

ÅRSREGNSKAB 2018

for Simeon-Sankt Johannes Sogns Menighedsråd

i Nørrebro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9169

CVR-nr. 31831008

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 Simeon-Sankt Johannes Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 Simeon-Sankt Johannes Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Simeon-Sankt Johannes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 4. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Simeon-Skt. Johannes Sogn - Regnskabsoversigt 2018

Oversigt over anlægsarbejder

Projekt	Videreløste anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Mellem regningskonto fra 2017	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Bogført fra mellemregningskonto	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløste anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
			hævde opsparinger gennemførte opsparinger	hjemtagne lån betalte afdrag							
8002-SI, Skimmelsvamp/Borebiller		-249.068			683.481		249.068	683.481	694.380	-10.899	
8012-JO, Organists arbejdsværelse	430.000							430.000	141.855		288.145
8016-JO, Etabl. af per.bad/omklædn	62.914							62.914	3.500	59.414	0
8018-JO, Renovering af lydanlæg	320.000							320.000			320.000
8019-SI, Blyvinder/maleristandsæt	891.238							891.238	318.804		572.434
8020-SI, Glasdørvindfang mod forplads	445.763							445.763	64.876		380.886
8021-JO, Etabl. af glasdøre/våbenhus	395.000							395.000			395.000
8022-JO, Opgradering af våbenhus	184.506							184.506	64.403		120.103
8024-JO, Opgradering af dåbsvær	475.000							475.000			475.000
8025-JO, Gulvrenovering i korset	325.000							325.000			325.000
8026-JO, Handicaptoilet	800.000							800.000			800.000
8030-JO, Tårnluger/Tagvinduer (akut-anslået kr. 540.000)	4.329.420	-249.068			683.481		249.068	5.012.901	1.287.818	48.515	3.676.568
Bevillinger i alt (netto)											-652.852

1) Underskud skyldes ompostering fra alm. vedligehold til formål 8002 efter provstiets bevilling af 5% midler.

2) Ifølge aftale imellem kirke- og bygningsudvalget og Provstisekretær afsluttes anlæg, overskud tillægges drift ved de frie midler.

3) Anlægsformål 8024 og 8025 var efter ønske fra Kirkevægen gjort klar til sammenlægning i år 2018. Dette er ikke længere ønsket og ej heller godkendt, derfor deles formålet som det oprindeligt var bevilliget.

Resten af anlægsarbejderne videreføres til 2019 iht Kirkevæge pr. tlf. 13.09.2018.

Tillægsbevillinger 5%

Projekt	Forbrug i 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug 2018	Forbrug ført på formål 2018	Forbrug i alt formål 8002
Skimmelsvamp/Borebiller (30.06.18)	249.068		397.500	8002	
Skimmelsvamp/Borebiller (30.06.18)		0	15.188	8002	
Skimmelsvamp/Borebiller (Fak. fra 25.09.18)		0	7.313	8002	
Skimmelsvamp/Borebiller (Fak. 18.024)		0	25.313	8002	
I alt	249.068	0	445.313		694.380

Driftsresultat/Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2018	642.425,52
Afsluttede anlægsarbejder	48.514,63
Driftsresultat, der tillægges frie midler	690.940,15
Frie midler pr. 01.01.2018	2.286.791,37
Reserveret til akut opgave (01.11)	2.977.731,52
Frie midler pr. 31.12.2018	-540.000,00
	2.437.731,52

Forklaring til Simeon-Skt. Johannes - Årsregnskab 2018

Driftsresultatet pr. 31.12.2018 udgør et overskud på kr. 642.425,52

De frie midler udgjorde pr. 01.01.2018 kr. 2.286.791,37 tillægges driftsoverskud kr. 642.425,52 samt overskud fra afsluttede anlæg kr. 48.514,63, udgør det samlede driftsoverskud pr. 31.12.2018 (de frie midler) kr. 2.977.731,52, som det fremgår af Regnskabsoversigten.

Akut-projekt Tårnluger/fagvinduer i Skt. Johannes Kirken er der anslået et beløb på kr. 540.000,- som ønskes reserveret af de frie midler.

