

ÅRSREGNSKAB 2019

for Rosenvængets Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7043

CVR-nr. 21994618

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 2019 for Rosenvængets 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Rosenvænget Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenvænget Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt 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 ansvarligt 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 ansvarligt 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 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskab

Driftsresultatet viser et overskud på kr. 295.612

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2019 kr. 346.757, og når driftsresultatet tillægges, lyder kirkens beholdning af frie midler pr. 31.12.2019 på kr. 642.369.

Øvrige noter til regnskabet

Lønbudgettet generelt

Kirkens samlede lønforbrug ligger på 99 %. Der afventes lønrefusion for personlig hjælper, ca. kr. 36.700 for 4. kv. Denne er medtaget i regnskabet som en forventet indtægt. Der er forbrugt 74 % dvs kr. 131.373 af årets B-honorar budget på kr. 177.000.

Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Forbrug på øvrig drift udgør 90% af årsbudgettet. Indtægterne udgør 96%. Udgiften til vedligeholdelse af kirkerne udgør 40% af de budgetterede kr. 70.000. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget på øvrig drift udgør 91% af det budgetterede. Indtægterne udgør 84%

På gr. 32 Kirkelig undervisning er der til konfirmander brugt 174% af budgettet på kr. 50.000, men der er givet en tillægsbevilling på 30.000 kr. til konfirmander, der er ikke brugt af budgettet på kr. 15.000 til minikonfirmander. På gr. 33 Diakonal virksomhed har der været udgifter til Forældregruppe og Unge hjælper unge, der begge er uden budget. Til disse er der givet tillægsbevillinger. På gr. 36 Kirkekoncerter er der brugt 40% af budgettet på kr. 48.000. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser.

Gr.5 Præsteboliger

Forbrug på øvrige drift udgør 104% af årsbudgettet. Indtægterne 107%.

På gr. 5230 W68 er forbruget 450% af de budgetterede kr. 10.000, da der er indkøbt lysekroner. Ellers har der været få vedligeholdelses udgifter i de tre præsteboliger. Præsteboligen Randersgade har stået tom i 1. kvartal og noget af 2. kvartal. Der indbetales ikke varmebidrag til præsteboligen Randersgade.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

Forbrug på øvrig drift udgør 112% af årsbudgettet.

Forbruget på menighedsrådet udgør 170% af et budget på kr. 86.000. Der er udgifter til repræsentation ifm. indsættelse af ny præst, og der er flere avisabonnementer end budgetteret. Der har ingen større kursusudgifter været i året.

7200 "Øvrige renteudgifter" Der er i Nordea negativ rentetilskrivning.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne. Samarbejdet er indgået med Holmens og Østerbros Provsti og regnskabet findes her.

KirkeAdministration, cvr 31812909. Alle medlemsogne fremgår af KirkeAdministrations hjemmeside.

Styring anlægsaktiviteter og opgørelse driftsoverskud 2019 Rosenvænget

Opdateret pr.: 31.12

Overzicht over anlægsarbejder:

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt Anlægsrente	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (- eller -)
			hævede opsparring: gennemførte opsparring	hjemtagne lån minus = betalte uddrag								
8001-19 Kirkerum												
8001 Vedligehold af orgel		300.000							300.000			300.000
8002 F Nyf lydnælg	-21.236	180.000							158.764			158.764
8006 F Renovering af stole	201.091								201.091			201.091
8007 F Nye læpper i kirken	84.912								84.912	9.877		75.035
8015 L Vedligeholdelse efterskab14	48.806					-48.806			0			0
8017 L Nyf læppe under kirkebænke	176.375								176.375			176.375
8018 L Sædehynder	15.000					-15.000			0			0
8019 F Visionsprojekt						121.128			121.128			121.128
Udendørsanlæg 8020-39												
8020 L Rep af mur, Sct.Jakobsq.+ R5	84.815								84.815			84.815
8022 L Maling stækt,rep.dør og vindue	100.000								100.000			100.000
8030 LHF Håndicapgang	596.561								596.561	5.438		591.123
8037 F Maling læge og murværk i lån	286.164								286.164			286.164
8040-59 Øvrige lokaler												
8040 L Glasparti ved indgangsdøre	100.000								100.000	5.438		94.563
8041 L Kontor 1. sal	79.398								79.398			79.398
8044 L Vittenberg inventar	12.467					-12.467			0			0
8045 L Enerigrapport varme/el	27.000								27.000			27.000
8057 F Orgelbalkon nyf læppe	55.000					-29.342			25.658	25.658		0
8058 F Enerigrapport varme/el	27.000								27.000			27.000
8110-29 Menighedsrus/sal												
8110 L Vedligeholdelse af overflader	75.000								75.000			75.000
8111 LHF Understryg grater, bindere	190.103								190.103			190.103
8112 Islandstættelse af tidl. tekakken	90.000								90.000	3.625		86.375
8113 Islandstættelse af tidl. toilet (tidl.	125.000								125.000	5.438		119.563
8114 Islandstættelse af bagtrappe	150.000								150.000			150.000
8500 Præsteboliger												
8501-8519 W168												
8501 W168 Renovering haven	15.513					-15.513			0			0
8502 W168 Lydsolering etage/sk	133.500					-9.817			123.683			123.683
8520-39 R3												
8521 Renovering R3	475.000								475.000	358.824		116.176
8540-59 FNP3												
8540 FNP3 Allan	11.774								21.591	21.591		0
Saldit alt:	2.674.241	945.000	0	0	0	0	0	0	3.619.241	435.888	0	3.183.353
Videreførte midler primo/ultimo 509.112												

