

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Bispebjerg Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7064

CVR-nr. 21693715

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 2018 for Bispebjerg 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Grundtvigs Kirkes menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grundtvigs Kirkes menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

#### Grundlag for konklusion

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

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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 11. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2: Vedligeholdelsesplanmidler ligger under formål 21. Oversigt over ubrugte midler se nedenfor.

Formål 2 og 3: Overskridelse skyldes udgifter til Medborgerdag på 83.564, som refunderes i 2019 samt ekstraordinære lønudgifter.

Formål 5: Overskridelse skyldes istandsættelse af præstebolig ved ansættelse af ny præst. Størstedelen er dækket af tillægsbevilling.

Formål 8: Se bilag vedr. afsluttede/videreførte anlægsarbejder og kontospecifikation formål over anlægsarbejder. Der har været et merforbrug på anskaffelse af klinkeformsten på 61.000 og på hævning af terræn og automatisk døråbning på 114.000.

Vedligeholdelsesplan kirken (formål 2):

Overført fra 2017	2.970.540
Budget 2018	634.856
Forbrug 2018	689.212
Overført til 2019	2.916.184

Vedligeholdelsesplan præsteboliger (formål 5):

Overført fra 2017	136.777
Budget 2018	90.990
Forbrug 2018	41.484
Overført til 2019	186.283

Istandsættelse af præstebolig:

og indretning af kontor	652.800
Tillægsbevillinger af 5%-midler	500.000
Finansieret af vedligeholdelsesplan	152.800
I alt overført til 2019	33.483

Frie midler:

Reserveret vedligeholdelsesplan (741150)	2.916.184
Reserveret præsteboliger (741151)	33.483
Disponible frie midler (741110)	-816.182

Refundering i 2019:

Medborgerdag, Udviklingsfond	83.564
Tillægsbevilling af 5%-midler (06.02.2019)	365.738

Der er et underskud på de disponible frie midler på 816.182; heraf refunderes 83.564 fra Udviklingsfonden i 2019, hvilket giver et reelt underskud på 732.618. Da overskridelse af anlægsarbejder indgår i den ordinære drift påvirker dette årsresultatet. Overføres merforbruget på 175.000 til anlæg til vedligeholdelsesplanen nedjusteres vedligeholdelsesplanen til 2.741.184, hvilket efterlader et underskud på driften på 557.618. Underskuddet skyldes ekstraordinære lønudgifter, som menighedsrådet har rejst erstatningskrav om i Kirkeministeriet. Der er dog givet en forhåndsbevilliget 5%-midler til delvis dækning af de ekstraordinære lønudgifter på 365.738, som udbetales i 2019.

Specifikation af 721160 Arv og donation på 251.492,01:

Kirkens udsmykning (771010)	216.465,17
Lysholder (771011)	27.318,18
Øllegaard Nielsens legat (771012)	7.708,66

I Bispebjerg-Brønshøj Provsti er der indgået en samarbejdsaftale om finansiering af præsters kurser og efteruddannelse. Aftalen ses her: <http://www.km.dk/ministeriet/love-regler/samarbejdsaftaler/samarbejdsaftaler-2011/>

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

## 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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>7.719.027,09</b>	<b>6.952.801,00</b>	<b>6.997.483,08</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-8.202.765,94</b>	<b>-6.952.801,00</b>	<b>-7.058.412,30</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.462.927,70</b>	<b>-2.485.636,00</b>	<b>-2.504.010,13</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-844.878,32	-728.500,00	-792.738,21
Udgifter, øvrig drift	-1.618.049,38	-1.757.136,00	-1.711.271,92
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.745.879,80</b>	<b>-3.143.170,00</b>	<b>-3.292.813,35</b>
Indtægter	332.602,00	15.000,00	256.350,32
Udgifter, løn	-3.358.252,23	-2.387.500,00	-3.110.378,43
Udgifter, øvrig drift	-720.229,57	-770.670,00	-438.785,24
<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>-714.049,99</b>	<b>-139.760,00</b>	<b>-103.939,71</b>
Indtægter	240.918,98	242.320,00	181.512,30
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-954.968,97	-382.080,00	-285.452,01
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.260.055,64</b>	<b>-1.174.235,00</b>	<b>-1.135.393,17</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-736.083,84	-760.400,00	-708.440,17
Udgifter, øvrig drift	-523.971,80	-413.835,00	-426.953,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-19.852,81</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-22.255,94</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-483.738,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.929,22</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	0,00	0,00	639.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-594.884,33	0,00	-98.203,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-12.000,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-606.884,33</b>	<b>0,00</b>	<b>541.796,58</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-1.090.623,18</b>	<b>0,00</b>	<b>480.867,36</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-305.000,00	0,00	-305.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	317.958,11	498.224,18	816.182,29
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.100.186,00	434.749,00	-1.665.437,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-2.970.540,00	54.356,00	-2.916.184,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-136.777,00	103.294,00	-33.483,00
742010 Årsafslutningskonto	1.090.623,18	-1.090.623,18	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-283.597,03	32.105,02	-251.492,01

## Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Bispebjerg Sogn

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
Køkkenskab i krypten (2011)	5.200										5.200			5.200
Udbygning af orgel (2012)	102.335										102.335	101.189	1.146	0
Ganglys i kirken (2013)	50.000										50.000			50.000
3 ekstra bordvogne (2013)	40.000										40.000			40.000
Maling af uddus Oldfluxvej (2013)	15.500										15.500			15.500
Udlusning/malerbeh BbP (2014)	12.000										12.000	12.000		0
Møbler præsteværelse (2015)	55.000										55.000	53.142	1.858	0
Klinkeformsten, stråbepiller mv. (2015)	93.870										93.870	154.941	-61.071	0
Projektering, nyindretning af krypt (2016)	1.642.484										1.642.484	87.747		1.554.737
Hævning af terræn og automatisk døråbning (2017)	83.797										83.797	197.865	-114.068	0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.100.186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.100.186	606.884	-172.135	1.665.437

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsmidler til trappelift og cykelparkering (182.000) er konverteret til hævning af terræn og automatisk døråbning. Godkendt af provstiet i skrivelse af 5. maj 2017.

## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-2.100.186	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	2.100.186	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	606.884	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-172.135	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-1.665.437	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

---

### Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

#### Videreførte anlægsmidler

741120	-1.665.437	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-2.100.186	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	434.749	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

---

#### Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

---

#### Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

---

#### Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

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

721140 Likviditet stillet til rådighed  
 721160 Arv og donationer  
 741110 Menighedsrådets frie midler  
 741120 Videreførte anlægsmidler  
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

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

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>125.848,57</b>	<b>211.440,62</b>
125.848,57	211.440,62
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.411.778,39</b>	<b>4.222.499,90</b>
3.960.089,66	2.797.212,51
1.449.287,23	1.421.820,89
2.401,50	3.466,50
<b>5.537.626,96</b>	<b>4.433.940,52</b>

<b>-5.478.141,92</b>	<b>-4.355.413,72</b>
-305.000,00	-305.000,00
-283.597,03	-251.492,01
317.958,11	816.182,29
-2.100.186,00	-1.665.437,00
-3.107.317,00	-2.949.667,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-59.485,04</b>	<b>-78.526,80</b>
-33.678,06	-38.961,53
-25.806,98	-39.565,27
<b>-5.537.626,96</b>	<b>-4.433.940,52</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.952.800,96	6.952.801,00	6.997.483,08	6.952.800,96	0,00	0,00
766.226,13	0,00	0,00	766.226,13	0,00	0,00
<b>7.719.027,09</b>	<b>6.952.801,00</b>	<b>6.997.483,08</b>	<b>7.719.027,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.330.899,76	-2.309.046,00	-2.376.815,06	0,00	-844.878,32	-1.486.021,44
-132.027,94	-176.590,00	-126.662,18	0,00	0,00	-132.027,94
0,00	0,00	-532,89	0,00	0,00	0,00
<b>-2.462.927,70</b>	<b>-2.485.636,00</b>	<b>-2.504.010,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-844.878,32</b>	<b>-1.618.049,38</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.512.357,92	-2.166.570,00	-2.337.729,62	0,00	-2.193.716,20	-318.641,72
-160.981,24	-129.670,00	-104.910,16	20.620,00	-142.399,84	-39.201,40
-17.000,00	-20.000,00	-25.129,00	0,00	0,00	-17.000,00
-398.017,62	-337.450,00	-280.891,80	0,00	-329.839,93	-68.177,69
-119.741,27	0,00	-116.020,58	0,00	-119.741,27	0,00
-416.028,86	-449.600,00	-399.295,41	259.877,14	-554.054,99	-121.851,01
-121.752,89	-39.880,00	-28.836,78	52.104,86	-18.500,00	-155.357,75
<b>-3.745.879,80</b>	<b>-3.143.170,00</b>	<b>-3.292.813,35</b>	<b>332.602,00</b>	<b>-3.358.252,23</b>	<b>-720.229,57</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål  
51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-634.803,55	-90.990,00	-27.862,27	0,00	0,00	-634.803,55
-85.445,19	-5.400,00	-42.786,35	60.303,78	0,00	-145.748,97
20,41	-14.810,00	-16.388,43	92.473,56	0,00	-92.453,15
6.178,34	-28.560,00	-16.902,66	88.141,64	0,00	-81.963,30
<b>-714.049,99</b>	<b>-139.760,00</b>	<b>-103.939,71</b>	<b>240.918,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-954.968,97</b>