Løn:

Kirkens samlede lønforbrug er som gennemsnit på 100,39% fordelt således:

Gruppe 2, forbrugsprocent 110,72% svarende til et merforbrug på kr. 116.898,63

Gruppe 3, forbrugsprocent 87,48% svarende til et mindreforbrug på kr. 450.354,48

Gruppe 6, forbrugsprocent 102,98% svarende til et merforbrug på kr. 43.852,58

Afvigelserne indenfor grupperne skyldes bl.a. at der er budgetteret med en fuldtidslønning til organist, stillingen er ikke blevet besat og der er benyttet vikarer. Der er fastansat en kordegn, som ikke var budgetsat.

Ændring af timeantal for kordegn.

Ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder i maj måned gav en besparelse på lønbudgettet.

Generelt har der været et mindre forbrug af kirkesangere, dette skyldes bl.a. ændring af tidspunkt samt det faldende antal af kirkelige handlinger i sognet.

Gr 2 - KB Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen som helhed udgør 96,88% svarende til en mindreforbrug på ca kr. 112.000,-

2130 - KB anskaffelse og vedligehold - er saldo på forbruget markant ændret, idet projekt skimmelsvamp og borebiller er overført til anlægsformål 8002.

2140 - KB renholdelse - budgettal er overskredet, der er foretaget hovedrengøring, højderengøring samt vinduespoleringer i begge kirker.

Gr 3 - Kirkelige aktiviteter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 86,50% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 620.000,-

3131 - GT Gudstjeneste diverse - Budgettallet er overskredet under honorarer samt diverse tjenesteydelser grundet koncert i september måned.

3309 - DIA Rådighedsbeløb, De gamles By og Sølund - Honorarer til sangefermiddage og demensvenlige gudstjenester udgør merforbruget på formålet.

3333 - DIA Diakonal virksomhed diverse - Der er ydet tilskud til menighedsplejens skovtur, som er vedtaget af menighedsrådet.

3434 - KOM Kommunikation diverse - udgifterne til kommunikationsarbejde i forbindelse med Nyhedsbrev overskrider budgetbeløbet for året, og først i år 2019 kommer sognet op på 100% ansættelse.

Forbruget på de kirkelige aktiviteter er samlet set mindre end budgetsat, hvilket bl.a. skyldes de manglende aktiviteter ifbm den manglende kirke- og kulturmedarbejder tidligere på året.

Gr 5 - Præsteboliger mv

Forbrug på gruppen som helhed udgør 156,21%

5151 - Faste udgifter/indtægter SD23 - Der er en markant stigning/ændring vedrørende henlæggelser, som er en andel af huslejen. For året 2018 udgør henlæggelserne i alt kr. 26.865,68.

5333 - Anskaffelser og vedligehold HV39 - merforbruget skyldes renovering af trappe og murværk på præsteboligen.

5434 - Anskaffelser og vedligehold AP16 - udførelsen af diverse vvs-arbejder i præsteboligen udgør merforbruget.

5454 - Faste udgifter/indtægter AP16 - parkeringsaftalen for præsteboligen er steget med over 40% fra år 2017 til år 2018.

Gr 6 - Administration og fællesudgifter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 100,80% svarende til et merforbrug på ca. kr. 16.000,-

6161 - Menighedsrådet diverse udgifter - tilskud til menighedsplejens skovtur samt reception for fratrådt præst udgør merforbruget.

6262 - PER Personale diverse udgifter - annoncering efter nye personaler udgør merforbruget under annoncering.

6363 - Bygning diverse udgifter - merforbruget under konsultentydelser skyldes øget anmodning om rådgivning og deltagelse ved møder med kirkens udvalgte arkitekt.

6761 - UDD Efteruddannelse, menighedsråd - overskridelsen af budgettal skyldes flere deltagere i Landsforeningen af menighedsrådenes årsmøde, hvilket der er taget højde for i budget 2019.

Bevillinger, 5% midler:

Provstiet har bevilliget kr. 683.480,76 til projektet skimmelsvamp og borebiller, som startede i 2017 med omkostninger for kr. 249.067,50.

Der har i år 2018 været et forbrug på i alt kr. 445.312,50, hvorefter de samlede omkostningerne til det afsluttede projekt udgør, i alt kr. 694.380,-

med et underskud på kr. 10.899,24.

Idet ikke alle fakturaer var modtaget (udført) ved arkitektens bevillingsansøgning fremkommer underskud på kr. 10.899,24.

