

ÅRSREGNSKAB 2017

for Holmens Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7036

CVR-nr. 18195917

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Holmens 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Holmens Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holmens Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 14. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

SUPPLERENDE FORKLARINGER TIL ÅRSREGNSKAB 2017

Driftsbudgettet

2 – Kirkebygning og menighedshus

Fælles udgifter: Rengøringsudgifter m.m.: 15.000

21 + 22 – Kirkebygning og menighedshus

Bygning:

Projekter: *Frie midler:* Korværelse: 152.900 Varmeanlæg: 145.967, Vedels buste: 100.800, Fra Marienforening til Vedel: +60.000, Låge i nedre kapel: 93.000, Stole til Ubåd: 122.400, Slibning af trægulve: 19.000, Pudsrep.: 80.500

Rep./ansk.: Dåbslift: 49.500, Scanning af tegninger: 20.700, Unders. af mangelfuld varme: 109.300 Kobbenedløb: 42.100, Kirkebænke/fletstole: 27.000, Elarbejde: 20.000, Rep. af orgelbælge: 64.700, Stoppet brønd: 17.000, div. rep.: 66.500, Pærer til lysekroner: 25.500, Div. ansk.: 69.000

Abonnementer: *Indtægt:* Forsikringsdækning af kapeltrappe: +326.200 Alarm: 121.300, Vinduesvask og julereng.: 98.000, Stemning af instr.: 160.700, Højttaleranlæg: 8.300, Opvasker: 5.300

Forbrug: Renovation: 14.000 Vand: 17.000, Varme: 208.000, El: 168.200, retur for el: +244,500

Kirkehave:

Frie midler: Fliselægning: 16.000

Rep./Ansk: Havebænke: 65.000, Automower: 32.800, skilt: 62.000, Opretning og eftersåning af græs: 78.800, Rep. af porte: 39.400, Opretning af pullert: 15.000, Flytning af Falck-monument: 20.500, Fra Falck: +16.400, Chaussesten: 20.000

3 – Kirkelige aktiviteter

Fælles udgifter: Fælles forbrugsvarer: 17.000

31 – Gudstjenester og kirkelige handlinger

Udgifter: Blomster og lys: 43.400, Oblater/vin: 6.200, Vask af duge: 11.000, Dåbsbibler: 13.300, Salmebøger: 10.000, Kirkesangbogen: 20.000, Dåbsservietter: 2.500, Rekv. børnegudstj.: 5.300, Kirkebil: 4.500

Honorarer Faktureret honorar: +57.500 Honorarer under gudstj.: 193.500

Serveringer: Kirkekaffe m.m.: 37.000

32 – Kirkelig undervisning

Konfirmander: Mat. og fortær.: 12.500, Bibler: 13.300, Fotos: 11.300, Copydan: 130

Kirkehøjskole: Kirkehøjskole: 20.000

33 – Diakonalt arbejde

Diakonale tiltag: Babysalmesang: 5.530

Tilskud: Omsorg: 1.500

34 – Kommunikation:

Ankerkæden: Trykning og porto: 111.500, Lukn. af Ankerkæde konto: +8.000

Hjemmeside m.m.: Hjemmeside: 5.500, Citykirkernes Fællesudv.: 17.500, Plakater: 12.000

Kort: 15.000

35 – Kor

Udgifter: Noder: 38.600, Fortæring: 5.200

36 – Koncerter:

Interne, honorarer: Honorarer inkl. Gade: 812.000, DR-skolen: 50.000
Interne, drift.: Annoncering: 60.000, Ophold og fortæring: 100.000, Koda: 3.300,
Blomster: 2.800
Indtægt: Fonde: +260.000, Koncertsalg: +152.850, Sponsorat: +100.000
Eksterne, indt.: Leje: +49.500, Koncertvagter: +51.500,
Eksterne, udg.: Koncertvagter: 51.500, Toilet: 14.000

37 – Foredrag/møder:

