

ÅRSREGNSKAB 2024

for Filips Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7086

CVR-nr. 22011111

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Filips 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til Regnskab 2024 for Filips kirke

Regnskabet er aflagt under hensyntagen til gældende regler for 2024

Indtægster

Faktiske indtægter er fordelt som følger:

116050 - Leje af sal	kr.	14.000,00
118050 - Salg ved arrangementer	kr.	5.853,38
118055 - Leje af kirke/Salme udenfor/pynt v. handlinger	kr.	7.700,00
118085 - Babysalmesang, børnerytmik, m.m.	kr.	13.947,40
115010 - Husleje, børnehave	kr.	87.746,92
115010 - Boligbidrag, præstebolig	kr.	68.969,08
115020 - Varmeandel, børnehave	kr.	53.511,13
115020 - Forbrug varme/el/vand, præstebolig	kr.	21.469,50
	kr.	<u>273.197,41</u>

Udgifter, Løn

	<u>Regnskab 2024</u>	<u>Budget 2024</u>
Gruppe 2	675.902,75	704.426,00
Gruppe 3	2.537.468,83	2.660.635,00
Gruppe 5	4.140,00	5.600,00
Gruppe 6	842.905,09	808.237,00
	<u>4.060.416,67</u>	<u>4.178.898,00</u>

Der har været et mindre forbrug end forventet på løn på 118.481,33 kr. Dette skyldes, at der i 2024 startede en lokalfinansieret præst, hvis løn viste sig at være lavere end det beløb, der var blevet budgetteret med.

På tværs af de forskellige hovedformål kan der findes afvigelser mellem den budgetterede løn til kordegne og den egentlige løn. Dette skyldes, at der har været en ændring i kordegnenes konteringssteder mellem B2024 og R2024. Derudover har der været et merforbrug på kordegnevikarer (som har andre konteringssteder end de fastansatte), som flugter med et tilsvarende mindre forbrug i timer hos de fastansatte kordegne. Lagt sammen på tværs af hovedformål er den egentlige forskel mellem budget og regnskab et merforbrug på ca. 20.000 kr., hvilket skyldes overenskomstmæssige lønstigninger.

Der er et mindre forbrug under hovedformål 6 *personale* på ca. 92.000 kr., hvilket skyldes penge, der blev sat af i B2024 til overenskomstmæssige lønstigninger. Der er et tilsvarende merforbrug på lønninger på tværs af hovedformålene.

Udgifter, Øvrig drift

Hovedformål 2

Der har været et mindre forbrug til *rengøring efter regning* på omtrent 37.000 kr., da mange rengøringsopgaver nu bliver udført af kirketjenerne.

Der har generelt været et mindre forbrug til vedligehold end forventet på tværs af kirke og menighedshus på ca. 57.000 kr.

Der har været et merforbrug på varme på ca. 40.000 kr.

Hovedformål 3

Der har været et mindre forbrug på *Gudstjeneste og kirkelige handlinger* på ca. 130.000 kr. i alt, hvilket skyldes en lokalfinansieret præst hvis løn har været lavere end det beløb, der blev budgetteret med, i

kombination med et lavere forbrug på b-honorarer, idet flere kirkekoncerter er blevet finansieret via jubilæumsbudgettet i år.

Der har været et mindre forbrug end forventet på diakonal virksomhed, da der har været færre nye aktiviteter grundet jubilæumsåret. Derudover har der også været et mindre forbrug end forventet på ca. 40.000 kr. på selve jubilæet.

Hovedformål 5

Der har været et mindre forbrug end forventet på i alt ca. 30.000 kr. på skatter og afgifter til præstebolig, idet ejendomsskatterne har været lavere end forventet. Der har også været et mindre forbrug på ca. 17.000 til vedligehold.

Der har været en højere indtægt på børnehaven på ca. 36.000 kr., da deres lejemål kørte to måneder længere end først varslet og indtægten på forbrugsafgifter var højere end forventet.

Hovedformål 6

Der har været et merforbrug på *telefoni, internet og licenser* på ca. 52.000 kr., hvilket skyldes at budgettet endnu ikke tog højde for merprisen af fiber i forhold til tidligere internetpriser. Det skyldes også, at der har været et merforbrug på licenser og support fra FK IT, grundet menighedsrådsvalget og en regning på support fra R2023, der kom for sent til at kunne periodiseres til relevant regnskabsår.

Afstemning, løn

Lønafstemning pr. 31/12-2024

Differencen mellem bogføring, FLØS og SKAT skyldes øredifference.

