

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Blågårdens Sogns Menighedsråd

i Nørrebro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9161

CVR-nr. 52177715

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: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Blågårdens 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 Blågårdens Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Blågårdens Sogns 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 provstiuudvalgskassernes 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 provstiuudvalgskassernes 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 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

## Blågårdens Sogn - Regnskabsoversigt 2018

### Øversigt over anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Kreditrenter	Midler til rådighed 1.2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
			hævede opsparinger gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
8010-HK Altartavle/Prædikestol (anlægsopsparingskonto)			213.626					-1.320	212.307			0,00
8001 BR Fornylse, Kirkerum	1.292.954								1.292.954	104.382		1.188.571,60
8012 HK Facade Tårn (rep. af revner i murværk)	215.625								215.625			215.625,00
8015 HK Opdatering af varmeanlæg	57.950								57.950	57.154	796	0,00
8017- Følgeudgifter ved installation af nyt orgel	691.806								691.806			691.806,25
8018-HK Køkkenprojekt	324.203								324.203			324.203,12
8019-BR. Renov. Betondæk/overl. terrasse					179.928				179.928	179.928		0,00
Bevillinger i alt (netto)	2.582.538	0	213.626	0	179.928	0	0	-1.320	2.762.466	553.771	796	2.420.205,97

1) Er færdiggjort i år 2018.

Formål 8010 - HK Altartavle/Prædikestol, forbrugt pr. 31.12.2018 udgør kr. 212.306,85. Anlægsopsparingskontosaldbøen veod. formål 8010 udgør pr. 31.12.2018: kr. 182.345,40. Arbejdet er færdiggjort i år 2018. STU/MR forespurgte om, hvad der skal gøres med de ikke forbrugte midler.

2) Konverteres til nyt formål i år 2019.

### Tillægsbevillinger 5%

Projekt	Overført fra 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug i 2018	Forbrug ført på formål	Overført 2019
BR Renovering Betondæk/overl. terrasse		179.928	179.928	8019	

### Driftsresultat/Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2018	-131.564,38
Overførsel	795,62
Driftsoverskud, der tillægges frie midler	-130.768,76
Frie midler pr. 1.1.2018	996.859,65
Herefter udgør de frie midler	866.090,89
Frie midler pr. 31.12.2018	866.090,89

## **Forklaring til Blågårdens Sogn - Årsregnskab 2018**

Driftsresultatet fra kvartalsrapporten pr. 31.12.2018 udgør et underskud på kr. 131.564,38

De frie midler udgjorde pr. 01.01.2018 kr. 996.859,65 fratrækkes afsluttet anlægsarbejde (formål 8015) kr. 795,62 samt driftsunderskud pr. 31.12.2018 ialt kr. 131.564,38, udgør det samlede driftsoverskud (de frie midler) i alt kr. 866.090,89, som det fremgår af Regnskabsoversigten.

### **Løn:**

Der er i 4. kvartal forbrugt 98,16% af det satte årsbudget for løn inklusiv pensioner, lønrefusioner og feriepenge.

PFA Pension har tilbagebetalt kr. 55.417,40, som lønssystemet fejlagtigt overførte i forbindelse med en korrektion af pensionstillægsprocenter i år 2017.

Der er for året 2018 modtaget flexjob- samt barselsrefusion for i alt ca kr. 136.000,-

Fratrådte fastansatte - organist, kirkefjerner, sogneemedhjælper, kommunikationsmedarbejder samt kordegne påvirker flere lønformål henover året (bl.a. udbetaling af feriepenge til feriekonto.)

### **Gr 2 - KB Kirkebygning og sognegård**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 98,16% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 52.000,-

Generelt et mindreforbrug på anskaffelse og vedligeholdelse, hvilket bl.a. skyldes travlhed hos håndværksfirmaerne, så ellers planlagte vedligeholdelsesprojekter endnu ikke er blevet udført.

2121 - HK - Vandforbrug er steget. Forbruget for årsopgørelsesperioden 2016-2017 var på 143 m3, som er steget til 231 m3 i årsopgørelsesperioden 2017-2018.

2122 - BR - Der er flere indtægter for udlejning af menighedslokaler end budgetteret.

2131 - BR - anskaffelse og vedligehold - Reparation af murkrone, vægge i kælderen, lyddæmpende løfter i krypt samt maling af salen i Brorsons Kirke udgør merforbruget under formålet.

### **Gr 3 - Kirkelige aktiviteter**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 102,20% svarende til et merforbrug på ca kr. 104.000,-

Der har været mange aktiviteter i løbet af året, men omkostningerne hertil bliver meget højt på grund af indtægterne for gruppe 3. Lønomsparingerne for gruppen udgør merforbruget.

### **Gr 5 - Præsteboliger mv**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 148,90%

5130 - HTG anskaffelse og vedligeholdelse - I forbindelse med nedtagning af gammel og opsætning af ny brusekabine i kælderen er gulvene malerbehandlet.

Facaderenovering af præstebolig samt maling af træværk på cykelskur ved præsteboligen udgør merforbruget.