Udgifter: Honorarer, 34.000, Fortæring m.m.: 50.000

4 – Kirkegård

40 – Kirkegården

Indtægter: Salg af gravsteder, +789.010, Nye legater: +813.800, Anlæg og
renovering af grave: +161.800, Pasning, vanding, planter: +1.319.645
Renter af gravstedskapitaler: +826.000

Udgifter:

Gravsteder: Indkøb til videresalg: 71.900, Gran: 130.000, Div.: 36.400
Fællesarealer: Planter, grus m.v.: 122.400, Fældning af træer: 73.700, Grusstier:
366.500 (frie midler), div. rep./ansk.: 198.000, affald: 71.400
Vand, inkl. bygning: 41.800
Maskiner og værktøj: Vedl./ansk. maskiner og redskaber: 285.000, Vægtafgift: 13.800
Forsikring: 13.100, Brændstof: 34.300
Bygninger (ikke kapel): Køkken: 40.000 (frie midler), Div. rep/ansk.: 71.300, Rengøring:
143.500, Alarm: 40.300, Varme: 56.400, El: 26.200, Ejd.skat: 3.500
Administration: Kontorudgifter, kopimaskine, abonn.: 71.900, Porto: 11.200
IT: Software og hardware: 60.400, Tlf.: 10.800, Konsulentbistand: 39.500
Personale: Kursusudgifter: 39.200, Teambuilding: 31.500, Arbejdstøj: 54.000,
Fortæring/forbrugsvarer: 21.600

41 – Kapel/begravelser

Indtægter: Gravning af grave: +346.000, Udlægning af blomster begr./bis.: +5.000,
Leje af kapel, modtagelse, musik: +126.500
Udgifter: Gravning, entreprenør: 26.200, Lys og blomster: 8.200
Kapelbygning: *Frie midler:* Rygning og drager: 81.500, Flytning af maleri: 21.700, Loft
blomsterrum: 15.900, Salmebogsvogn: 12.600, Stole til kirken: 27.000
Div. Vedl.: 12.600, Forsatsrammer: 106.400, orgel og lydanlæg: 11.000,
Alarm: 14.500, Forbrugsudgifter: Varme: 46.800, El: 10.300, Vand: 1.000

43 – Arbejde uden for egen kirkegård

Mellemregning med Mindelunden og Esajas Kirke: +209.700

5 – Præsteboliger

51 – Havnegade

Udgifter: Grundejerforening: 69.000, Ejendomsskat: 23.600, Forbrugsudgifter:
23.100, Div. Vedl./ansk.: 43.147

Indtægter:

Boligbidrag: +93.500, Forbrugsafgifter: +16.300

52 – Gl.Vagt

Udgifter: Husleje: 243.000, Forbrugsudg.: 46.600, Varmesystem/fyr: 96.300
Indtægter: Boligbidrag: +58.500, Forbrugsafgifter: +32.200

53 – Borgergade:

Udgifter: Husleje: 178.300, Vedl./ansk.: 3.144.38
Indtægter: Boligbidrag: +59.000

6 – Administration

60 – Administrationsudgifter

Adm.inkl. præster: Kontorartikler: 54.600, Kopimaskine, 65.500: Porto: 4.900
Abon.: 5.000
Tlf.: Telefon/internet: 37.100, Scale: 52.500, Hardware: 9.200
IT: KM: 28.300, Programmer: 700, Hardware: 51.000
Service: 40.900

61 – Menighedsråd

Drift: Kontingent, MHR-forening: 15.100, Møder: 18.900, Gaver, eksternt: 2.000

62 – Personale:

AER, AES, AUB: Lovpligtig: 72.800
Udgifter: Personale: Gaver/julegaver: 22.255, Afsked HD: 25.762, Fortæring: 51.000
Arbejdstøj: 26.591, div.udg.: 8.400

63 – Bygninger:

Drift: Konsulenter: 174.900

64 – Økonomi:

Drift: Kursus, regnskab: 6.200, Gebyrer: 13.000

67 – Kurser:

Personale: Landskurser, sikkerhedskurser m.m.: 32.300
Menighedsråd: 500

69 – Forsikring: Folkekirkens Selvforsikring: 23.750

72 – Renteudgifter: Rentegebyr af indlån: 39.800

Driftsbudgettet

I 2017 er lavet mange projekter finansieret ved frie midler. Der var budgetteret med 1,585 mio på driften og der er anvendt 1.563 mio. Resterende frie midler er overført til anlægsprojekter efter provstiets indstilling. Resultatet af årets driftsbudget er negativt med 379.600 kr. Ud over dækning af underskud på anlæg med 116.400 kr. har der bl.a. været uforudsete udgifter til varmeanlæg (255.267), eftersåning af ny kirkehavn (78.800), ekstra udgifter ved gamle porte (179.900), rep. af orgelbælge (64.700), fældning af træer ved Winthers gravsted (73.700).

Lønområdet er overskredet. Regnskabet viser en overskridelse på 1,1 mio, som dog skal modsvares af indtægter fra Falck og fonde (360.000), indtjening for musik ved tjenester og eksterne gudstjenester (155.850) samt arbejde på Mindelunden (209.700). Resterende overskridelse skyldes bl.a. underbudgettering af funktion som dagl. leder/medhjælpere i kirken og efterbetaling for konsulent ved byggeri.

Anlægsbudgettet

I 2017 er lavet og igangsat mange projekter primært finansieret ved frie midler, som godkendt af provstiet. Det samlede underskud på afsluttede projekter er 116.418, jf. anlægsoversigt. Underskuddet skyldes bl.a. uforudsete problemer med automatisering af de gamle tunge porte samt ekstra arbejder ved kirkehavn, etape 2.

Port på kirkegården blev overskredet, da den budgetterede port ikke blev godkendt af stiftet.

Provstiet har godkendt renovering af kongetræppe (500.000) betalt af frie midler. Menighedsrådet ønsker at tilsidesætte midler til 400 års jubilæum i 2019 og mener derfor ikke, at der er frie midler resterende til dette projekt. Pengene er opsparet, men formålet ønskes ændret.

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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	11.537.584,08	11.537.584,00	11.368.560,00
Øvrig drift i alt	-13.124.013,85	-11.537.584,00	-11.979.068,15
2 Kirkebygning og sognegård	-2.224.118,10	-2.322.728,00	-3.386.783,78
Indtægter	76.400,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-449.173,46	-660.400,00	-394.426,93
Udgifter, øvrig drift	-1.851.344,64	-1.662.328,00	-2.992.356,85
3 Kirkelige aktiviteter	-4.942.827,83	-3.590.715,00	-3.849.817,10
Indtægter	667.263,79	506.385,00	705.658,92
Udgifter, løn	-4.501.595,07	-3.360.100,00	-3.865.484,33
Udgifter, øvrig drift	-1.108.496,55	-737.000,00	-689.991,69
4 Kirkegård	-3.413.364,72	-3.671.403,00	-2.789.668,30
Indtægter	4.292.029,68	3.210.963,00	4.017.188,33
Udgifter, løn	-5.064.978,76	-5.289.600,00	-5.100.240,02
Udgifter, øvrig drift	-2.640.415,64	-1.592.766,00	-1.706.616,61
5 Præstebolig mv.	-487.791,71	-433.000,00	-460.348,66
Indtægter	222.925,65	189.000,00	242.790,84
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-710.717,36	-622.000,00	-703.139,50
6 Administration og fællesudgifter	-1.848.235,57	-1.519.738,00	-1.603.766,26
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.165.530,12	-690.900,00	-851.784,87
Udgifter, øvrig drift	-682.705,45	-828.838,00	-751.981,39
7 Finansielle poster	-207.675,92	0,00	111.315,95
A Resultat af drift	-1.586.429,77	0,00	-610.508,15
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)	1.305.999,96	1.306.000,00	1.395.940,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.413.156,12	-1.306.000,00	-1.086.878,47
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-338.660,13	0,00	-372.282,95
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-71.500,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.517.316,29	0,00	-63.221,42
C Resultatopgørelse	-3.103.746,06	0,00	-673.729,57