Efter Provstiets tilsagn om bevilling af 5% midler til "skimmelsvamp og borebiller" er omkostningerne flyttet fra drift (formål 2130) til anlæg (formål 8002) og hermed afsluttet.

Anlæg: Afsluttet er ligeledes anlægsformål 8016-JO, Etablering af personalebad/omklædning med et overskud på kr. 59.413,87

Der er en proces i gang med at få brugt de mange anlægsmidler. Der har været udskiftning på posterne, og nye ideer er kommet frem, derfor er anlæggene ikke kommet i gang.

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 nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	10.536.648,60	10.536.649,00	10.345.046,85
Øvrig drift i alt	-9.894.223,08	-10.536.649,00	-9.789.444,56
2 Kirkebygning og sognegård	-3.480.124,15	-3.592.344,00	-3.581.352,63
Indtægter	11.430,70	23.500,00	39.103,93
Udgifter, løn	-1.207.698,63	-1.090.800,00	-1.038.001,58
Udgifter, øvrig drift	-2.283.856,22	-2.525.044,00	-2.582.454,98
3 Kirkelige aktiviteter	-3.981.960,02	-4.603.336,00	-3.794.360,64
Indtægter	32.836,47	67.000,00	44.864,50
Udgifter, løn	-3.147.445,52	-3.597.800,00	-3.251.616,13
Udgifter, øvrig drift	-867.350,97	-1.072.536,00	-587.609,01
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-97.628,48	-62.500,00	-49.721,99
Indtægter	207.114,44	205.000,00	200.546,88
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-304.742,92	-267.500,00	-250.268,87
6 Administration og fællesudgifter	-2.296.674,54	-2.278.345,00	-2.338.537,86
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.512.952,58	-1.469.100,00	-1.495.905,49
Udgifter, øvrig drift	-783.721,96	-809.245,00	-842.632,37
7 Finansielle poster	-37.835,89	-124,00	-25.471,44
A Resultat af drift	642.425,52	0,00	555.602,29
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)	683.480,76	0,00	4.107.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.287.818,48	0,00	-2.261.443,72
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-69.875,00
B Resultat af anlæg	-604.337,72	0,00	1.776.181,28
C Resultatopgørelse	38.087,80	0,00	2.331.783,57

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-247.592,61	0,00	-247.592,61
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.286.791,37	-690.940,15	-2.977.731,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.329.420,12	652.852,35	-3.676.567,77
742010 Årsafslutningskonto	-38.087,80	38.087,80	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
481.189,77	42.156,24
121.361,09	21.881,03
359.828,68	20.275,21
0,00	0,00
6.895.337,14	7.580.955,45
6.895.337,14	7.580.955,45
7.376.526,91	7.623.111,69

-6.863.804,10	-6.901.891,90
-247.592,61	-247.592,61
-2.286.791,37	-2.977.731,52
-4.329.420,12	-3.676.567,77
0,00	0,00
0,00	0,00
-512.722,81	-721.219,79
-477.924,81	-748.036,50
10.845,00	0,00
-45.643,00	26.816,71
-7.376.526,91	-7.623.111,69

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
10.536.648,60	10.536.649,00	10.345.046,85	10.536.648,60	0,00	0,00
10.536.648,60	10.536.649,00	10.345.046,85	10.536.648,60	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.399.989,65	-1.537.872,00	-1.540.772,04	0,00	-603.849,28	-796.140,37
-793.184,08	-793.600,00	-832.573,61	0,00	0,00	-793.184,08
-1.063.906,45	-1.077.172,00	-1.034.994,77	0,00	-603.849,35	-460.057,10
-215.521,59	-181.200,00	-163.599,55	0,00	0,00	-215.521,59
-7.522,38	-2.500,00	-9.412,66	11.430,70	0,00	-18.953,08
-3.480.124,15	-3.592.344,00	-3.581.352,63	11.430,70	-1.207.698,63	-2.283.856,22

3 Kirkelige aktiviteter

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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.713.523,89	-3.134.766,00	-2.961.249,05	0,00	-2.491.829,53	-221.694,36
-29.687,95	-188.300,00	-25.653,55	0,00	-14.771,63	-14.916,32
-477.780,12	-645.200,00	-244.233,41	14.414,47	-154.301,01	-337.893,58
-452.894,07	-320.900,00	-331.637,52	0,00	-272.480,26	-180.413,81
-31.081,01	-26.000,00	-27.091,26	6.698,50	0,00	-37.779,51
-224.037,83	-236.170,00	-184.697,60	0,00	-180.563,09	-43.474,74
-51.155,15	-50.000,00	-17.998,25	11.723,50	-33.500,00	-29.378,65
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.981.960,02	-4.603.336,00	-3.794.360,64	32.836,47	-3.147.445,52	-867.350,97

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-11.713,29	-11.000,00	19.940,32	83.480,01	0,00	-95.193,30
-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
-16.321,38	-8.000,00	74,53	66.205,37	0,00	-82.526,75
-59.593,81	-43.500,00	-69.736,84	57.429,06	0,00	-117.022,87
-97.628,48	-62.500,00	-49.721,99	207.114,44	0,00	-304.742,92

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-235.344,83	-288.700,00	-221.052,26	0,00	-73.402,36	-161.942,47
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-344.431,09	-325.800,00	-236.277,04	0,00	-207.780,22	-136.650,87
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-234.062,79	-260.500,00	-297.132,72	0,00	-152.147,66	-81.915,13
63 Bygning	-83.231,25	-80.000,00	-120.612,01	0,00	-36.000,00	-47.231,25
64 Økonomi	-287.105,98	-331.500,00	-301.015,75	0,00	-95.705,98	-191.400,00
65 Personregistrering - civil	-269.866,18	-221.200,00	-320.244,30	0,00	-269.866,18	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-672.761,18	-596.200,00	-648.358,54	0,00	-672.761,18	0,00
67 Efteruddannelse	-49.226,00	-55.000,00	-36.707,00	0,00	-5.289,00	-43.937,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-120.645,24	-119.445,00	-157.138,24	0,00	0,00	-120.645,24
I alt	-2.296.674,54	-2.278.345,00	-2.338.537,86	0,00	-1.512.952,58	-783.721,96

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-37.835,89	-124,00	-25.495,42	0,00	0,00	-37.835,89
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	23,98	0,00	0,00	0,00
I alt	-37.835,89	-124,00	-25.471,44	0,00	0,00	-37.835,89

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.287.818,48	0,00	-2.261.443,72	0,00	0,00	-1.287.818,48
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-69.875,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	4.107.500,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	683.480,76	0,00	0,00	683.480,76	0,00	0,00
I alt	-604.337,72	0,00	1.776.181,28	683.480,76	0,00	-1.287.818,48

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	
København 1415 Ejl. 4		4.150.000,00	664.600,00	Amerika Plads 16, 2 tv
København 6094 Ejl. 15		4.450.000,00	295.100,00	SortedamsDossering 23, 2.tv
København 935	539	4.200.000,00	1.332.400,00	Hvidkildevej 39
Ejendomsværdi i alt		12.800.000,00		

Simeon Sct. Johannes																			
				Danske Sømands- og udlandskirke	Danske danske Søndags- og diakoniske sestiftelses gheden														
			Børnesag ens Fællesråd																
				Red barnet															
Bibelselskabet	Blå Kors	593,00	3.639,00	0,00	1.519,00	0,00	559,00	1.295,00	332,50	302,75									
Indsamlet		408,00																	
Total		408,00	593,00	3.639,00	0,00	1.519,00	0,00	559,00	1.295,00	332,50	302,75								
Afregnes																			
Afregnet		408,00	593,00	3.639,00	0,00	1.519,00	0,00	559,00	1.295,00	332,50	302,75								
Mgl. afregning		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
KFUM og Ki	Kofoeds skole	KFUJ	KFUM	Kirkefondet	Lokale	Lokale	Lokale	Samvirkende	Missionen	Spedalskhed									
Indsamlet	215,00	456,00	1.372,00	390,00	0,00	6.418,00	343,50	769,00	370,50										
Afregnes	215,00	456,00	1.372,00	390,00	0,00	6.418,00	343,50	769,00	370,50										
mgl afregning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Sankt Lukassiftelsen	FDfs Missionsprojekt	Tværkulturel s center	Økumenisk ungdom																
	545,00	0,00	390,00	0,00	19.917,25														
	545		68																
Afregnes	545,00	0	390	0															
mgl afregning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														