Samarbejder

Filips sogns menighedsråd deltager i følgende samarbejder i Amagerbro Provsti, og regnskab for disse samarbejder skal findes i Amagerbro Provsti.

- ChurchDesk
- Provstidag, fælles temadag for Amagerbro provsti
- Amagerbro Juniorkor
- Konventer for præsterne

Filips sogns menighedsråd deltager i et samarbejde med Sund- og Allehelgens sogn omkring minikonfirmander, og regnskab for dette samarbejde skal findes i Sund og Allehelgens sogn.

Derudover deltager Filips sogns menighedsråd i en fælles gudstjeneste med andre sogne fra Amagerbro og Amagerland provstier – Pinse på Femøren.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	6.367.534,83	5.905.816,00
Indtægter	6.367.534,83	5.905.816,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.143.101,92	-1.390.928,00
Indtægter	14.000,00	16.000,00
Udgifter, løn	-675.902,76	-704.426,00
Udgifter, øvrig drift	-1.481.199,16	-702.502,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.994.778,21	-3.303.088,00
Indtægter	37.500,78	17.040,00
Udgifter, løn	-2.537.468,83	-2.660.635,00
Udgifter, øvrig drift	-494.810,16	-659.493,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-3.243,43	72.400,00
Indtægter	231.696,63	200.000,00
Udgifter, løn	-4.140,00	-5.600,00
Udgifter, øvrig drift	-230.800,06	-122.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.487.975,35	-1.336.400,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	-842.905,09	-808.237,00
Udgifter, øvrig drift	-655.070,26	-528.163,00
7 Finansielle poster	3.682,52	2.200,00
Indtægter	3.682,52	2.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	-257.881,56	-50.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-56.686,24	0,00	-56.686,24
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.000,00	0,00	-125.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	0,00	-651.517,64	-651.517,64
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.692.217,00	585.927,00	-1.106.290,00
741150	Frie midler - Messehagel	-50.000,00	50.000,00	0,00
741151	Frie midler - Prioriteringsliste	-161.665,61	161.665,61	0,00
741152	Frie midler - Jubilæumsaktiviteter 2024	-50.000,00	50.000,00	0,00
741153	Frie midler - AV-løsning	-55.000,00	55.000,00	0,00
741154	Frie midler - Vedligehold vedr. Børnehaven	-6.806,59	6.806,59	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			257.881,56	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-91.058,16	2.679,41	-88.378,75

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.805.816,00	5.805.816,00
Indtægter	5.805.816,00	5.805.816,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.212.334,14	-1.290.928,00
Indtægter	14.000,00	16.000,00
Udgifter, løn	-675.902,76	-704.426,00
Udgifter, øvrig drift	-550.431,38	-602.502,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.994.778,21	-3.303.088,00
Indtægter	37.500,78	17.040,00
Udgifter, løn	-2.537.468,83	-2.660.635,00
Udgifter, øvrig drift	-494.810,16	-659.493,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	152.656,57	72.400,00
Indtægter	231.696,63	200.000,00
Udgifter, løn	-4.140,00	-5.600,00
Udgifter, øvrig drift	-74.900,06	-122.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.458.789,30	-1.336.400,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	-842.905,09	-808.237,00
Udgifter, øvrig drift	-625.884,21	-528.163,00
7 Finansielle poster	3.682,52	2.200,00
Indtægter	3.682,52	2.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	296.253,44	-50.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.000,00	0,00	-125.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	0,00	-651.517,64	-651.517,64
		-651.517,64	
Disponering på tværs af bevillingstype*		355.264,20	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-296.253,44	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - Messehagel	-50.000,00	50.000,00	0,00
		50.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-50.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	561.718,83	100.000,00
Indtægter	561.718,83	100.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-930.767,78	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-930.767,78	-100.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-155.900,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-155.900,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-29.186,05	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.186,05	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-554.135,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-56.686,24	0,00	-56.686,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.692.217,00	585.927,00	-1.106.290,00
		585.927,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-31.792,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		554.135,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Redegørelse for resultatdisponering

Frie midler, primo 2024	kr. 0,00
Kirke- og præstembedekapitaler	kr. 56.686,24
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	kr. 125.000,00
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	kr. 1.692.217,00
Frie midler, afgrænset projekt – Prioriteringsliste	kr. 161.666,00
Frie midler, afgrænset projekt – Jubilæumsaktiviteter 2024	kr. 50.000,00
Frie midler, afgrænset projekt – AV-løsning	kr. 55.000,00
Frie midler, afgrænset projekt – Vedligehold vedr. børnehaven	kr. 6.806,00
<u>Frie midler, afgrænset projekt – Messehagel</u>	<u>kr. 50.000,00</u>
I alt ultimo 2024	kr. 2.197.375,24

Frie midler, ultimo 2024	kr. 651.517,64
Kirke- og præstembedekapitaler	kr. 56.686,24
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	kr. 125.000,00
<u>Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde</u>	<u>kr. 1.106.290,00</u>
I alt ultimo 2024	kr. 1.939.493,88

Frie midler

I 2025 ændres artskontoplanen under egenkapitalen, således at konto nr. 741151-59 "Frie midler – afgrænsede projekter" omdøbes til "videreførsel af midler til ikke-udført projektarbejde for bevilgede projekter". Dette har betydet, at midler vedrørende afgrænsede projekter, som ikke har en projektbevilling skal overføres til konto 741110 "Menighedsrådets frie midler" i forbindelse med årsafslutningen 2024. Følgende projekter er derfor flyttet til frie midler: Prioriteringslisten (161.666), jubilæumsaktiviteter (50.000), AV-løsning (55.000), vedligehold vedr. børnehaven (6.806) og messehagel (50.000) = i alt 323.472.

I kombination med årets overskud på drift på 296.253,44 og de 31.792 der er blevet overført på tværs af bevillingstype (se forklaring under anlægsmidler), giver dette en endelig disponering på -651.517,64, hvoraf de 355.264,20 er på tværs af bevillingstyper.

Anlægsmidler

Der er blevet forbrugt 554.135 kroner i alt på anlæg i 2024, af hvilke 8.565 er blevet dækket af driften grundet et mindre underskud på projekt renovation af præstebolig. Derudover har provstiudvalget godkendt, at sognet overfører overskuddet fra projekt AV-udstyr og projekt yderdøre i sognegård, i alt 40.357, til driften for at dække reparation af kældergulv og maling af trappe. Dette giver en endelig disponering af anlægsmidler på i alt 585.927, hvoraf de 31.792 er på tværs af bevillingstyper.

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	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 2024	Ultimo 2024
422.253,18	95.049,31
365.566,94	38.363,07
56.686,24	56.686,24
0,00	0,00
2.046.581,49	2.000.048,39
610.618,24	729.915,87
1.435.963,25	1.270.132,52
2.468.834,67	2.095.097,70

-2.288.433,60	-2.027.872,63
-56.686,24	-56.686,24
-125.000,00	-125.000,00
-91.058,16	-88.378,75
0,00	-651.517,64
-1.692.217,00	-1.106.290,00
-323.472,20	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-180.401,07	-67.225,07
-142.870,56	-58.279,77
-37.530,51	-8.945,30
-2.468.834,67	-2.095.097,70

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	5.805.816,00	5.805.816,00
10	Kirkelig ligning	5.805.816,00	5.805.816,00
	Indtægter	5.805.816,00	5.805.816,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.212.334,14	-1.290.928,00
21 Kirkebygning	-712.895,81	-762.243,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-236.160,80	-254.741,00
Udgifter, øvrig drift	-476.735,01	-507.502,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-32.924,98	-69.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.924,98	-69.000,00
23 Sognegård	-466.513,35	-459.685,00
Indtægter	14.000,00	16.000,00
Udgifter, løn	-439.741,96	-449.685,00
Udgifter, øvrig drift	-40.771,39	-26.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.994.778,21	-3.303.088,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.848.771,12	-2.060.363,00
Indtægter	7.600,00	7.000,00
Udgifter, løn	-1.722.850,94	-1.873.863,00
Udgifter, øvrig drift	-133.520,18	-193.500,00
32 Kirkelig undervisning	-71.457,08	-83.672,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.128,59	-44.672,00
Udgifter, øvrig drift	-27.328,49	-39.000,00
33 Diakonal virksomhed	-756.876,53	-801.659,00
Indtægter	29.900,78	10.040,00
Udgifter, løn	-554.861,45	-487.246,00
Udgifter, øvrig drift	-231.915,86	-324.453,00
34 Kommunikation	-190.364,12	-214.106,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-111.045,49	-141.293,00
Udgifter, øvrig drift	-79.318,63	-72.813,00
35 Kirkekor	-22.727,00	-22.727,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.727,00	-22.727,00
36 Kirkekoncerter	-104.582,36	-115.561,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.582,36	-108.561,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-7.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	152.656,57	72.400,00
51 Præstebolig 1	15.538,52	-27.000,00
Indtægter	90.438,58	95.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.900,06	-122.000,00
52 Præstebolig 2	-4.140,00	-5.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.140,00	-5.600,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	141.258,05	105.000,00
Indtægter	141.258,05	105.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.458.789,30	-1.336.400,00
60 Fælles formål	-445.156,83	-399.323,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-163.478,65	-203.823,00
Udgifter, øvrig drift	-281.678,18	-195.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-140.595,61	-137.002,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.887,33	-79.802,00
Udgifter, øvrig drift	-52.708,28	-57.200,00
62 Personale	-87.908,96	-182.204,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	-27.863,91	-114.204,00
Udgifter, øvrig drift	-70.045,05	-68.000,00
63 Bygninger	-18.868,44	-41.704,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.868,44	-26.704,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-15.000,00
64 Økonomi	-194.426,50	-35.704,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-175.847,83	-26.704,00
Udgifter, øvrig drift	-18.578,67	-9.000,00
65 Personregistrering - civil	-184.645,81	-178.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-183.740,07	-178.500,00
Udgifter, øvrig drift	-905,74	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-186.124,60	-178.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-185.218,86	-178.500,00
Udgifter, øvrig drift	-905,74	0,00
67 Efteruddannelse	-66.099,95	-48.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-66.099,95	-48.500,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-134.962,60	-134.963,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134.962,60	-134.963,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	3.682,52	2.200,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.115,66	1.000,00
Indtægter	3.115,66	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	566,86	1.200,00
Indtægter	566,86	1.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

	Regnskab	Budget
	2024	2024
A1 Yderdøre	28.843,95	0,00
10 Kirkelig ligning	100.000,08	0,00
Indtægter	100.000,08	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-71.156,13	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.156,13	0,00
A2 Præstebolig	-8.565,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	147.335,00	0,00
Indtægter	147.335,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-155.900,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-155.900,00	0,00
A3 Præstekontor	49.567,10	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	108.000,00	0,00
Indtægter	108.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23 Sognegård	-58.432,90	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.432,90	0,00
A4 Grundkøb	-720.012,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	81.166,75	0,00
Indtægter	81.166,75	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23 Sognegård	-801.178,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-801.178,75	0,00
A5 FAR	30.405,95	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	59.592,00	0,00
Indtægter	59.592,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

62	Personale	-29.186,05	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-29.186,05	0,00
A6	Hegn	65.625,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	65.625,00	0,00
	Indtægter	65.625,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

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		
Sundbyøster 3256	661	8.473.000	4.667.000		Præstebolig
Sundbyøster 3433	1193		10.794.000		Menighedshus
Ejendomsværdi i alt		8.473.000			

**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.*

Kollektregnskab 2024, Filips Sogn

Kollekt i alt	11.296,00	
MobilePay i alt	24.561,36	
Indsamling i alt	1.426,00	
Indsamlinger total		37.283,36
Indsat i bank i alt	37.283,36	
Udbetalt til formål i alt	37.283,36	
Balance		0,00

[illegible]

Mobilepay, menighedsplejen - 22605

Mobilepay, indsamling - 161998

[illegible][illegible]

Mobilepay, indsamling - 73021

[illegible]

Øvrige indsamlinger - kontant

[illegible]

Kollektkonto, Nordea - indsættelser

Dato	Overførsel	Beløb
	Mobilepay MP i alt	23.997,16
	Mobilepay indsamling i alt	564,20
	Mobilepay kontor i alt	0,00
27.06.2024	Kontanter indsat	5.186,50
17.12.2024	Kontanter indsat sedler	3.200,00
17.12.2024	Kontanter indsat mønter	2.856,50
17.12.2024	Kontanter indsat	110,00
07.01.2025	Kontanter indsat sedler	700,00
07.01.2025	Kontanter indsat mønter	669,00
		37.283,36

Kollektkonto Nordea - andre overførsler

Dato	Overførsel	Beløb
29.02.2024	Netbank gebyr	-1,25
27.06.2024	Gebyr overført fra drift	1,25
28.06.2024	Netbank gebyr	-11,25
02.09.2024	Gebyr overført fra drift	11,25
		0,00

Kollektkonto, Nordea - udbetalinger

Dato	Overførsel	Beløb
27.06.24	Danmission	268,50
27.06.24	Drys Ind	182,00
27.06.24	Folkekirkens Nødhjælp	501,50
27.06.24	Kirkefondet	275,00
27.06.24	KFUK Reden	479,00
27.06.24	KFUMs sociale arbejde	62,00
27.06.24	Menighedsplejen	5.883,50
27.06.24	Mission Afrika	519,00
27.06.24	Samvirkende MR	146,50
27.06.24	Sankt Lucas Stiftelsen	33,50
27.12.24	FK Mellemkirkelige råd	30,00
27.12.24	Missionen blandt hjemløse	224,00
27.12.24	Dansk kirke i udlandet	215,50
27.12.24	Fadderskaber i 3. verden	60,00
27.12.24	Folkekirkens Nødhjælp	402,00
27.12.24	Danmission	672,00
27.12.24	KFUM sociale arbejde	182,00
27.12.24	Menighedsplejen	25.728,86
07.01.25	Menighedsplejen	1.318,50
07.01.25	Børnesagens Fællesråd	100,00
		37.283,36

BYGGEREGNSKAB
projekt: Maling af kirken

BEVILLING

Budget 2024 - Anlæg	100.000,00
---------------------	------------

REGNSKAB

Dato	Faktura	Beløb
01-jan	Tømrermester Knud Verdich	52.500,00
01-jan	Tømrermester Knud Verdich	8.750,00
01-jan	Sikret	3.375,00
01-feb	Sikret	5.866,25
	udgifter i alt	70.491,25
	difference beløb	29.508,75

Filips Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2022

Afgrænsning formål: 8102 - 8102

Formål:8102 AV-udstyr						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Bevilling	StedTekst	Moms	Beløb	Saldo
18-11-2022	725	512710		AV-Center, fakt. 114744 - AV-udstyr menighedssalen		249.486,69	249.486,69
				Budgetteret beløb			261.000,00
				Difference beløb			11.513,31
				Rest i procent			4,41

BIREGNSKAB
projekt: grundkøb

BEVILLING

Overførsel mellem anlægsprojekter	720.012,00
Tillægsbevilling reserven	81.166,75

REGNSKAB

Dato	Faktura	Beløb
22-mar	Grundkøb 2024 af KBH kommune	752.000,00
27-jun	Skel Landinspektør 69394	49.178,75
	udgifter i alt	801.178,75
	difference beløb	0,00

BYGGEREGNSKAB
projekt: renovation præstebolig

BEVILLING

Tillægsbevilling reserven	147.335,00
---------------------------	------------

REGNSKAB

Dato	Faktura	Beløb
25-jul	Dansk Isolering 25364	25.575,00
25-jul	Dansk Isolering 25365	30.325,00
24-okt	Knud Verdich 156918	100.000,00
	udgifter i alt	155.900,00
	difference beløb	-8.565,00

Filips Kirke Menighedsplejen 2024

Regnskab 2023

Indtægter

1. Kollekt vedrørende 2024	32.930,86 kr.	47.336,26 kr.
2. Personlige gaver	0,00 kr.	0,00 kr.
3. Diverse jubilæumsfonden	15.000,00 kr.	15.000,00 kr.
4. Renter	255,02 kr.	49,64 kr.
Indtægter i alt	48.185,88 kr.	62.385,90 kr.

Udgifter

1. Kontnthjælp præster	2.700,00 kr.	8.100,00 kr.
2. julehjælp ex. dåbsbørn	19.200,00 kr.	19.672,79 kr.
3. Kontingent Samvirkende Menighedsplejer	1.250,00 kr.	1.200,00 kr.
4. Dåbsbørn incl julehjælp	6.500,00 kr.	6.800,00 kr.
5. Julemiddag	9.030,00 kr.	8.200,00 kr.
6. Bankgebyr	2.875,00 kr.	1.800,00 kr.
Udgifter i alt	41.555,00 kr.	45.772,79 kr.

Året resultat	<u>6.630,88 kr.</u>	<u>16.613,10 kr.</u>
	<u>48.185,88 kr.</u>	<u>48.185,88 kr.</u>
		<u>62.385,89 kr.</u>

Staat pr 31.12. 2024

Aktiver

Beholdning 31.12.2024:

Kasse	4.053,00 kr.
Spar Nord 6509 3053001202	104.617,31 kr. incl. dåbsbørn 12.617,00 kr
Tilgode Julemiddag, præster, kollekt	0,00 kr.
	<u>108.670,31 kr.</u>

Passiver

Beholdning 01.01.2023

Kasse	755,40 kr.
Bank	101.284,03 kr.
Årets resultat	<u>6.630,88 kr.</u>

Balance	<u>108.670,31 kr.</u>	<u>108.670,31 kr.</u>
----------------	-----------------------	-----------------------



Lene Trond Hansen
Kasserer



Birgit Andersen
Revisor