

ÅRSREGNSKAB 2022

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7082

CVR-nr. 10266017

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Vor Frelzers 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 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

Forklaringer til regnskab 2022

Regnskabet viser et overskud på kr. 6.063.405.

Efter hensættelser i henhold til motivationsaftalen, udgør de frie midler herefter kr. 3.338.468.

De frie midler ønsker vi at disponere således:

Gulv i kirke	-250.000
Lydanlæg i kirke	-1.500.000

Disse placeres på konti til frie midler til afgrænsede projekter.

Kirkelige aktiviteter	-500.000
Kommunikation/udstyr	-250.000
Vikardækning	-300.000
Vedligeholdelse	-500.000

Disse indgår i de frie midler, som herefter udgør kr. 1.588.468,01

Forklaring til afvigelser af løn:

"Det samlede lønforbrug pr 31.12 er på kr. 9.184.233 af de budgetterede kr. 7.675.782, hvilket svarer til 120%.

Saldoen på konto 181610 til feriepenge overstiger det budgetterede. Der er brugt kr. 426.489 af de budgetterede kr. 258.939, hvilket giver et forbrug på 165%.

Dette kan bl.a. forklares med fratrædelser i løbet af 2022 og deraf følgende feriepengeafregning, samt et øget vikarforbrug pga. vakancer blandt de faste sangere og kirketjenerne. For vikarerne foregår afregning til Feriekonto løbende. Vikarbudgettet viser et forbrug på 187% pr. 31.12, hvilket også skyldes at Tårnfalkene er timelønnede og indgår i dette budget.

På konto 181710 (Lønmodtagernes Fond for tilgodehavende feriemidler) er afregnet kr. 564.305, der ikke indgår som post i budgettet. De er modtaget som en tillægsbevilling.

På konti vedr. B-honorar (186840, 186850 og 186860) er brugt kr. 380.523 af de budgetterede kr. 226.201, hvilket svarer til 168%.

Der er modtaget refusion for sygdomsbetinget fravær på kr. 21.624."

Forklaring til mer-/mindreforbrug af følgende formål og grupper:

Gruppe 2: Bygninger

Udgifter til øvrige drift på kirkebygning og sognegård er på 112% af budgettet på kr. 1.317.000.

Udgifterne ligger generelt under eller omkring det budgetterede. Dog er udgiften til el i kirken høj. Der er brugt 270% af budgettet på kr. 60.000. Også udgiften til renholdelse på formål 2140 ligger højt, idet der er brugt 171% af budgettet på kr. 286.000. Her har der været udgifter til vinduespolering, kr. 194.000, og til rengøring af loft, kr. 97.500.

Gruppe 3: Kirkelige aktiviteter

Udgifter til øvrige drift på kirkelige aktiviteter er på 116% af budgettet på kr. 600.368.

Til gudstjenester på gr. 31 er der brugt 152% af budgettet på kr. 179.508. Her er det især udgifterne til salmebøger og bibler der ligger højere end budgetteret. På 3434 Kommunikation er der betalt kr. 24.500 til Omprioriteringspuljen, og forbruget er derfor 157% af de budgetterede kr. 38.500. Også på formål 3535 Kor er der betalt til Omprioriteringspuljen, og forbruget er her 247% af det budgetterede kr. 30.000. På koncertkontoen, formål 3636, er der brugt 125% af budgettet på kr. 120.000.

Gruppe 4: Kirkegård

Indtægter på Kirkegården er på 116% af de budgetterede kr. 1.246.198. Indtægterne er ikke fordelt jævnt over de forskellige kvartaler.

Udgifter til øvrige drift på Kirkegården er på 110% af de budgetterede kr. 501.000. Merforbruget er især udgifter til vedligeholdelse af bygning og maskiner. Elforbruget ligger her på 118% af de budgetterede kr. 25.000.

Pr. 31.12. var der et tilgodehavende hos debitorerne på kr. 94.000. Der er forfaldne debitorer fra 2019 og 2021.

