

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Simeon-Sankt Johannes Sogns Menighedsråd

i Nørrebro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9169

CVR-nr. 31831008

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Simeon-Sankt Johannes 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 erklæringer**

### **Til menighedsrådet for Simeon-Sankt Johannes Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Simeon-Sankt Johannes Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

### **Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet**

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen**

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 29. august 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen  
Statsautoriseret revisor

# Simeon- Skt. Johannes - Styling anlægsaktiviteter og opgørelse af driftsresultat 2015

| Projekt                            | Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2015 | plus =             |               | Anlægsmidler opsparinger minus = gennemførte opsparinger | plus =                 |                                            | Tillægsbevilgninger anlæg | Renter mv. |          | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Salgssum fratrasket Ejend opg | Midler til rådighed i 2015 | Regnskab for 2015 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -) |
|------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|----------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|------------|----------|-------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                    |                                               |                                 | hævede opsparinger | hjemtagne lån |                                                          | minus = betalte afdrag | Underskud boligsalg/køb overført til drift |                           |            |          |                                                 |                               |                            |                             |                                                  |                                              |
| 8003 Jo Hejsestystem renovering    | 145.000                                       |                                 |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            | -145.000 |                                                 |                               | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| 8004 Renovering Simeon             | 196.994                                       |                                 |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            |          |                                                 |                               | 196.994                    |                             |                                                  | 196.994                                      |
| 8010 Jo, Lys i kor                 | 185.000                                       |                                 |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            |          |                                                 |                               | 185.000                    | 182.023                     | 2.977                                            | 0                                            |
| 8012 Jo, Organists arbejdsværelse  | 80.000                                        |                                 |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            |          |                                                 |                               | 80.000                     |                             |                                                  | 80.000                                       |
| 8013 Jo, Renovering af lysekroner  | 50.000                                        |                                 |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            | 37.100   |                                                 |                               | 87.100                     | 87.100                      |                                                  | 0                                            |
| 8014 Si, Renov. af køkken, 1. sal  | 273.219                                       |                                 |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            | 52.903   |                                                 |                               | 326.122                    | 326.122                     |                                                  | 0                                            |
| 8016 Jo, Etabl. af per.bad/omklædn | -25.188                                       | 950.000                         |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            | 129.997  |                                                 |                               | 1.054.809                  |                             |                                                  | 1.054.809                                    |
| 8017 Jo, Ombyg og udv. af pusle    | -12.594                                       | 800.000                         |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            |          |                                                 |                               | 787.406                    |                             |                                                  | 787.406                                      |
| 8502 Køb af præstebolig AP16       |                                               |                                 |                    |               |                                                          | 5.990.000              |                                            |                           | 86.756     | 168.321  |                                                 |                               | 6.245.077                  | 6.158.321                   | 86.756                                           | 0                                            |
| Resultat salg/køb bolig.           |                                               |                                 |                    |               |                                                          | -5.990.000             | 25.671                                     |                           | -39.318    | -168.321 |                                                 | 6.485.847                     | 313.879                    |                             | 313.879                                          | 0                                            |
| Afdrag stiftslån, SD23             | -8.813                                        |                                 |                    |               |                                                          | -771.039               | 780.000                                    |                           |            |          |                                                 |                               | 149                        |                             | 149                                              | 0                                            |
| Slutafregning NBG                  | 75.000                                        |                                 |                    |               |                                                          |                        |                                            |                           |            | -75.000  |                                                 |                               | 0                          |                             |                                                  | 0                                            |
| Bevilgninger i alt (netto)         | 958.618                                       | 1.750.000                       | 0                  | -771.039      | 805.671                                                  | 47.438                 |                                            |                           |            | 0        | 6.485.847                                       | 9.276.536                     | 6.753.567                  | 403.761                     | 2.119.208                                        | 1.160.590                                    |

1) Lån til køb af Amerika Plads kr. 5.990.000 tilbagebetalt.

2) Bevilling til afdrag af lån på kr. 780.000.