Projekter pr. 31.12.	Tillægsbevillinger drift				Overførsel/ Konverter
	Overførte midler 2018	Bevilling modt. 2019	Forbrug formål	Forbrugte midler	
Luther bev. 5 % til drift 2018	-40.000	40.000	3303	30.000	0
Konfirmandundervisning		30.000	3201	30.000	0
Foredragsrækker		15.000	3737	15.000	0
Foredragsrække, pigeaften		15.000	3305	15.000	0
Projekt "Unge hjælper unge"		11.000	3309	11.000	0
Foredragsgruppe		18.000	3302	18.000	0
i alt	-40.000	129.000		89.000	0

Driftsresultat / Frie midler	
Driftsresultat 31.12.19	295.612
Driftsresultat overført til frie midler	295.612
Frie midler 01.01.2019	346.757
Frie midler 31.12.19	642.369

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.

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.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	6.411.717,60	6.282.718,00	6.198.275,04
Øvrig drift i alt	-6.116.105,61	-6.282.718,00	-6.255.512,24
2 Kirkebygning og sognegård	-1.209.389,89	-1.318.225,00	-1.317.097,18
Indtægter	266.891,72	277.500,00	279.694,81
Udgifter, løn	-450.319,80	-453.725,00	-493.354,04
Udgifter, øvrig drift	-1.025.961,81	-1.142.000,00	-1.103.437,95
3 Kirkelige aktiviteter	-3.468.789,44	-3.555.027,00	-3.647.565,78
Indtægter	33.440,02	40.000,00	30.064,75
Udgifter, løn	-2.789.831,89	-2.814.787,00	-2.802.835,64
Udgifter, øvrig drift	-712.397,57	-780.240,00	-874.794,89
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.	-69.131,31	-70.000,00	-80.802,08
Indtægter	157.937,07	148.000,00	145.229,07
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.068,38	-218.000,00	-226.031,15
6 Administration og fællesudgifter	-1.364.934,94	-1.348.799,00	-1.209.232,45
Indtægter	6.750,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-877.921,28	-906.615,00	-695.150,32
Udgifter, øvrig drift	-493.763,66	-442.184,00	-514.082,13
7 Finansielle poster	-3.860,03	9.333,00	-814,75
A Resultat af drift	295.611,99	0,00	-57.237,20

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)	945.000,00	945.000,00	531.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-55.472,05	-945.000,00	-462.783,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-380.415,65	0,00	-94.852,00
B Resultat af anlæg	509.112,30	0,00	-26.635,38
C Resultatopgørelse	804.724,29	0,00	-83.872,58

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.257.589,32	0,00	-3.257.589,32
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-346.757,32	-295.611,99	-642.369,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.674.240,86	-509.112,30	-3.183.353,16
742010 Årsafslutningskonto	-804.724,29	804.724,29	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

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

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

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
3.306.473,60	3.354.340,98
48.884,28	96.751,66
3.257.589,32	3.257.589,32
0,00	0,00
3.300.771,96	3.886.069,21
733.520,89	1.403.425,80
2.566.962,57	2.481.094,91
288,50	1.548,50
6.607.245,56	7.240.410,19

-6.478.587,50	-7.283.311,79
-3.257.589,32	-3.257.589,32
-200.000,00	-200.000,00
-346.757,32	-642.369,31
-2.674.240,86	-3.183.353,16
0,00	0,00
0,00	0,00
-128.658,06	42.901,60
-219.045,53	-28.112,39
90.387,47	71.013,99
-6.607.245,56	-7.240.410,19

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.282.717,60	6.282.718,00	6.159.527,04	6.282.717,60	0,00	0,00
129.000,00	0,00	38.748,00	129.000,00	0,00	0,00
6.411.717,60	6.282.718,00	6.198.275,04	6.411.717,60	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-988.927,58	-1.095.695,00	-1.047.454,79	0,00	-397.547,29	-591.380,29
-302.660,55	-275.000,00	-288.982,44	0,00	0,00	-302.660,55
86.875,10	63.684,00	23.379,59	259.588,22	-52.772,51	-119.940,61
-4.676,86	-11.214,00	-4.039,54	7.303,50	0,00	-11.980,36
-1.209.389,89	-1.318.225,00	-1.317.097,18	266.891,72	-450.319,80	-1.025.961,81

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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.921.717,39	-1.968.773,00	-1.862.832,99	0,00	-1.743.026,55	-178.690,84
-113.555,06	-90.167,00	-70.018,74	0,00	-38.132,24	-75.422,82
-366.112,35	-362.105,00	-473.592,69	4.842,00	-305.764,27	-65.190,08
-311.813,25	-345.000,00	-435.323,45	0,00	-1.250,00	-310.563,25
-345.499,95	-342.566,00	-357.872,44	8.075,00	-291.445,56	-62.129,39
-351.459,20	-381.468,00	-393.488,30	20.523,02	-355.008,86	-16.973,36
-56.832,24	-63.148,00	-52.637,17	0,00	-55.204,41	-1.627,83
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.468.789,44	-3.555.027,00	-3.647.565,78	33.440,02	-2.789.831,89	-712.397,57

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.909,80	-6.000,00	-27.190,34	55.754,52	0,00	-51.844,72
9.382,73	45.000,00	47.795,06	61.492,29	0,00	-52.109,56
-82.423,84	-109.000,00	-101.406,80	40.690,26	0,00	-123.114,10
-69.131,31	-70.000,00	-80.802,08	157.937,07	0,00	-227.068,38

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-94.649,08	-113.000,00	-113.334,44	6.750,00	0,00	-101.399,08
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-359.409,94	-254.317,00	-199.518,08	0,00	-213.319,94	-146.090,00
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-153.385,79	-144.059,00	-187.404,83	0,00	-89.725,71	-63.660,08
63 Bygning	-13.750,00	-15.000,00	-15.906,00	0,00	-13.750,00	0,00
64 Økonomi	-234.841,44	-199.524,00	-212.135,91	0,00	-84.490,24	-150.351,20
65 Personregistrering - civil	-355.170,25	-516.263,00	-262.490,33	0,00	-333.644,97	-21.525,28
66 Personregistrering - kirkelig	-152.215,54	-70.636,00	-112.495,82	0,00	-142.990,42	-9.225,12
67 Efteruddannelse	-1.512,90	-36.000,00	2.075,00	0,00	0,00	-1.512,90
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-108.022,04	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.364.934,94	-1.348.799,00	-1.209.232,45	6.750,00	-877.921,28	-493.763,66

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-20.147,99	-6.955,00	-17.102,71	0,00	0,00	-20.147,99
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	16.287,96	16.288,00	16.287,96	16.287,96	0,00	0,00
I alt	-3.860,03	9.333,00	-814,75	16.287,96	0,00	-20.147,99

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-46.409,55	-580.000,00	-462.783,38	0,00	0,00	-46.409,55
81 Sognegård	-9.062,50	-365.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.062,50
85 Præsteboliger	-380.415,65	0,00	-94.852,00	0,00	0,00	-380.415,65
92 Ligningsbeløb anlæg	945.000,00	945.000,00	0,00	945.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	531.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	509.112,30	0,00	-26.635,38	945.000,00	0,00	-435.887,70

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	17.805,50
Østerbro Pigechor	3.065,50
Kollekt i alt	20.871,00