5230 - RZG anskaffelse og vedligeholdelse - Der har været udgifter til nedtagning af antenner, isætning af nyt tagvindue, understrykning, udlægning af isolering samt udskiftning af en vaskemaskine.

Derudover er samtlige vinduerne i præsteboligen blevet malet indvendigt.

#### **Gr 6 - Administration og fællesudgifter**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 98,65% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 23.000,-

6060 - Kontorhold mm - leje/leasing af kopmaskine for perioden 01.11.17-31.01.2019 på i alt kr. 51.827,50 udgør en del af merforbruget under formål.

6060 - IT - Creative Cloud-Alle Apps udgør et andet merforbrug, som ikke var budgetsat.

6262 - Personale - leje af bil udgør merforbruget under "befordring efter regning"

6363 - Bygning div - Kirkesyn samt div vedrørende menighedssalen samt byfornyelsen overskrider budgettal.

6766 - Efteruddannelse - Coaching og workshop fra Just Change udgør merforbruget under formålet.

6969 - Forsikringspræmie, Falck abn. - Opsagt Falck abonnement udgør mindreforbruget under dette formål.

#### **Gr 7 - Finansielle poster**

7200 - Øvrige renter - Renteudgifter til banken er pr. 31.12.2018 på kr. 24.576,12, hvilket skyldes at Den Danske Bank også har indført negative rentetilskrivninger.

#### **Øvrigt:**

Der er bevilliget og modtaget 5% anlægsmidler fra provstiet til dækning af renovering af betondek og udskiftning af terasse samt trappe i præstens gård, Bronsons Kirke.

Der er modtaget Donation fra Tuborgfondet på kr. 132.000,- til indkøbet af SYVA søjleanlæg inkl. forstærker uden monitor og satellitter.

Formål 8010 - HK Altentavle/Prædikestol, forbruget pr.31.12.2018 udgør kr. 212.306,85. Anlægsopsparingskontosaldben vedr. formål 8010 udgør pr. 31.12.2018: kr. 182.345,40. Arbejdet er færdiggjort i år 2018, STU/MR er forespurgt om, hvad der skal gøres med de ikke forbrugte midler.



## 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>9.424.206,84</b>	<b>9.424.207,00</b>	<b>9.251.838,52</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-9.555.771,22</b>	<b>-9.424.207,00</b>	<b>-9.568.560,29</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.755.872,67</b>	<b>-2.807.600,00</b>	<b>-2.758.422,00</b>
Indtægter	110.749,06	105.100,00	120.892,92
Udgifter, løn	-922.340,49	-955.200,00	-1.080.609,00
Udgifter, øvrig drift	-1.944.281,24	-1.957.500,00	-1.798.705,92
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-4.868.094,75</b>	<b>-4.763.400,00</b>	<b>-4.750.341,02</b>
Indtægter	95.496,19	101.800,00	67.676,05
Udgifter, løn	-3.857.184,81	-3.740.600,00	-3.656.983,69
Udgifter, øvrig drift	-1.106.406,13	-1.124.600,00	-1.161.033,38
<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>-235.254,12</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-241.874,37</b>
Indtægter	116.945,64	115.000,00	113.560,94
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-352.199,76	-273.000,00	-355.435,31
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.672.206,71</b>	<b>-1.695.182,00</b>	<b>-1.784.547,06</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-713.889,49	-750.500,00	-840.712,04
Udgifter, øvrig drift	-958.317,22	-944.682,00	-943.835,02
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-24.342,97</b>	<b>-25,00</b>	<b>-33.375,84</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-131.564,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-316.721,77</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.319,59	0,00	-185,05
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	179.928,00	0,00	1.740.635,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-553.771,20	0,00	-720.500,83
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-375.162,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1.019.949,12</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-506.727,17</b>	<b>0,00</b>	<b>703.227,35</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>
721110 Opsparing til anlæg	-395.971,84	213.626,44	-182.345,40
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-55.219,44	0,00	-55.219,44
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-506.731,23	0,00	-506.731,23
741110 Menighedsrådets frie midler	-996.859,65	130.768,76	-866.090,89
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.582.537,94	162.331,97	-2.420.205,97
742010 Årsafslutningskonto	506.727,17	-506.727,17	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>276.497,75</b>	<b>192.927,56</b>
76.253,47	79.638,19
145.024,84	58.069,93
55.219,44	55.219,44
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.583.067,07</b>	<b>4.211.546,74</b>
395.971,84	182.345,40
4.187.095,23	4.028.489,34
0,00	712,00
<b>4.859.564,82</b>	<b>4.404.474,30</b>