3) Anlægsarbejderne er konverteret iht kirkeværges ønsker og herefter godk

4) Endelig opgørelse af præsteboligsalg, køb og renovering resulterer i et underskud på kr. 47.438

Bevilling udgjorde kr. 313.878 minus forventet overskud kr. 288.207 = 25.671

## Tillægsbevilgninger (drift)

| Projekt                           | Overførte midler 2014 | Bevilgninger modtaget 2015 | Forbrug 2015 | Forbrug ført på kontonr. 2015 | Midler overføres til 2016 |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|---------------------------|
| Bevilling til lån                 |                       | 780.000                    | 780.000      | anlæg                         | 0                         |
| Liggeomkostninger FV27            |                       | 27.600                     | 27.600       | 5252                          | 0                         |
| Liggeomkostninger SD23            |                       | 6.650                      | 6.650        | 5151                          | 0                         |
| Etablering af Præstekontor        |                       | 97.678                     | 97.678       | 2314                          | 0                         |
| Renovering af SD23 - ny beboer    |                       | 112.500                    | 112.500      | 5131                          | 0                         |
| Bevilling til købsalg præstebolig |                       | 25.671                     | 25.671       | anlæg                         | 0                         |
| Reducering af renov. af SD23      |                       | -2.161                     | -2.161       | 5131                          | 0                         |
| I alt                             | 0                     | 1.047.937                  | 1.047.937    |                               | 0                         |

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| Driftsresultat pr. 31.12.2015             | -57.521   |
| Afsluttede anlægsarbejder                 | 403.761   |
| Underskud iht 4) taget fra driftmidler    | -47.438   |
| Driftsresultat, der tillægges frie midler | 298.801   |
| Frie midler pr. 1.1.2015                  | 830.800   |
| Frie midler pr. 31.12.2015                | 1.129.601 |

4) Forventet overskud iht. ansøgning 288.207  
 Retfælse refusionsopg. og gebyrer. 25.671  
 Regulering renteudgifter minus kr. 46.057  
 Korrigeret overskud kr. 240.770

**Forklaring:**

Driftsresultatet ender op med et underskud på kr. 57.521,09

Dette underskud er især oparbejdet ved et ikke budgetplanlagt renoveringsprojekt af legestuen, i lokalerne - Johannes på torvet.

**Gr 2 - Kirkebygning og sognegård**

**Gr 2 Indtægter** - Umiddelbart ligger niveauet pænt i hele gruppe 2 på knap 100% af det budgetterede.

En større besparelse på anskaffelse og vedligeholdelse, samt ekstraindtægter for en el-reguleringen (Fyensgade) er her årsagen til, at renoveringsprojektet af legestuen ikke fremstår med et højere procenttal i forbruget ifht budgettallene.

I tidligere kvartalsrapporter er den omtalte ekstraordinær indtægt ifm en regulering af el-forbruget henover flere år, blevet flyttet fra formål 2311 til 2323 iflg aft. med kassereren. Tillægsbevilling på kr. 97.678,- er modtaget til etablering (der er bl.a. indkøbt nye møbler) af præselekontoret på Blegdamsvej 1 B, formål 2314

**Gr 3 - Kirkelige aktiviteter**

**Gr 3 Indtægter**

Her har der været flere indtægter fra babysamlesang samt for deltagerbetaling til div arrangementer end budgetteret.

**Gr 3 Udgifter, løn**

Der har henover året været et mindre udsving til dækning af sognemedhjælperes barselsvikartimer (ansat med 25 timer) dette udjævnes lidt ved den sidste udbetaling af barselsrefusionen.