Gruppe 5: Præstebolig

Udgifterne til øvrig drift i præsteboligerne ligger på 195% af de budgetterede kr 190.000. Heri indgår betalingen af kr. 133.484 til frikøb af Mart.nr. 534 Christianshavns Kvarter, som finansieres af frigivne stiftsmidler. Hvis frikøbet fraregnes, er forbruget på 125% af det budgetterede.

Gruppe 5: Tårn

Tårnets indtægter ligger på 236% af de budgetterede kr. 4.568.113.

Forbruget ligger på 88% af de budgetterede kr. 440.000. Der er udarbejdet beregning for Tårnet.

Gruppe 6: Administration

Udgifter til øvrige drift på Administration og fællesudgifter er på 115% af budgettet på kr. 983.681. Der er på formål 6060 Kontorhold brugt kr. 235.775 af et budget på kr. 70.000 på IT-udstyr. På gr. 69 er udgiften til forsikring højere end forventet, da der ikke er budgetteret med betaling til Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelse.

Gruppe 7: Finansielle poster

Der er udgiftsført afregning af indefrosne feriemidler på gr. 79, men disse udlignes af udbetalinger fra provstiet bogført på gr. 11.

Øvrigt:

I henhold til motivationsaftalen for Tårnet er der ved resultatdisponeringen hensat følgende:

741152 Provstiets andel af tårnmidler: kr. 4.123.321,75

741151 Sognets reserverede andel af tårnmidler: kr. 800.000

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdets der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Stanleys Gaard	Christians sogns menighedsråd	Christians sogns kirkekasse	Finn Damgaard, Næstformand
KirkeAdministration	KirkeAdministrations øvrige medlemsogne	KirkeAdministration	Solveig Spangsberg
Mødestedet Amager	Menighedsrådene i Amagerbro og Amagerland provsti	Amagerbro provstiuvalg's regnskabsfører	Lars Schou Pedersen
Samarbejde om snerydning mv.	Nathanaels Kirke	Vor Frelser kirkegård	Thomas Edvardsen
Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne	Øvrige sogne i provstiet	Amagerbro Provsti	Marlene Lindsten
ChurchDesk	Øvrige sogne i provstiet	Amagerbro Provsti	Louise Dinesen, Kordegn
Juniorkor	Øvrige sogne i provstiet	Amagerbro Provsti	Marianne Øxenberghansen, medlem af MR

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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	7.586.584,68	7.060.067,00	5.945.611,00
Øvrig drift i alt	-1.523.179,44	-6.533.551,00	-5.079.958,82
2 Kirkebygning og sognegård	-2.064.053,03	-1.755.259,00	-1.406.895,72
Indtægter	41.402,23	25.000,00	35.466,19
Udgifter, løn	-624.106,09	-463.259,00	-438.653,32
Udgifter, øvrig drift	-1.481.349,17	-1.317.000,00	-1.003.708,59
3 Kirkelige aktiviteter	-4.230.952,23	-4.109.363,00	-2.852.467,67
Indtægter	60.788,27	30.000,00	80.705,00
Udgifter, løn	-3.593.840,54	-3.538.995,00	-2.626.275,32
Udgifter, øvrig drift	-697.899,96	-600.368,00	-306.897,35
4 Kirkegård	-505.931,74	-532.208,00	-742.358,49
Indtægter	1.442.065,17	1.246.198,00	1.280.303,96
Udgifter, løn	-1.397.218,83	-1.277.406,00	-1.563.456,70
Udgifter, øvrig drift	-550.778,08	-501.000,00	-459.205,75
5 Præstebolig mv.	8.056.036,06	1.267.183,00	1.594.479,57
Indtægter	10.959.820,55	4.707.113,00	4.240.856,78
Udgifter, løn	-2.021.002,16	-1.536.439,00	-1.896.315,97
Udgifter, øvrig drift	-882.782,33	-1.903.491,00	-750.061,24
6 Administration og fællesudgifter	-2.107.676,97	-1.843.364,00	-1.518.570,07
Indtægter	6.912,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-983.759,64	-859.683,00	-797.336,01
Udgifter, øvrig drift	-1.130.829,33	-983.681,00	-721.234,06
7 Finansielle poster	-670.601,53	439.460,00	-154.146,44
Indtægter	22.389,08	6.029,00	20.383,08
Udgifter, løn	-564.305,47	526.516,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-128.685,14	-93.085,00	-174.529,52
A Resultat af drift	6.063.405,24	526.516,00	865.652,18