<b>-4.537.320,10</b>	<b>-4.030.592,93</b>
-395.971,84	-182.345,40
-55.219,44	-55.219,44
-506.731,23	-506.731,23
-996.859,65	-866.090,89
-2.582.537,94	-2.420.205,97
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-322.244,72</b>	<b>-373.881,37</b>
-353.893,14	-319.393,88
31.648,42	-54.487,49
<b>-4.859.564,82</b>	<b>-4.404.474,30</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.424.206,84	9.424.207,00	9.251.838,52	9.424.206,84	0,00	0,00
<b>9.424.206,84</b>	<b>9.424.207,00</b>	<b>9.251.838,52</b>	<b>9.424.206,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.951.882,65	-2.012.600,00	-1.945.457,22	44.600,00	-860.237,69	-1.136.244,96
-753.057,65	-749.000,00	-779.705,72	0,00	0,00	-753.057,65
11.460,89	12.500,00	4.713,87	20.000,00	-8.539,11	0,00
-62.393,26	-58.500,00	-37.972,93	46.149,06	-53.563,69	-54.978,63
<b>-2.755.872,67</b>	<b>-2.807.600,00</b>	<b>-2.758.422,00</b>	<b>110.749,06</b>	<b>-922.340,49</b>	<b>-1.944.281,24</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.717.542,89	-2.764.100,00	-2.620.296,62	62.751,19	-2.281.008,49	-499.285,59
-321.240,17	-342.300,00	-320.697,18	0,00	-301.695,60	-19.544,57
-627.478,61	-593.800,00	-636.083,92	0,00	-307.931,23	-319.547,38
-787.621,72	-664.400,00	-786.756,41	0,00	-614.545,86	-173.075,86
-16.571,22	22.000,00	3.435,60	21.000,00	-18.800,00	-18.771,22
-208.503,35	-218.600,00	-205.593,09	11.745,00	-163.742,61	-56.505,74
-187.336,79	-200.200,00	-182.549,40	0,00	-169.461,02	-17.875,77
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-4.868.094,75</b>	<b>-4.763.400,00</b>	<b>-4.750.341,02</b>	<b>95.496,19</b>	<b>-3.857.184,81</b>	<b>-1.106.406,13</b>

#### 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.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-129.049,77	-90.000,00	-154.753,86	60.546,09	0,00	-189.595,86
-106.204,35	-68.000,00	-87.120,51	56.399,55	0,00	-162.603,90
<b>-235.254,12</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-241.874,37</b>	<b>116.945,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-352.199,76</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-309.603,43	-280.000,00	-232.655,79	0,00	0,00	-309.603,43
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-199.234,44	-244.900,00	-218.561,07	0,00	-112.616,89	-86.617,55
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-169.535,78	-193.000,00	-193.719,56	0,00	-42.324,53	-127.211,25
63 Bygning	-74.493,00	-61.100,00	-77.908,88	0,00	-53.774,25	-20.718,75
64 Økonomi	-221.319,92	-221.320,00	-209.390,18	0,00	-19.999,92	-201.320,00
65 Personregistrering - civil	-328.906,61	-330.500,00	-319.308,13	0,00	-328.906,61	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-156.267,29	-165.000,00	-277.105,81	0,00	-156.267,29	0,00
67 Efteruddannelse	-153.484,52	-100.000,00	-138.292,31	0,00	0,00	-153.484,52
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-59.361,72	-99.362,00	-117.605,33	0,00	0,00	-59.361,72
<b>I alt</b>	<b>-1.672.206,71</b>	<b>-1.695.182,00</b>	<b>-1.784.547,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-713.889,49</b>	<b>-958.317,22</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-11.077,50	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-24.576,12	-25,00	-22.298,34	0,00	0,00	-24.576,12
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	233,15	0,00	0,00	233,15	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-24.342,97</b>	<b>-25,00</b>	<b>-33.375,84</b>	<b>233,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.576,12</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-553.771,20	0,00	-720.500,83	0,00	0,00	-553.771,20
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-1.319,59	0,00	-185,05	-1.319,59	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	1.740.635,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	179.928,00	0,00	0,00	179.928,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-375.162,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1.019.949,12</b>	<b>178.608,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-553.771,20</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	
5594, Udenbys Klædebo	277	4.700.000,00	1.134.300,00	Præstebolig, Rantzausgade 51
2178, Udenbys Kædebo	627	6.300.000,00	1.882.900,00	Præstebolig, Hans Tavsens gade
2622, Udenbys Kædebo	0	0,00	0,00	Kirke, Brorson
2013, Udenbys Kædebo	0	4.600.000,00	17.436.000,00	Kirke, Hellig Kors
3373, Udenbys Kædebo	0	0,00	0,00	Kirke, Blågård
Ejendomsværdi i alt		15.600.000,00		

Kollekter 2018- Blågården		Folketkirkens Nødhjælp	Kirkens Korshær Nøderberg	Danmission	Lokale menighedsplejen	MobilPay Lokale menighedsplejen	
Kollektbogen	Bibelselskabet						
Indsamlet							
Total	227,50	1.084,00	7.523,75	117,00		89.388,07	98.340,32
Afregnet	Bibelselskabet	Folketkirkens Nødhjælp	Kirkens Korshær Nøderberg	Danmission	Lokale menighedsplejen HK	Lokale menighedsplejen	
Mgl. afregning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00