**Gr 3 Udgifter, øvrige drift**

Der har været et mindre forbrug på formål 34-Kommunikation samt 35-Kirkekor. Til gengæld er formål 36-Kirkekoncenter stærkt overskredet, forbrug i procent er på 146%

**Gr 5 Præstebolig mv**

**Formål 51 - SD23**

Boligen er fraflyttet af GBM i oktober måned, herefter istandsat og er nu beboet af ny provst PVN

Tillægsbevillinger er her givet til liggeomkostninger kr. 6.650,- samt til istandsættelsen kr. 112.500,- (tilbagebetalt overskud kr. 2.161,-)

**Formål 52 - FV27**

Boligen er fraflyttet af MD i marts måned. Boligen blev solgt i oktober måned.

Tillægsbevilling er her givet til liggeomkostninger kr. 27.600,- Der er endvidere herfra omposteret samlet kr. 40.178,41 til formål 9100-Salg af anlæg.

**Formål 53 - HV39**

Faste indtægter/udgifter følger budgettal. Ingen større anskaffelser eller vedligehold på boligen.

**Formål 54 - AP16**

Boligen er indkøbt for et midlertidigt optaget stiftslån, som blev tilbagebetalt ved årets udgang.

Der blev ansøgt om ekstrabevilling til dækning af etableringen af Amerika Plads 16. Udgifterne hertil blev opgjort til kr. 313.878,-

Proviutudvalget bevilligede herefter kr. 25.671,- som udgør differencen imellem udgiften på kr. 313.878,- og det anslåede overskud fra salget af Fælledvej på kr. 288.207,-

Efterfølgende blev overskuddet korrigeret, idet der var iberegnet en refusionsopgørelse, gebyr samt der manglende renteudgifter fra den 30.06.2015.

Renteudgifterne kr. 47.438,- vil blive fratrukket de samlede frie midler. Der vil i 2016 blive ansøgt om midler til dækningen af udgifterne.

Kirkeværgeren har ønsket at afslutte formålene 8010, 8014, 8016 samt 8003-Heisesystem (hvor man fortrød projektet, da der var kommet nye muligheder med LED-pærer)

Inkl. Slutatregningen for NBG, hvor pengene var afsat til maling inden fraflytning, men ikke blev brugt - Tilsammen udgør disse kr. 220.000,-

Disse afsluttede anlægsarbejdere blev omfordelt til øvrige formål, hvilket blev godkendt af PU på mødet den 11.12.2015.

**Simeon - Skt. Johannes har ved udgangen af 2015 frie midler for kr. 1.129.601,-**

## 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.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

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

|                                           | Regnskab<br>2015     | Budget<br>2015*      | Regnskab<br>2014     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>10.305.798,44</b> | <b>10.063.532,00</b> | <b>10.017.361,66</b> |
| Øvrig drift i alt                         | -10.363.319,53       | -10.063.532,00       | -9.525.145,98        |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-3.290.830,90</b> | <b>-3.408.944,00</b> | <b>-2.922.136,94</b> |
| Indtægter                                 | 46.350,33            | 48.000,00            | 345.638,67           |
| Udgifter, løn                             | -1.054.320,38        | -1.075.600,00        | -920.993,12          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -2.282.860,85        | -2.381.344,00        | -2.346.782,49        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-4.083.551,10</b> | <b>-4.131.836,00</b> | <b>-4.243.532,21</b> |
| Indtægter                                 | 69.151,50            | 54.000,00            | 345.947,91           |
| Udgifter, løn                             | -3.481.212,81        | -3.321.800,00        | -3.509.063,88        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -671.489,79          | -864.036,00          | -1.080.416,24        |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-456.230,30</b>   | <b>-55.000,00</b>    | <b>1.873,08</b>      |
| Indtægter                                 | 192.279,34           | 180.000,00           | 186.654,65           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -648.509,64          | -235.000,00          | -184.781,57          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-2.421.503,70</b> | <b>-2.444.030,00</b> | <b>-2.337.802,23</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -1.491.332,09        | -1.457.200,00        | -1.467.741,94        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -930.171,61          | -986.830,00          | -870.060,29          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-111.203,53</b>   | <b>-23.722,00</b>    | <b>-23.547,68</b>    |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-57.521,09</b>    | <b>0,00</b>          | <b>492.215,68</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                     |                      |                     |
|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 6.485.846,59        | 0,00                 | 0,00                |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 2.555.670,96        | 1.750.000,00         | 1.692.980,73        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -595.245,44         | -2.685.200,00        | -359.959,54         |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | -6.158.321,36       | -159.529,00          | -64.601,25          |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>2.287.950,75</b> | <b>-1.094.729,00</b> | <b>1.268.419,94</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>2.230.429,66</b> | <b>-1.094.729,00</b> | <b>1.760.635,62</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | Før disponering | Disponering   | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | 0,00            | 0,00          | 0,00              |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | 0,00            | 0,00          | 0,00              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -247.592,61     | 0,00          | -247.592,61       |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 771.038,50      | -771.038,50   | 0,00              |
| 741110 Frie midler                                          | -830.799,36     | -298.801,16   | -1.129.600,52     |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -958.618,00     | -1.160.590,00 | -2.119.208,00     |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00            | 0,00          | 0,00              |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00            | 0,00          | 0,00              |
| 742010 Årsafslutning                                        | -2.230.429,66   | 2.230.429,66  | 0,00              |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|-------|-----------|--------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00  | 0,00      | 0,00   |