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)	885.399,00	885.399,00	987.220,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-12.124.175,67	-9.000.000,00	-4.842.689,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-88.000,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-340.959,23	-396.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-11.579.735,90	-8.510.601,00	-3.943.469,80
C Resultatopgørelse	-5.516.330,66	-7.984.085,00	-3.077.817,62

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-602.891,83	133.484,00	-469.407,83
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-156.832,00	0,00	-156.832,00
721150 Langfristet gæld	4.426.994,32	-885.398,84	3.541.595,48
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.078.759,40	490.291,39	-1.588.468,01
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-31.005.404,96	12.465.134,74	-18.540.270,22
741151 Frie midler - Reservefond, Tårn	0,00	-800.000,00	-800.000,00
741152 Frie midler - Reserverede midler, Provsti	0,00	-4.123.321,75	-4.123.321,75
741153 Frie midler - Gulv i kirke	0,00	-250.000,00	-250.000,00
741154 Frie midler - Lydanlæg i kirke	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
742010 Årsafslutningskonto	5.516.330,66	-5.516.330,66	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-3.219,32	0,00	-3.219,32

Styring anlægsaktiviteter 2022 Vor Frelsers sogn

Anlægsaktiviteter Opgjort pr. : 31.12.

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte aldrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud Fondsmidler	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+ eller -)
8004 Kirkens sandsten	26.146.274										26.146.274	12.124.176		14.022.098 ¹⁾
8008 Anneksbygning / midlertidige lokaler	3.903.975										3.903.975			3.903.975
	0										0			0
	0										0			0
8801 Tårn														
Sikkerhedsforanstaltning	396.000										396.000	340.959		55.041
Frikøb Ved Volden (lån)	203.641	885.399				-885.399					203.641			203.641
Overførte driftsmidler	355.514										355.514			355.514
Bevillinger i alt (netto)	31.005.405	885.399	0			-885.399	0	0	0	0	31.005.405	12.465.135	0	18.540.270

Videreførte midler primo/ultimo

12.465.135

1) Renteudgift af sandstensmidler indgår i forbrug på anlægsprojekt 8004.

Tillægsbevillinger samt Frie midler - formålsreserveret

Projekt	Overførte midler fra 2021	Midler modtaget / reserveret 2022	Forbrug i 2022	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2023
Feriepengeforpligtelse		526.516	526.516	7900	0
Bortfald af motivationsaftale	452.000		452.000	Drift	0
Frikøb garage		133.484	133.484	5130	0 a)
I alt	452.000	660.000	1.112.000		0

Noter: a) Frigivne stiftsmidler til frikøb

Driftsresultat - Frie midler pr. 31.12..

Driftsresultat	6.063.405
Frikøb garage	133.484
Resultat af afsluttet anlæg	0
Kirkegårdsens frie midler	-13.859
Renter og drift overført til/fra anlægsarbejder	0
Driftsresultat ialt overført til frie midler	6.183.030
Frie midler pr. 1.1.2022 (ikke-reserveret)	2.078.759
Provstiets andel af tårnmidler, 741152	4.123.322
Sognets reserverede andel af tårnmidler, 741151	800.000
Frie midler	3.338.469

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

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

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
2.144.090,71	1.405.455,29
211.667,28	95.400,54
566.552,82	100.169,44
602.891,83	469.407,83
762.978,78	740.477,48
0,00	0,00
33.620.698,71	29.616.699,63
33.619.807,21	29.616.267,13
891,50	432,50
35.764.789,42	31.022.154,92

