.052,41	56.246,17	0,00	-206.783,23

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-202.279,39	-153.045,00	-229.990,39	0,00	-38.820,64	-163.458,75
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-87.665,26	-83.000,00	-78.399,62	0,00	-24.999,96	-62.665,30
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-128.195,02	-108.266,00	-126.189,41	0,00	-92.244,38	-35.950,64
63 Bygning	-28.125,00	-36.625,00	-29.755,42	0,00	-28.125,00	0,00
64 Økonomi	-137.687,14	-135.200,00	-133.435,81	0,00	-27.523,14	-110.164,00
65 Personregistrering - civil	-250.688,54	-259.914,00	-262.433,07	0,00	-250.688,54	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-71.110,23	-62.728,00	-81.306,30	0,00	-71.110,23	0,00
67 Efteruddannelse	-2.900,00	-18.000,00	-11.689,06	0,00	0,00	-2.900,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-1.267,79	0,00	-281,80	0,00	0,00	-1.267,79
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-79.973,36	-79.973,00	-1.535,00	0,00	0,00	-79.973,36
I alt	-989.891,73	-936.751,00	-955.015,88	0,00	-533.511,89	-456.379,84

7 Finansielle poster

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-13.486,47	-3.723,00	-28.868,15	0,00	0,00	-13.486,47
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	58,31	0,00	58,30	58,31	0,00	0,00
I alt	-13.428,16	-3.723,00	-28.809,85	58,31	0,00	-13.486,47

8 Anlægsramme

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-2.177.460,01	0,00	-4.604.246,60	0,00	0,00	-2.177.460,01
85 Præsteboliger	-35.118,75	0,00	-413.702,38	0,00	0,00	-35.118,75
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	7.410.000,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	4.516.044,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	17.326,94	0,00	-614.584,96	17.326,94	0,00	0,00
I alt	-2.195.251,82	0,00	6.293.510,06	17.326,94	0,00	-2.212.578,76

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

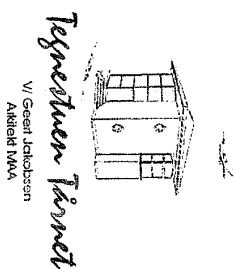
Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Utterslev KBH 14ay	618	5.300.000	3.027.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.300.000			

**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.*

År	2020
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Afregnes_	Kollekt i alt
Folkekirkens Nødhjælp	0123-4567890123	139,00		139,00	139,00
Menighedspleje	4567-8901234567	1.905,00		1.905,00	1.905,00
Total		2.044,00		2.044,00	2.044,00

Byggeregnskab vedr. Svanevej 9.



13-02-2019

Arbejder	Budget	%	Faktura	%
Malerarbejder	189.055,00	60,20	189.055,00	60,01
Snedkerarbejder	25.000,00	7,96	27.510,00	8,73
Elarbejder	5.000,00	1,59	17.898,89	5,68
VVS-arbejder	15.000,00	4,78	18.754,00	5,95
Silbning og lakering af gulve	18.000,00	5,73	14.915,74	4,73
Nye greb til lågerne	-		1.080,00	0,34
Omlægning af låse overalt*	-		9.478,90	3,01
Safety 10%	25.205,50	8,03		-
Udbud, tilsyn, aflev.	36.800,00	11,72	36.340,00	11,54
I alt	314.060,50	100,00	315.032,53	100,00
25% moms	78.515,13		78.758,13	

Totalt 392.575,63 kr.

393.790,66

Underskud i forhold til budget 1.215,04 kr.

0,31 % Inkl. moms

* underskuddet skyldes bl.a. at alle låse inkl. brevkasse og porte blev udskiftet og lagt om - kun 1 nøgle til alle låse!

23-09-2020:

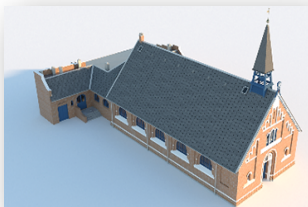
Der er efterfølgende udført en række arbejder iht. indflytningssynet den 2. maj 2019.

Gulvbelægninger	48.175,00	inkl. moms
Murteparationer	26.681,25	inkl. moms
Maling af sokkel	8.137,50	inkl. moms
Ny kælderdrør massiv	11.875,00	inkl. moms
I alt	94.868,75	inkl. moms

488.659,41



Svanevej 19, 2770 Kastrup
Tlf. 3282 9519 Fax 3282 9419
SE-nr. 52193055
E-mail: g@tegnestuen-toemrer.dk



05-03-2019

Byggeregnskab for tagrenoveringen af Kapernaumskirken

Budget	3.612.835,20	ekskl. moms
Accepteret byggesum	2.204.910,00	ekskl. moms

	Betalinger	Ekstraarbejder Skougruppen
A conto faktura nr. 01	800.000,00	
Aftaleseddel nr. 01 Malerarbejde		21.500,00
Aftaleseddel nr. 02 Isoleringsarbejder under loft		61.500,00
Aftaleseddel nr. 03 Ekstraarbejder vedr. blikkenslagerarbejde		172.084,00
Aftaleseddel nr. 04 Ekstra papiruldisolering		7.650,00
Aftaleseddel nr. 05 Ekstra vindstoppeplader		10.360,00
Ekstra i alt	273.094,00	273.094,00
A conto faktura nr. 02	800.000,00	
Slutfaktura (efter fradrag af kr. 26.975 kr.)	577.935,00	
I alt betaling til Skougruppen	2.451.029,00	
Afrensninger fra GNS A/S i alt	28.300,00	
Ekstra malerudgifter loft	21.311,00	
Retablering af plankeværk mod nabogård	17.364,33	
Samlede håndværkerudgifter	2.518.004,33	
Projektering, rådgivning, opfølgning, tilsyn, regnskab. Arkitekter / ingeniører i alt i projektføreløbet	368.822,25	
Samlede udgifter til projektet "Tagrenovering"	2.886.826,58	
Det samlede budget	3.612.835,20	
Forskel	726.008,62	
25% moms	181.502,16	
I alt inkl. moms	907.510,78	



Skøjtevej 19, 2770 Kastrup
Tlf. 3252 9519 Fax 3252 9419
SE-nr. 52195055
E-mail: gj@tegnestuenaarnet.dk