I alt

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-273.563,16	-207.100,00	-204.888,35	0,00	0,00	-273.563,16
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-121.951,25	-116.660,00	-121.509,60	0,00	-70.706,05	-51.245,20
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-417.750,00	-378.660,00	-368.135,17	0,00	-316.320,70	-101.429,30
63 Bygning	-15.000,00	-42.580,00	-15.890,00	0,00	-15.000,00	0,00
64 Økonomi	-180.721,03	-187.910,00	-177.420,77	0,00	-174.528,53	-6.192,50
65 Personregistrering - civil	-77.485,33	-85.300,00	-81.012,10	0,00	-77.485,33	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-82.043,23	-86.200,00	-82.903,96	0,00	-82.043,23	0,00
67 Efteruddannelse	-35.537,00	-13.820,00	-8.971,50	0,00	0,00	-35.537,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-56.004,64	-56.005,00	-74.661,72	0,00	0,00	-56.004,64
<b>I alt</b>	<b>-1.260.055,64</b>	<b>-1.174.235,00</b>	<b>-1.135.393,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-736.083,84</b>	<b>-523.971,80</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-19.852,81	-10.000,00	-22.255,94	0,00	0,00	-19.852,81
<b>I alt</b>	<b>-19.852,81</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-22.255,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.852,81</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-594.884,33	0,00	-98.203,38	0,00	0,00	-594.884,33
85 Præsteboliger	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	639.999,96	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-606.884,33</b>	<b>0,00</b>	<b>541.796,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-606.884,33</b>

**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	
144, Emdrup, Bispebjerg	605	4.100.000,00	1.424.700,00	Præstebolig, Bispebj Parkallé
357, Emdrup, Bispebjerg	831	3.750.000,00	1.653.800,00	Præstebolig, Oldfuxvej
679, Emdrup, Emdrup	760	3.250.000,00	1.581.800,00	Præstebolig, Emdrup Engvej
Ejendomsværdi i alt		11.100.000,00		



## Grundtvigs Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
12-01-2018	30				kollekt 0101 Det danske Bibelselskab		-147,00	-147,00
12-01-2018	30				kollekt 0101 Det danske Bibelselskab		147,00	,00
23-01-2018	59				koll 1401 Missionen blandt Hjemløse		-55,00	-55,00
23-01-2018	59				koll 1401 Missionen blandt Hjemløse		55,00	,00
26-01-2018	76				kollekt 2101 Kirkens Korshær		-101,00	-101,00
26-01-2018	76				kollekt 2101 Kirkens Korshær		101,00	,00
12-02-2018	124				kollekt 2801, 0402 Mamma Mia		-433,50	-433,50
12-02-2018	124				kollekt 2801, 0402 Mamma Mia		433,50	,00
23-02-2018	150				kollekt 1102, 1802 Folkekirken Nødhjælp		-123,00	-123,00
23-02-2018	150				kollekt 1102, 1802 Folkekirken Nødhjælp		123,00	,00
08-03-2018	183				kollekt 2502 Kirkens Korshær		-152,00	-152,00
08-03-2018	183				kollekt 2502 Kirkens Korshær		152,00	,00
16-03-2018	191				kollekt 1103 Folkekirken Nødhjælp		-228,00	-228,00
16-03-2018	191				kollekt 1103 Folkekirken Nødhjælp		228,00	,00
04-04-2018	247				kollekt 1803 kringlebakken		-90,00	-90,00
04-04-2018	247				kollekt 1803 kringlebakken		90,00	,00
10-04-2018	259				kollekt Samvirkende Menighedspl 2903		-100,00	-100,00
10-04-2018	259				kollekt Samvirkende Menighedspl 2903		100,00	,00
17-04-2018	277				kollekt 0804 Kofoeds Skole		-195,00	-195,00
17-04-2018	277				kollekt 0804 Kofoeds Skole		195,00	,00
07-05-2018	348				kollekt 0705 Folkekirken Mission		-81,00	-81,00
07-05-2018	348				kollekt 0705 Folkekirken Mission		81,00	,00
15-05-2018	357				kollekt Børnesagens Fællesråd 2704, 1005		-852,00	-852,00
15-05-2018	357				kollekt Børnesagens Fællesråd 2704, 1005		852,00	,00
15-05-2018	358				kollekt NFS Grundtvigs Fond 0605		-40,00	-40,00
15-05-2018	358				kollekt NFS Grundtvigs Fond 0605		40,00	,00
24-05-2018	402				koll 2005,2105 Folkek Nødhj		-176,00	-176,00
24-05-2018	402				koll 2005,2105 Folkek Nødhj		176,00	,00
11-06-2018	449				koll 0705 Religionspædagogisk Center ind		-62,00	-62,00
11-06-2018	449				koll 0705 Religionspædagogisk Center ud		62,00	,00
14-06-2018	458				koll 0306 Den grønlandske Bibelsag ind		-260,00	-260,00
14-06-2018	458				koll 0306 Den grønlandske Bibelsag ud		260,00	,00

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-06-2018	472				koll 1006 Skt. Lukas Stiftelsen ind		-243,00	-243,00
18-06-2018	472				koll 1006 Skt. Lukas Stiftelsen ud		243,00	,00
10-07-2018	551				kollekt 0107 Tværkulturelt Center ind		-92,00	-92,00
10-07-2018	551				kollekt 0107 Tværkulturelt Center ud		92,00	,00
20-08-2018	621				koll 0508 Shaare Zedek Hospital ind		-303,50	-303,50
20-08-2018	621				koll 0508 Shaare Zedek Hospital ud		303,50	,00
27-08-2018	637				koll 2207 1908 Kirkens Korshær ind		-230,50	-230,50
27-08-2018	637				koll 2207 1908 Kirkens Korshær ud		230,50	,00
24-09-2018	708				koll 0909 Blå Kors ind		-494,00	-494,00
24-09-2018	708				koll 0909 Blå Kors ud		494,00	,00
24-09-2018	709				koll 1609 Danmission ind		-314,00	-314,00
24-09-2018	709				koll 1609 Danmission ud		314,00	,00
24-09-2018	711				koll 0209 Spdalskhedsmissionen ind		-150,00	-150,00
24-09-2018	711				koll 0209 Spdalskhedsmissionen ud		150,00	,00
15-10-2018	789				kollekt 3009 Danmarks kirkelige Mediecenter ind		-130,00	-130,00
15-10-2018	789				kollekt 3009 Danmarks kirkelige Mediecenter ud		130,00	,00
15-10-2018	796				kollekt 0710 Kirkens Korshær ind		-285,00	-285,00
15-10-2018	796				kollekt 0710 Kirkens Korshær ud		285,00	,00
19-11-2018	914				koll 041i Danske Sømands- og Udl kirker ind		-363,00	-363,00
19-11-2018	914				koll 041i Danske Sømands- og Udl kirker ud		363,00	,00
10-12-2018	982				koll 0912 We Shelter ind		-551,00	-551,00
10-12-2018	983				koll 0912 We Shelter ud		551,00	,00
13-12-2018	1003				koll 0912 ind We Shelter		-1.096,00	-1.096,00
13-12-2018	1003				koll 0912 ud We Shelter		1.096,00	,00
27-12-2018	1043				koll 1612 Hans Tausens Fond drift ud		150,50	150,50
27-12-2018	1043				koll 1612 Hans Tausens Fond kontant ind		-150,50	,00
27-12-2018	1053				koll 2312 Unicef drift ud		386,00	386,00
27-12-2018	1053				koll 2312 Unicef kontant ind		-386,00	,00
31-12-2018	1087				julekollekt Børensagens Fællesråd ind/ud		-4.917,50	-4.917,50
31-12-2018	1087				julekollekt Børensagens Fællesråd ind/ud		4.917,50	,00

## Grundtvigs Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8001 Udbygn orgel, Kloporgel							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-10-2018	779	512310					-6.205,49	-6.205,49
09-10-2018	779	512310					107.394,19	101.188,70
Formål:8003 Møbler præsteværelse (2015)							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-03-2018	164	512310			arkivskab præsteværelse		2.700,00	2.700,00
23-03-2018	212	512310			shakerbord præsteværelse		35.000,00	37.700,00
23-03-2018	213	512310			arkitektudgf shakerbord		15.442,45	53.142,45
Formål:8010 Nyindretning krypt							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-04-2018	290	512310			timer Bertelsen Sch køkken		87.746,88	87.746,88
Formål:8071 Klinkeformsten, stræbepiller mv (2015)							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
22-05-2018	388	512310			arkitektudgf vedr nye sten til facade mm		25.379,69	25.379,69
23-05-2018	395	512310			håndlavede formsten Petersen Tegl		36.225,00	61.604,69
12-06-2018	452	512310			Teknologisk Institut vedr. valg af mørtel		9.375,00	70.979,69
02-10-2018	745	512310			arkitektudgf stræbepiller		15.082,81	86.062,50
02-10-2018	747	512310			ekstra sten, udfræsning mm		68.878,80	154.941,30
Formål:8077 Niveaufri adgang, sydvåbenhus							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
13-12-2018	999	512310			dørautomatik mm		197.865,00	197.865,00
Formål:8501 Bpa Udlusning/malerbeh (2014)							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
16-02-2018	140	512310			malerarbejde		12.000,00	12.000,00