-29.420.113,19	-23.889.923,65
-602.891,83	-469.407,83
-156.832,00	-156.832,00
4.426.994,32	3.541.595,48
-3.219,32	-3.219,32
-2.078.759,40	-1.588.468,01
-31.005.404,96	-18.540.270,22
0,00	-6.673.321,75
-762.978,78	-740.477,48
-762.978,78	-740.477,48
-4.426.994,32	-3.541.595,48
-4.426.994,32	-3.541.595,48
-1.154.703,13	-2.850.158,31
-272.325,98	-2.666.257,71
-31.080,00	0,00
-662.122,33	0,00
-20.000,00	-20.000,00
-169.174,82	-163.900,60
-35.764.789,42	-31.022.154,92

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.060.068,96	7.060.067,00	5.493.611,00	7.060.068,96	0,00	0,00
526.515,72	0,00	452.000,00	526.515,72	0,00	0,00
7.586.584,68	7.060.067,00	5.945.611,00	7.586.584,68	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.694.711,10	-1.390.259,00	-1.025.355,02	1.000,00	-624.106,09	-1.071.605,01
-303.913,48	-318.000,00	-312.800,20	0,00	0,00	-303.913,48
-20.332,32	-40.000,00	-72.856,83	0,00	0,00	-20.332,32
-45.096,13	-7.000,00	4.116,33	40.402,23	0,00	-85.498,36
-2.064.053,03	-1.755.259,00	-1.406.895,72	41.402,23	-624.106,09	-1.481.349,17

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.237.473,39	-2.917.821,00	-2.065.188,08	2.000,00	-2.965.843,07	-273.630,32
-60.375,80	-64.000,00	-54.613,15	0,00	-3.000,00	-57.375,80
-206.712,60	-366.400,00	-278.502,84	0,00	-7.000,00	-199.712,60
-218.432,62	-138.500,00	-50.221,15	0,00	-147.428,14	-71.004,48
-104.133,03	-65.250,00	-44.080,29	10.400,00	-83.800,00	-30.733,03
-408.058,99	-512.392,00	-338.412,74	25.888,27	-376.269,33	-57.677,93
4.234,20	-45.000,00	-21.449,42	22.500,00	-10.500,00	-7.765,80
-4.230.952,23	-4.109.363,00	-2.852.467,67	60.788,27	-3.593.840,54	-697.899,96

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-661.245,74	-657.208,00	-858.112,49	1.271.501,17	-1.397.218,83	-535.528,08
155.314,00	125.000,00	115.754,00	170.564,00	0,00	-15.250,00
-505.931,74	-532.208,00	-742.358,49	1.442.065,17	-1.397.218,83	-550.778,08

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
56 Funktionærbolig
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-200.827,12	-58.000,00	-37.098,89	74.753,25	0,00	-275.580,37
-9.798,43	7.000,00	28.390,69	85.050,00	0,00	-94.848,43
0,00	-1.273.491,00	-60.908,00	0,00	0,00	0,00
-275.367,17	0,00	-647.720,52	0,00	-150.367,17	-125.000,00
8.542.028,78	2.591.674,00	2.311.816,29	10.800.017,30	-1.870.634,99	-387.353,53
8.056.036,06	1.267.183,00	1.594.479,57	10.959.820,55	-2.021.002,16	-882.782,33

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-452.229,97	-299.985,00	-253.226,26	0,00	-34.550,95	-417.679,02
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-268.705,99	-212.790,00	-197.983,85	0,00	-188.772,70	-79.933,29
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-471.832,07	-405.911,00	-256.103,83	6.912,00	-206.428,58	-272.315,49
63 Bygning	-12.511,00	-28.201,00	-25.022,00	0,00	-12.511,00	0,00
64 Økonomi	-398.428,43	-343.530,00	-329.622,58	0,00	-198.428,43	-200.000,00
65 Personregistrering - civil	-89.015,87	-96.296,00	-85.732,28	0,00	-88.761,56	-254,31
66 Personregistrering - kirkelig	-229.892,21	-238.423,00	-220.354,06	0,00	-229.256,42	-635,79
67 Efteruddannelse	-59.233,65	-100.000,00	-33.668,29	0,00	-25.050,00	-34.183,65
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-125.827,78	-118.228,00	-116.856,92	0,00	0,00	-125.827,78
I alt	-2.107.676,97	-1.843.364,00	-1.518.570,07	6.912,00	-983.759,64	-1.130.829,33

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-63.084,67	-63.085,00	-101.820,87	0,00	0,00	-63.084,67
72 Øvrige renteudgifter	-54,00	-30.000,00	-72.708,65	0,00	0,00	-54,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-65.546,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.546,47
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.454,22	6.029,00	6.028,94	5.454,22	0,00	0,00
76 Momsregulering	16.934,86	0,00	14.354,14	16.934,86	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-564.305,47	526.516,00	0,00	0,00	-564.305,47	0,00
I alt	-670.601,53	439.460,00	-154.146,44	22.389,08	-564.305,47	-128.685,14

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-12.124.175,67	-9.000.000,00	-4.842.689,80	0,00	0,00	-12.124.175,67
83 Kirkegård	0,00	0,00	-88.000,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	-340.959,23	-396.000,00	0,00	0,00	0,00	-340.959,23
92 Ligningsbeløb anlæg	885.399,00	885.399,00	987.220,00	885.399,00	0,00	0,00
I alt	-11.579.735,90	-8.510.601,00	-3.943.469,80	885.399,00	0,00	-12.465.134,90

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		
534 af Chr.havns Kvt.	172	3.900.000	560.900		Præstebolig 1 (ejerlejlighed)
534 af Chr.havns Kvt.	20	69.000			Garage (Ved Volden 1)
265 af Amagerbros Kvt.	223	2.550.000	1.125.200		Præstebolig 2 (ejerlejlighed)
483 af Chr.havns Kvt.	428	13.300.000	3.210.000		Deles med Christians 50/50
275 af Chr.havns Kvt.	0	0	0		Kirke
Ejendomsværdi i alt		19.819.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningssordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Kollekt 2022

Dato	Formål	Beløb, kontant	*) Beløb, MobilePay	Beløb, i alt	Formål i alt
07-08-2022	Blå Kors	75,50	1.500,00	1.575,50	
14-08-2022	Blå Kors	25,00		25,00	
21-08-2022	Blå Kors	50,00	50,00	100,00	
28-08-2022	Blå Kors	5,00	50,00	55,00	1.755,50
13-05-2022	Børnesagens Fællesråd	-			
14-05-2022	Børnesagens Fællesråd	-			
24-12-2022	Børnesagens Fællesråd		1.390,00	1.390,00	
25-12-2022	Børnesagens Fællesråd		200,00	200,00	
26-12-2022	Børnesagens Fællesråd				1.590,00
12-06-2022	Danske Sømands- og udenlandskekirker	20,00		20,00	
19-06-2022	Danske Sømands- og udenlandskekirker	20,00		20,00	
26-06-2022	Danske Sømands- og udenlandskekirker	50,00	50,00	100,00	
03-07-2022	Danske Sømands- og udenlandskekirker	125,00		125,00	265,00
04-09-2022	Den Danske Diakonissestiftelse	110,00	370,00	480,00	
11-09-2022	Den Danske Diakonissestiftelse	50,00	100,00	150,00	
18-09-2022	Den Danske Diakonissestiftelse	100,00	50,00	150,00	
25-09-2022	Den Danske Diakonissestiftelse	-			780,00
02-01-2022	Det Danske Bibelselskab	70,00		70,00	
09-01-2022	Det Danske Bibelselskab	40,00	50,00	90,00	
16-01-2022	Det Danske Bibelselskab	6,00	25,00	31,00	
23-01-2022	Det Danske Bibelselskab	25,00		25,00	216,00
27-02-2022	Folkekirken Nødhjælp	40,00		40,00	
06-03-2022	Folkekirken Nødhjælp	130,00	200,00	330,00	
13-03-2022	Folkekirken Nødhjælp	170,00	100,00	270,00	
13-03-2022	Folkekirken Nødhjælp	36.626,00		36.626,00	
20-03-2022	Folkekirken Nødhjælp	58,00		58,00	
27-03-2022	Folkekirken Nødhjælp	75,00	25,00	100,00	
31-03-2022	Folkekirken Nødhjælp	89,00		89,00	37.513,00
02-10-2022	KFUM's Sociale Arbejde	4,00	50,00	54,00	
09-10-2022	KFUM's Sociale Arbejde	137,50	50,00	187,50	
16-10-2022	KFUM's Sociale Arbejde	245,00	10,00	255,00	
23-10-2022	KFUM's Sociale Arbejde	50,00	25,00	75,00	571,50
08-05-2022	KFUM's Soldatermission	115,00	50,00	165,00	
15-05-2022	KFUM's Soldatermission	205,00	130,00	335,00	
22-05-2022	KFUM's Soldatermission	-			
26-05-2022	KFUM's Soldatermission	-			500,00
30-10-2022	Kirkens Korshær	35,00		35,00	
06-11-2022	Kirkens Korshær	11,00		11,00	
13-11-2022	Kirkens Korshær	90,00	50,00	140,00	
20-11-2022	Kirkens Korshær	70,00		70,00	256,00
17-04-2022	Kofoeds Skole	121,00	80,00	201,00	
18-04-2022	Kofoeds Skole	-			
24-04-2022	Kofoeds Skole	20,00		20,00	
01-05-2022	Kofoeds Skole	280,00	127,50	407,50	628,50