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

|               |                                             |
|---------------|---------------------------------------------|
| 611510-90     | Debitorer                                   |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender                       |
| 619020        | Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet |
| 619030        | Kirke- og præsteembedekapitaler             |
| 619090        | Gravstedskapitaler                          |

**Værdipapirer**

|           |                                                               |
|-----------|---------------------------------------------------------------|
| 581210    | Værdipapirer frie midler                                      |
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer                              |
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg                              |
| 581250    | Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260    | Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler                |

**Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |
| 638110-19 | Ikke-forbrugte 5% midler (PU)     |

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

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 721110 | Opsparing til anlæg             |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital   |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed |
| 721150 | Langfristet gæld                |
| 721160 | Arv og donationer               |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler     |
| 741130 | Præstegårdens frie midler       |
| 741140 | Kirkegårdens frie midler        |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler        |
| 742010 | Årsafslutningskonto             |

**Hensættelser**

|           |                                                               |
|-----------|---------------------------------------------------------------|
| 761110    | Hensættelser                                                  |
| 761180    | Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190    | Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold            |
| 771010-29 | Årlige bevægelser vedr. arv og donationer                     |
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU)                                  |

**Lån**

|           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån         |
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |

**Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                            |
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                           |
| 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<br>2015       | Ultimo<br>2015      |
|---------------------|---------------------|
| <b>48.923,81</b>    | <b>91.050,82</b>    |
| 17.357,60           | 56.686,00           |
| 31.566,21           | 34.364,82           |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>2.272.116,51</b> | <b>3.525.794,86</b> |
| 2.158.656,35        | 3.415.601,34        |
| 0,00                | 0,00                |
| 105.790,16          | 104.370,02          |
| 7.670,00            | 5.823,50            |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>2.321.040,32</b> | <b>3.616.845,68</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-1.265.971,47</b> | <b>-3.496.401,13</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -247.592,61          | -247.592,61          |
| 771.038,50           | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -830.799,36          | -1.129.600,52        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -958.618,00          | -2.119.208,00        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-771.038,50</b>   | <b>0,00</b>          |
| -771.038,50          | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-284.030,35</b>   | <b>-120.444,55</b>   |
| -256.988,20          | -147.774,87          |
| -52.000,33           | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 24.958,18            | 27.330,32            |
| <b>-2.321.040,32</b> | <b>-3.616.845,68</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 10.063.532,04 | 10.063.532,00 | 9.899.658,00  | 10.063.532,04             | 0,00          | 0,00                  |
| 242.266,40    | 0,00          | 117.703,66    | 242.266,40                | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 10.305.798,44 | 10.063.532,00 | 10.017.361,66 | 10.305.798,44             | 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 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.332.187,15 | -1.399.472,00 | -1.384.655,31 | 15.400,00                 | -526.283,57   | -821.303,58           |
| -403.367,42   | -703.000,00   | -456.454,22   | 0,00                      | 0,00          | -403.367,42           |
| -1.247.113,11 | -1.022.472,00 | -826.812,30   | 0,00                      | -526.282,28   | -720.830,83           |
| -305.073,39   | -184.000,00   | -235.904,01   | 0,00                      | 0,00          | -305.073,39           |
| -3.089,83     | -100.000,00   | -18.311,10    | 30.950,33                 | -1.754,53     | -32.285,63            |
| -3.290.830,90 | -3.408.944,00 | -2.922.136,94 | 46.350,33                 | -1.054.320,38 | -2.282.860,85         |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -3.023.755,52 | -2.963.576,00 | -2.932.018,26 | 500,00                    | -2.830.212,34 | -194.043,18           |
| -207.072,64   | -224.000,00   | -230.982,59   | 0,00                      | -86.917,75    | -120.154,89           |
| -471.332,43   | -509.200,00   | -813.550,08   | 59.151,50                 | -276.605,12   | -253.878,81           |
| -27.308,09    | -128.000,00   | -58.805,50    | 0,00                      | 0,00          | -27.308,09            |
| -23.173,19    | -37.000,00    | -20.644,78    | 9.500,00                  | 0,00          | -32.673,19            |
| -311.671,78   | -213.560,00   | -182.531,00   | 0,00                      | -271.512,00   | -40.159,78            |
| -17.437,45    | -55.000,00    | -3.500,00     | 0,00                      | -15.965,60    | -1.471,85             |
| -1.800,00     | -1.500,00     | -1.500,00     | 0,00                      | 0,00          | -1.800,00             |
| -4.083.551,10 | -4.131.836,00 | -4.243.532,21 | 69.151,50                 | -3.481.212,81 | -671.489,79           |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015     | 2015   | 2014     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab    | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|-------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015        | 2015       | 2014       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -98.864,88  | -13.000,00 | 20.955,83  | 73.118,86                 | 0,00          | -171.983,74           |
| -23.610,59  | -21.000,00 | -15.627,18 | 13.070,73                 | 0,00          | -36.681,32            |
| 4.403,24    | -21.000,00 | -3.455,57  | 57.858,33                 | 0,00          | -53.455,09            |
| -338.158,07 | 0,00       | 0,00       | 48.231,42                 | 0,00          | -386.389,49           |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -456.230,30 | -55.000,00 | 1.873,08   | 192.279,34                | 0,00          | -648.509,64           |

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015          | 2015          | 2014          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -252.502,63   | -292.000,00   | -191.124,63   | 0,00                      | 0,00          | -252.502,63           |
| -163.976,85   | -148.000,00   | -110.588,49   | 0,00                      | -36.429,00    | -127.547,85           |
| -163.207,13   | -162.500,00   | -155.598,42   | 0,00                      | -78.420,12    | -84.787,01            |
| -107.516,04   | -70.000,00    | -79.713,27    | 0,00                      | -39.432,00    | -68.084,04            |
| -211.249,50   | -211.250,00   | -196.500,00   | 0,00                      | -36.000,00    | -175.249,50           |
| -1.302.202,35 | -1.275.700,00 | -1.301.212,33 | 0,00                      | -1.301.050,97 | -1.151,38             |
| -51.269,16    | -115.000,00   | -120.219,61   | 0,00                      | 0,00          | -51.269,16            |
| -169.580,04   | -169.580,00   | -182.845,48   | 0,00                      | 0,00          | -169.580,04           |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -2.421.503,70 | -2.444.030,00 | -2.337.802,23 | 0,00                      | -1.491.332,09 | -930.171,61           |

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

| Regnskab    | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|-------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2015        | 2015       | 2014       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -98.221,70  | -25.000,00 | -26.986,35 | 0,00                      | 0,00          | -98.221,70            |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -13.790,93  | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | -13.790,93            |
| 809,10      | 1.278,00   | 3.438,67   | 809,10                    | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -111.203,53 | -23.722,00 | -23.547,68 | 809,10                    | 0,00          | -112.012,63           |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|                                             | Regnskab<br>2015    | Budget<br>2015       | Regnskab<br>2014    | -- Regnskab 2015 heraf -- |                  |                           |
|---------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                             |                     |                      |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 80 Kirkebygning                             | -595.245,44         | -2.685.200,00        | -359.959,54         | 0,00                      | 0,00             | -595.245,44               |
| 81 Sognegård                                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 83 Kirkegård                                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 84 Krematorium                              | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 85 Præsteboliger                            | -6.158.321,36       | -159.529,00          | -64.601,25          | 0,00                      | 0,00             | -6.158.321,36             |
| 86 Funktionærboliger                        | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 87 Skov og landbrug                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 88 Øvrige ejendomme                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 91 Salg af anlæg m.v.                       | 6.485.846,59        | 0,00                 | 0,00                | 6.485.846,59              | 0,00             | 0,00                      |
| 92 Ligningsbeløb anlæg                      | 1.749.999,96        | 1.750.000,00         | 1.586.754,00        | 1.749.999,96              | 0,00             | 0,00                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                | 805.671,00          | 0,00                 | 106.226,73          | 805.671,00                | 0,00             | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                                | <b>2.287.950,75</b> | <b>-1.094.729,00</b> | <b>1.268.419,94</b> | <b>9.041.517,55</b>       | <b>0,00</b>      | <b>-6.753.566,80</b>      |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering<br>Ejendomsværdi | Grundværdi   | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|--------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|
| København 1415 Ejl. 4       |       | 4.150.000,00                               | 664.600,00   | Amerika Plads 16, 2 tv                      |
| København 6094 Ejl. 15      |       | 4.450.000,00                               | 295.100,00   | SortedamsDossering 23, 2.tv                 |
| København 935               | 539   | 4.200.000,00                               | 1.332.400,00 | Hvidkildevej 39                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
|                             |       |                                            |              |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 12.800.000,00                              |              |                                             |

[illegible]

|         |                  |             |                   |                   |                   |                             |                           |                            |                       |                   |                       |                  |
|---------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|------------------|
| Kommune | Sociale arbejder | Kirkefondet | Lokale menighedsp | Lokale menighedsp | Lokale menighedsp | Samvirkende Menighedsplejer | Missionen hjemløse blandt | Optagelses-hjemmet Møldrup | Sankt Lukasstiftelsen | FDFs Missionsproj | Tværkultur els center | Økumenisk ungdom |
|         |                  |             | lejer             | lejer             | lejer             |                             |                           |                            |                       |                   |                       |                  |
|         | 0,00             | 347,00      |                   |                   | 7.465,00          | 533,00                      | 639,50                    | 340,00                     | 251,50                | 706,50            | 527,00                | 327,00           |
|         |                  |             |                   |                   |                   |                             |                           |                            |                       |                   |                       | 31.040,00        |
| KFUM    | Sociale arbejder | Kirkefondet | Lokale menighedsp | Lokale menighedsp | Lokale menighedsp | Samvirkende Menighedsplejer | Missionen hjemløse blandt | Optagelses-hjemmet Møldrup | Sankt Lukasstiftelsen | FDFs Missionsproj | Tværkultur els center | Økumenisk ungdom |
|         |                  |             | lejer             | lejer             | lejer             |                             |                           |                            |                       |                   |                       |                  |
|         | 0,00             | 347,00      |                   |                   | 7.465,00          | 533,00                      | 639,50                    | 340,00                     | 251,50                | 706,50            | 527,00                | 327,00           |
|         | 0,00             | 0,00        |                   |                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00             |
|         |                  |             |                   |                   |                   |                             |                           |                            |                       |                   |                       | 31.040,00        |