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.727.578,29	0,00	-1.727.578,29
741110 Frie midler	-6.642.083,18	6.262.451,89	-379.631,29
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.476.351,79	-3.145.608,21	-4.621.960,00
742010 Årsafslutning	3.103.746,06	-3.103.746,06	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-81.397,00	0,00	-81.397,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
14.553.998,60	14.707.585,20
592.206,75	523.995,54
-144.517,79	-15.014,43
1.727.578,29	1.727.578,29
12.378.731,35	12.471.025,80
0,00	0,00
8.486.585,20	4.719.976,67
8.252.358,92	4.561.920,86
224.269,62	155.351,86
9.956,66	2.703,95
23.040.583,80	19.427.561,87

-9.927.410,26	-6.810.566,58
-1.727.578,29	-1.727.578,29
-81.397,00	-81.397,00
-6.642.083,18	-379.631,29
-1.476.351,79	-4.621.960,00
-12.378.731,35	-12.471.025,80
-12.378.731,35	-12.471.025,80
0,00	0,00
-734.442,19	-145.969,49
-621.164,37	-137.090,05
-113.277,82	-8.879,44
-23.040.583,80	-19.427.561,87

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.537.584,08	11.537.584,00	11.368.560,00	11.537.584,08	0,00	0,00
11.537.584,08	11.537.584,00	11.368.560,00	11.537.584,08	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.031,92	0,00	-10.103,69	0,00	0,00	-9.031,92
-1.510.930,76	-1.970.400,00	-2.344.437,16	16.400,00	-444.617,21	-1.082.713,55
-498.658,78	-252.328,00	-887.971,17	60.000,00	-4.556,25	-554.102,53
-205.496,64	-100.000,00	-128.164,52	0,00	0,00	-205.496,64
0,00	0,00	-16.107,24	0,00	0,00	0,00
-2.224.118,10	-2.322.728,00	-3.386.783,78	76.400,00	-449.173,46	-1.851.344,64

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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-251.166,92	-291.800,00	-216.596,13	0,00	-227.554,89	-23.612,03
-3.174.173,15	-1.990.047,00	-2.773.560,14	57.463,00	-3.063.145,05	-168.491,10
-64.409,80	-80.000,00	-87.376,85	0,00	0,00	-64.409,80
-57.387,18	-35.200,00	-10.326,48	0,00	-55.019,18	-2.368,00
-201.176,88	-275.100,00	-118.286,79	7.995,20	-45.791,77	-163.380,31
-298.336,01	-291.700,00	-329.533,24	0,00	-249.934,25	-48.401,76
-718.588,26	-564.168,00	-239.890,80	601.805,59	-734.316,07	-586.077,78
-176.389,63	-60.700,00	-73.046,67	0,00	-125.833,86	-50.555,77
-1.200,00	-2.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-4.942.827,83	-3.590.715,00	-3.849.817,10	667.263,79	-4.501.595,07	-1.108.496,55

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.217.408,98	-2.992.303,00	-2.553.005,29	3.815.985,68	-4.807.499,35	-2.225.895,31
-405.695,77	-455.100,00	-312.761,49	476.044,00	-467.219,44	-414.520,33
209.740,03	-224.000,00	76.098,48	0,00	209.740,03	0,00
-3.413.364,72	-3.671.403,00	-2.789.668,30	4.292.029,68	-5.064.978,76	-2.640.415,64

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-57.730,37	-28.000,00	-26.241,71	88.799,52	0,00	-146.529,89
-302.653,13	-202.000,00	-299.174,02	80.072,69	0,00	-382.725,82
-127.408,21	-203.000,00	-134.932,93	54.053,44	0,00	-181.461,65
-487.791,71	-433.000,00	-460.348,66	222.925,65	0,00	-710.717,36