13-03-2022	Lysglobe - fedtekælder	4.196,50		4.196,50	
07-07-2022	Lysglobe - fedtekælder	5.969,50		5.969,50	
09-09-2022	Lysglobe - fedtekælder	4.935,00		4.935,00	15.101,00
29-05-2022	Menighedsplejen	75,00	150,00	225,00	
05-06-2022	Menighedsplejen	20,00		20,00	
06-06-2022	Menighedsplejen	20,00		20,00	
27-11-2022	Menighedsplejen		120,00	120,00	
04-12-2022	Menighedsplejen		100,00	100,00	
11-12-2022	Menighedsplejen		108,00	108,00	
18-12-2022	Menighedsplejen				593,00
03-04-2022	Sankt Lukas Stiftelsen	70,00	110,00	180,00	
10-04-2022	Sankt Lukas Stiftelsen	61,00	20,00	81,00	
14-04-2022	Sankt Lukas Stiftelsen	270,00	100,00	370,00	
15-04-2022	Sankt Lukas Stiftelsen	110,50	50,00	160,50	791,50
30-01-2022	Vor Frelsers Kirkes aktivitetsfond	29,00		29,00	
06-02-2022	Vor Frelsers Kirkes aktivitetsfond	20,00		20,00	
13-02-2022	Vor Frelsers Kirkes aktivitetsfond	24,00	50,00	74,00	
20-02-2022	Vor Frelsers Kirkes aktivitetsfond	125,50		125,50	248,50
10-07-2022	WeShelter	-			
17-07-2022	WeShelter	39,00	155,56	194,56	
24-07-2022	WeShelter	25,00		25,00	
31-07-2022	WeShelter	10,00	50,00	60,00	279,56
Kollekt i alt					61.089,06

ÅRSREGNSKAB 2022

Christians og Vor Frelzers Sognes Menighedspleje

Årsregnskab 2022

Regnskabet indeholder:

Indholdsfortegnelse	Side 2
Bestyrelsens påtegning	Side 2
Resultatopgørelse og balance.....	Side 3
Værdipapirbeholdninger.....	Side 4

Regnskabet aflægges efter de almindelig gældende regnskabsprincipper med resultatopgørelse og balance.

Bestyrelsen aflægger hermed årsregnskab 2022 for Christians og Vor Frelzers Sognes Menighedspleje.
Årsregnskabet for 2022 omfatter den ordinære drift.

Christians og Vor Frelzers Sognes Menighedspleje.

formand

revisor

Årsregnskab 2022 Christians og Vor Frelzers Sognes Menighedspleje

	Regnskab 2022	Regnskab 2021
Indtægter		
Kollekter	5.713,50	5.982,00
Tilskud/legater	54.913,00	20.700,00
Aktieudbytte	5.930,20	13.974,40
Deltagerbetaling møder/udflugter	9.642,00	7.806,00
Renteindtægter		0,00
Indtægter ialt	76.198,70	48.462,40
Udgifter		
Uddelinger akut og julehjælp	54.397,50	45.599,00
Støtte til socialt arb. i lokalområde	15.000,00	10.000,00
Repræsentation	3.980,00	
Arrangementer og udflugter	47.252,58	32.027,75
Renteudgifter	211,29	926,38
Administration	3.004,50	2.910,00
Omkostninger ialt	123.845,87	91.463,13
Årets resultat	-47.647,17	-43.000,73
BALANCE		
Aktiver		
Kontant kasse	1.908,50	4.372,00
Bank konto	47.303,60	94.086,27
Værdipapirer	892.779,22	1.035.772,03
Tilgodehavender	4.186,50	4.186,50
Aktiver ialt	946.177,82	1.138.416,80
Passiver		
Egenkapital primo	1.136.817,80	1.223.365,40
Årets resultat	-47.647,17	-43.000,73
Kursregulering	-142.992,81	-43.546,87
Egenkapital ultimo	946.177,82	1.136.817,80
Skyldige poster.....		1.599,00
Passiver ialt	946.177,82	1.138.416,80

Årsregnskab 2022 Christians og Vor Frelzers Sognes Menighedspleje

Aktie/obligationsbeholdning

	Regnskab 2022	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2021
	Beholdning	Kursværdi pr. 31.12	Beholdning	Kursværdi pr. 31.12
DL Lange DK obl.	5.313	408.123,94	5.313	502.793,63
D,D. Bk. Aktier	400	54.920,00	400	45.180,00
Danske inv. Dannebrog	5.396	429.735,28	5.396	487.798,40
Beholdning i alt		892.779,22		1.035.772,03

Biregnskab for sandstensrenovering 2022

Regnskabspost	Udgift	Fordeling
<u>Stenhugger i alt</u>	11.503.422	95%
El-arbejde	39.159	
Byggeplads, øvrigt	134.726	
<u>Byggeplads i alt</u>	173.886	1%
Arkitekt	230.000	
Ingeniør	48.284	
<u>Rådgivning i alt</u>	278.284	2%
Renter	168.583	
<u>Finansiering i alt</u>	168.583	1%
Udgifter i alt	12.124.176	

Biregnskab for Vor Frelzers Kirkes Tårn 2022

Indtægter

Billetsalg - Billetto	5.149.849,30
Billetsalg - CopenhagenCard	952.076,55
Billetsalg - Kontant	4.707.550,68

Indtægter i alt (Formål 5810) 10.809.476,53

Udgifter

Løn til tårnfalke m.v.	1.870.634,99
Øgede kirketjenerressourcer	256.428,00
Arbejdstøj, sikkerhedsudstyr	160,00
Kontrakter:	
- Gunnebo Safepay	19.275,15
- Vemcount licens	2.477,04
- Kirkeadministration	50.000,00
Markedsføring	132.904,28
Vedligeholdelse	75.551,86
Anskaffelser	65.770,07
Indkøb til videresalg	8.275,00
Øvrige udgifter	42.399,36
Natkirke (formål 3120)	381.897,86
Natkirkesangere	31.500,00

Udgifter (Formål 5800 og 5830) 2.937.273,61

Nettooverskud 2022 **7.872.202,92**

Fordeling at tårnets nettooverskud

Nettooverskud	7.872.202,92
Bundgrænse	1.000.000,00
Beløb til fordeling	<u>6.872.202,92</u>
Provsti, 60%	4.123.321,75
Sogn, 40% + bundgrænse	3.748.881,17