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-728.866,08	-1.117.816,00	-690.241,44	0,00	-376.989,73	-351.876,35
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-35.915,85	-40.000,00	-57.399,21	0,00	0,00	-35.915,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-767.127,45	-171.322,00	-684.353,60	0,00	-580.442,33	-186.685,12
63 Bygning	-183.202,78	-17.000,00	-62.884,33	0,00	-158.309,03	-24.893,75
64 Økonomi	-64.148,48	-10.000,00	-49.484,96	0,00	-44.495,74	-19.652,74
65 Personregistrering - civil	-5.293,29	-100.100,00	-7.665,90	0,00	-5.293,29	0,00
67 Efteruddannelse	-39.927,00	-23.500,00	-18.094,20	0,00	0,00	-39.927,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	-10.000,00	-5.705,50	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-23.754,64	-30.000,00	-27.937,12	0,00	0,00	-23.754,64
I alt	-1.848.235,57	-1.519.738,00	-1.603.766,26	0,00	-1.165.530,12	-682.705,45

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-39.772,01	0,00	111.315,95	0,00	0,00	-39.772,01
76 Momsregulering	-167.903,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-167.903,91
I alt	-207.675,92	0,00	111.315,95	0,00	0,00	-207.675,92

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.550.002,24	-1.306.000,00	-1.222.657,59	0,00	0,00	-1.550.002,24
81 Sognegård	-863.153,88	0,00	135.779,12	0,00	0,00	-863.153,88
83 Kirkegård	-338.660,13	0,00	-372.282,95	0,00	0,00	-338.660,13
85 Præsteboliger	-71.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.500,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.305.999,96	1.306.000,00	1.275.000,00	1.305.999,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	120.940,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.517.316,29	0,00	-63.221,42	1.305.999,96	0,00	-2.823.316,25

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Øster Kvarter 336 mfl.		6.950.000,00	969.600,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.950.000,00		

Kollekter 2017

Det Danske Bibelselskab	kr. 341,00
Menighedsplejen og kirkeligt arbejde	kr. 13.362,00
Kirkens Korshær	kr. 386,50
Folkekirkens Nødhjælp	kr. 3.932,51
KFUM's Soldatermission	kr. 930,50
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	kr. 125,00
Dansk Missionsråd	kr. 60,00
Indenlands Sømandsmission	kr. 493,50
Tausens Fond	kr. 679,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	kr. 5.706,50
Børnesagens Fællesråd	kr. 5.988,00
Musikken i Holmens Kirke (kollekt ved koncerter)	kr. 28.047,50
Kollekt i alt 2016	kr. 60.052,01

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirke

Holmens

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2.016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) -2.018	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2.017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus =								
Kirkegården, monumentstands.	555.922								555.922	0		555.922
Havnegade, køkken/gulve	57.500								57.500	0		57.500
Porte og låse, kirkegård	24.216								24.216	104.625	-80.409	0
Hegn og låger, kirkegård	37.378				250.000				287.378	234.035	53.343	0
Præstebolig Borgerg. og Havneg.	68.399								68.399	71.500	-3.101	0
Kapelrenovering	107.077								107.077	107.077	0	0
Fugt og rust i krypt	294.387								294.387	310.112	-15.725	0
Skader, kælder i kirken	55.473								55.473	55.473	0	0
Lydtekniske unders. Havnegade	110.000								110.000	0	0	110.000
Køkkenstands. præstebolig	66.000								66.000	0	0	66.000
Rep. af 3 skotrender	100.000								100.000	0	0	100.000
Lys i kirken	500.000	500.000				1.500.000			2.000.000	74.863		1.925.137
Istandsættelse, St. Skriftestol	475.000	475.000				113.570			588.570	19.000		569.570
Automatisering af porte kirken	200.000	200.000							200.000	340.535	-140.535	0
Istandsættelse af alterbægre	56.000	56.000				500.000			56.000	4.050	0	51.950
Ren. af kongetrappe	75.000	75.000				800.000			575.000	0	0	575.000
Kirkehøve etape 2						800.000			800.000	863.154	-63.154	0
Toilet ved kaptajns gang						412.500			412.500	16.500		396.000
Digitalisering						312.500			312.500	155.556		156.944
Rækværk på pulpitur						57.937			57.937	0		57.937
Måskinpark						600.000			600.000	466.837	133.163	0
Bevillinger i alt (netto)	1.476.352	1.306.000	0	0	0	4.546.507	0	0	7.328.859	2.823.317	-116.418	4.621.960

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane