

ÅRSREGNSKAB 2019

for Filips Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7086

CVR-nr. 22011111

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Filips 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 Filips Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Filips 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 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 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 15. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til Regnskab 2019 for Filips kirke

Regnskabet er aflagt under hensyntagen til gældende regler for 2019

Indtægter

Faktiske indtægt er fordelt som følger, og alle indtægter er modsvaret af en tilsvarende udgift:

Husleje, børnehave	kr. 101.421,32
Varmeandel, børnehave	kr. 53.109,59
Udlejning af sal	kr. 15.400,00
Salme udenfor salmebog v. handlinger	kr. 1.875,00
Boligbidrag, præstebolig	kr. 72.892,44
Forbrug varme/el/vand, præstebolig	kr. 26.935,75
Støtte til koncert, Amager lokaludvalg Øst	kr. 15.000,00
Støtte til koncert, Provstiet	kr. 5.000,00
Støtte til Pinse på Femøren, Provstiet	<u>kr. 21.000,00</u>
	<u>kr. 312.634,10</u>

Udgifter, Løn

Der har været et merforbrug på ca. kr. 97.000 pga. lønudgifter til barselsvikar, dækning af ferieafholdelse i forbindelse med barsel og aftrædelse for den ene kordegn.

	<u>Regnskab 2019</u>	<u>Budget 2019</u>
Gruppe 2	495.955,43	645.548
Gruppe 3	1.872.443,59	1.647.282
Gruppe 5	5.520,00	5.600
Gruppe 6	<u>728.784,33</u>	<u>706.681</u>
	<u>3.102.703,35</u>	<u>3.005.111</u>

Udgifter, øvrige drift

Formål 21

Mindre forbrug til Rengøring efter regning på kr. 25.000 pga. manglende vinduespuddning af kirkens blyruder, som er løse og skal reoveres.

Formål 22

Mindre udgift på *Anskaffelser/vedligehold – Orgel, klaver, klokker* på kr. 25.000.

Formål 23

Merforbrug på *Anskaffelser/Vedligehold* pga. reparation og udskiftning af kaffemaskine på kr. 10.000. Større udgift på vandforbrug og leje/tømning af containere på kr. 16.000.

Formål 31

Mindre udgift til *Kirkebil* på kr. 6.000.

Merforbrug på kr. 11.000 pga. indkøb af dåbsbibler og salmebøger.

Merforbrug på *Udsmykning* på kr. 7.000 pga. skift af blomsterhandler ift. Kvalitet, og flere indkøb til pyntning af kirken.

Formål 32

Mindre udgift til undervisningsmaterialer på. Kr. 10.000.

Formål 33

Mindre forbrug til afholdte diakonale aktiviteter på kr. 23.000 pga. færre udgifter til strikkecafé, babysalmesang, fastelavn, høstfest og pilgrimsvandring.

Mindre udgift til *Menighedsrejse* på kr. 15.000, da der ikke har været nogen rejse i 2019.

Mindre forbrug på *Kirke for mænd* på kr. 50.000, da aktivitetsstart er rykket til 2020, hvorfor de bevilgede midler overføres som afgrænset projekt til 2020.

Mindre forbrug på *Tirsdagscafé*, hvor kr. 15.000 af de bevilgede midler overføres som afgrænset projekt til 2020.

Formål 34

Mindre forbrug på *Kommunikation/kirkeblad* på kr. 36.000.

Formål 37

Mindre udgift til *B-honorar* til foredragsholdere på kr. 20.000 blandt andet pga. ophørt samarbejde med Folkeuniversitetet.

Formål 51

Mindre forbrug på *Vedligeholdelse/anskaffelser* på kr. 25.000.

Formål 60

Mindre forbrug på *Køb af IT, præster* på kr. 14.000, og mindre forbrug på *Køb af IT, kirke og MR* på kr. 20.000.

Formål 61

Mindre udgifter til repræsentation på kr. 5.000.

Merforbrug på kr. 15.000 til fortæring til møder og arrangementer pga. bespisning ved mange aftenmøder/samtalerunder ifm. stillingsansættelser samt større indkøb til Kirkens fødselsdag pga. stigende deltagerantal.

Formål 63

Merforbrug på kr. 13.000 til konsulentbistand.

Afstemning, løn

Lønafstemning pr. 31/12-2019

Difference mellem bogføring, FLØS og SKAT skyldes difference på feriepenge i forbindelse med fratrådte medarbejdere samt øredifference på ATP.

B-indkomst

Differensen i B-indkomst skyldes udgift fra december 2019, som først er indberettet til SKAT i 2020.

Redegørelse for årets bevægelser på frie midler

Frie midler primo 2019	kr. 10.663,00
Frie midler, afgrænset projekt – Menighedssal	kr. 60.000,00
Frie midler, afgrænset projekt – møbler præsteværelse	kr. 8.000,00
<u>Frie midler, afgrænset projekt - Messehagel</u>	<u>kr. 50.000,00</u>
Primo 2019	kr. 128.663,00

Frie midler ultimo 2019	kr. 16.826,40
Frie midler, afgrænset projekt – Kirken	kr. 60.000,00
Frie midler, afgrænset projekt – Diakoni	kr. 65.000,00
Frie midler, afgrænset projekt – Menighedshus	kr. 180.000,00
Frie midler, afgrænset projekt – Vedligehold vedr. børnehaven	kr. 25.337,21
<u>Frie midler, afgrænset projekt - Messehagel</u>	<u>kr. 50.000,00</u>
Ultimo 2019	kr. 397.163,61

Midlerne i *afgrænset projekt – møbler til præsteværelse* er brugt i 2019.

Donation til messehagel på kr. 50.000 samt hensatte midler til fremtidig vedligeholdelse vedr. børnehaven på kr. 25.337,21 er afsat som afgrænsede projekter.

Midler bevilget i 2019 til diakonale formål (Kirke for mænd og Tirsdagscafé) på kr. 65.000, der ikke er forbrugt i 2019 overføres til 2020 som afgrænset projekt.

Projekter i menighedshuset, som er blevet drøftet på syn/synsudsat, ser menighedsrådet nødvendigheden af at prioritere påbegyndelse af, hvorfor midler afsat til *afgrænset projekt – menighedshus* er forhøjet til kr. 180.000. Projekter angående kirken behandlet i 2019 i forhold til indkøb af salmebøger samt udskiftning af belysning i kirken til LED-pærer på henholdsvis kr. 12.000 og kr. 48.000 er ligeledes afsat som afgrænset projekt.

Frie midler, inkl. afgrænsede projekter, er ultimo 2019 opskrevet med kr. 268.500,61.

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.

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	4.492.812,00	4.492.812,00	4.564.536,66
Øvrig drift i alt	-4.224.311,39	-4.492.812,00	-4.493.336,51
2 Kirkebygning og sognegård	-940.063,47	-1.168.898,00	-1.248.400,84
Indtægter	169.930,91	162.150,00	152.392,56
Udgifter, løn	-495.955,43	-645.548,00	-482.533,84
Udgifter, øvrig drift	-614.038,95	-685.500,00	-918.259,56
3 Kirkelige aktiviteter	-2.230.447,56	-2.208.350,00	-2.035.231,03
Indtægter	42.875,00	2.500,00	1.875,00
Udgifter, løn	-1.872.443,59	-1.647.282,00	-1.687.790,59
Udgifter, øvrig drift	-400.878,97	-563.568,00	-349.315,44
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.	-9.312,28	-41.600,00	-13.906,90
Indtægter	99.828,19	93.500,00	93.321,98
Udgifter, løn	-5.520,00	-5.600,00	-5.520,00
Udgifter, øvrig drift	-103.620,47	-129.500,00	-101.708,88
6 Administration og fællesudgifter	-1.043.481,70	-1.073.464,00	-1.194.185,93
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-728.784,33	-706.681,00	-788.576,54
Udgifter, øvrig drift	-314.697,37	-366.783,00	-405.609,39
7 Finansielle poster	-1.006,38	-500,00	-1.611,81
A Resultat af drift	268.500,61	0,00	71.200,15
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	150.000,00	0,00	575.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-368.809,38	0,00	-517.104,42
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-218.809,38	0,00	57.895,58
C Resultatopgørelse	49.691,23	0,00	129.095,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-56.686,24	0,00	-56.686,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-73.000,00	0,00	-73.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-10.663,00	-6.163,40	-16.826,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-537.091,50	218.809,38	-318.282,12
741150 Frie midler - Messehagel	-50.000,00	0,00	-50.000,00
741151 Frie midler - kirke	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741152 Frie midler - Diakoni	-60.000,00	-5.000,00	-65.000,00
741153 Frie midler - Menighedshus	-8.000,00	-172.000,00	-180.000,00
741154 Frie midler - Vedligehold vedr. børnehaven	0,00	-25.337,21	-25.337,21
742010 Årsafslutningskonto	-49.691,23	49.691,23	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-21.766,05	0,00	-21.766,05

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
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**

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
144.962,85	63.018,72
88.276,61	6.332,48
56.686,24	56.686,24
0,00	0,00
763.783,84	785.399,06
516.141,93	551.554,38
247.641,91	233.844,68
908.746,69	848.417,78

-817.206,79	-866.898,02
-56.686,24	-56.686,24
-73.000,00	-73.000,00
-21.766,05	-21.766,05
-10.663,00	-16.826,40
-537.091,50	-318.282,12
-118.000,00	-380.337,21
0,00	0,00
0,00	0,00
-91.539,90	18.480,24
-61.882,56	-36.927,33
-29.657,34	55.407,57
-908.746,69	-848.417,78

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
4.492.812,00	4.492.812,00	4.376.094,00	4.492.812,00	0,00	0,00
0,00	0,00	188.442,66	0,00	0,00	0,00
4.492.812,00	4.492.812,00	4.564.536,66	4.492.812,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-416.419,68	-534.725,00	-478.369,02	0,00	-171.481,20	-244.938,48
-24.318,13	-55.000,00	-21.054,25	0,00	0,00	-24.318,13
-499.325,66	-579.173,00	-748.977,57	169.930,91	-324.474,23	-344.782,34
-940.063,47	-1.168.898,00	-1.248.400,84	169.930,91	-495.955,43	-614.038,95

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-559.528,09	0,00	-274.551,44	21.000,00	-561.384,15	-19.143,94
-1.168.655,96	-1.392.471,00	-1.351.106,92	1.875,00	-987.030,72	-183.500,24
-37.790,78	-74.832,00	-41.357,23	0,00	0,00	-37.790,78
-228.976,47	-315.698,00	-102.067,77	0,00	-151.074,54	-77.901,93
-171.535,35	-239.626,00	-155.859,80	0,00	-112.954,18	-58.581,17
-23.870,80	-51.059,00	-35.985,89	0,00	0,00	-23.870,80
-30.973,65	-79.332,00	-59.288,36	20.000,00	-54.500,00	3.526,35
-9.116,46	-55.332,00	-15.013,62	0,00	-5.500,00	-3.616,46
-2.230.447,56	-2.208.350,00	-2.035.231,03	42.875,00	-1.872.443,59	-400.878,97

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.792,28	-36.000,00	-8.386,90	99.828,19	0,00	-103.620,47
-5.520,00	-5.600,00	-5.520,00	0,00	-5.520,00	0,00
-9.312,28	-41.600,00	-13.906,90	99.828,19	-5.520,00	-103.620,47

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-199.268,32	-295.279,00	-192.741,71	0,00	-63.130,09	-136.138,23
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-176.272,18	-150.464,00	-138.113,38	0,00	-93.926,86	-82.345,32
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-65.030,94	-128.300,00	102.895,54	0,00	-23.244,46	-41.786,48
63 Bygning	-63.839,99	-55.450,00	-38.707,77	0,00	-35.650,55	-28.189,44
64 Økonomi	-192.919,83	-214.136,00	-225.677,90	0,00	-185.981,08	-6.938,75
65 Personregistrering - civil	-173.796,30	-76.688,00	-367.236,42	0,00	-173.796,30	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-153.054,99	-122.147,00	-210.342,10	0,00	-153.054,99	0,00
67 Efteruddannelse	-19.299,15	-31.000,00	-39.395,91	0,00	0,00	-19.299,15
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-84.866,28	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.043.481,70	-1.073.464,00	-1.194.185,93	0,00	-728.784,33	-314.697,37

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-1.289,82	-1.700,00	-1.895,25	-1.289,82	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	283,44	1.200,00	283,44	283,44	0,00	0,00
I alt	-1.006,38	-500,00	-1.611,81	-1.006,38	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-368.809,38	0,00	-517.104,42	0,00	0,00	-368.809,38
93 5% tillægsbevilling anlæg	150.000,00	0,00	575.000,00	150.000,00	0,00	0,00
I alt	-218.809,38	0,00	57.895,58	150.000,00	0,00	-368.809,38

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Sundbyøster 3256	661	3.650.000	1.595.400		Præstebolig
Sundbyøster 3433	1193	15.300.000	3.936.900		Menighedshus
Ejendomsværdi i alt		18.950.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Kollektregnskab 2019, Filips Sogn

Kollekt i alt	17695,00	
MobilePay i alt	9536,10	
Indsamling i alt	1150,40	
	Indsamlinger total	28381,50
Indsat i bank	28381,50	
	Bank total	28381,50
Balance		0,00

Kontant i kirkebøsser

Kollekt	Beløb
Børnesagens Fællesråd	157,50
Eksistensen	123,00
Drys ind	213,50
Folkekirken Nødhjælp	240,50
Sankt Lukas Stiftelsens Hospice	391,00
Samvirkende menighedsplejer	288,00
Danmission Fremtidsbørn	961,50
Mission Afrika	93,50
Kirkefondet	20,00
KFUK Reden	185,50
Menighedsplejen	4759,50
KFUM's Soldatermission	134,50
KFUM's Soldatermission	68,00
Danmission	269,50
KFUMs sociale arbejde	162,50
Folkekirken mellemkirkelige råd /interchurch)	61,50
Folkekirken Nødhjælp Høstkollekt	863,50
Mission blandt hjemløse	146,50
Menighedsplejen	4162,50
Diakonistiftelsens Hospice	72,50
Diakonistiftelsens Hospice	60,00
DSUK	158,50
Menighedsplejen	3858,50
Børnesagens Fællesråd	50,00
Bibelselskabet	193,50
	17695,00

Mobilepay - 22605

MobilePay	Beløb
Bibelselskaber, højmesse 1/1	100,00
Menighedsplejen, højmesse 6/1	40,00
Meighedsplejen, dåb 12/1	50,00
Menighedsplejen, højmesse 13/1	25,00
Drys ind, højmesse 3/2	40,00
Menighedsplejen, G & S 6/2	100,00
Menighedsplejen, Dåb 9/2	15,00
Menighedsplejen, højmesse 10/2	40,00
Menighedsplejen, Dåb 2/3	70,00
Menighedsplejen, højmesse 3/3	50,10
Menighedsplejen, G & S 6/3	625,00
Menighedsplejen, højmesse 17/3	40,00
Menighedsplejen, G & S 3/4	50,00
Menighedsplejen, Dåb 6/4	100,00
Menighedsplejen, Dåb 13/4	100,00
Menighedsplejen, Dåb 20/4	240,00
Menighedsplejen, Dåb 27/4	100,00
Menighedsplejen, G & S 8/5	200,00
Danmission Fremtidsbørn, Konfirmation 11/5	908,00
Danmission Fremtidsbørn, Konfirmation 17/5	25,00
Danmission Fremtidsbørn, Konfirmation 18/5	400,00
Menighedsplejen, højmesse 19/5	250,00
Menighedsplejen, Dåb 25/5	50,00
Menighedsplejen, højmesse 9/6	250,00
Menighedsplejen, højmesse 16/6	100,00
Menighedsplejen, Dåb 22/6	150,00
Menighedsplejen, dåb 29/6	210,00
Menighedsplejen, 1højmesse 14/7	40,00
Menighedsplejen, 1/8	60,00
Menighedsplejen, dåb 24/8	280,00
Menighedsplejen, højmesse 25/8	40,00
Menighedsplejen, 27/8	300,00
Menighedsplejen, dåb 31/8	50,00
Menighedspelejen, 5/9	200,00
Menighedsplejen, dåb 7/9	301,00
Menighedsplejen, højmesse 15/9	20,00
Menighedsplejen, 15/9	40,00
Menighedsplejen, dåb 21/9	100,00
Menighedsplejen, højmesse 22/9	50,00
Folkekirkens nødhjæl Høstkollekt, 29/9	125,00
Folkekirkens nødhjæl Høstkollekt 29/9	552,00
Menighedsplejen, højmesse 13/10	100,00
Menighedsplejen, dåb 19/10	150,00
Menighedsplejen, dåb 26/10	200,00
Menighedsplejen, højmesse 27/10	40,00
Menighedsplejen, G & S 31/10	50,00
Menighedsplejen, højmesse 3/11	100,00

Menighedsplejen, dåb 9/11	35,00
Diakoniestiftelsen Hospice, 11/11	500,00
DSUK, højmesse 24/11	300,00
Menighedsplejen, 25/11	100,00
Menighedsplejen, 2/12	700,00
Menighedsplejen, 5/12	50,00
Menighedsplejen, 16/12	100,00
Menighedsplejen, højmesse 22/12	50,00
Menighedsplejen, højmesse 25/12	535,00
Menighedsplejen, 30/12	40,00
	9536,10

Kollektkonto, Nordea

Dato	Overførsel	Beløb
02-01	mobilepay indsat	100,00
07-01	mobilepay indsat	40,00
14-01	mobilepay indsat	25,00
14-01	mobilepay indsat	50,00
04-02	mobilepay indsat	40,00
07-02	mobilepay indsat	100,00
11-02	mobilepay indsat	15,00
11-02	mobilepay indsat	40,00
28-02	Gebyr Netbank	-55,00
04-03	mobilepay indsat	120,10
07-03	mobilepay indsat	625,00
12-03	Overført fra drift - gebyr	55,00
18-03	mobilepay indsat	40,00
31-03	Renter	-2,88
04-04	mobilepay indsat	50,00
05-04	Overført fra drift - Renter	2,88
08-04	mobilepay indsat	100,00
15-04	mobilepay indsat	100,00
23-04	mobilepay indsat	100,00
23-04	mobilepay indsat	240,00
09-05	mobilepay indsat	200,00
13-05	mobilepay indsat	908,00
20-05	mobilepay indsat	25,00
20-05	mobilepay indsat	250,00
20-05	mobilepay indsat	400,00
27-05	mobilepay indsat	50,00
11-06	mobilepay indsat	250,00
17-06	mobilepay indsat	100,00
24-06	mobilepay indsat	150,00
30-06	Renter	-3,38
01-07	mobilepay indsat	210,00
02-07	Overført fra drift - udlæg	8036,00
03-07	Overført fra drift - Renter	3,38
04-07	Indsat i Bank	8093,00
04-07	Indsat i Bank - 40 SKK	27,40
04-07	Indsat i Bank - 100 Færøske kr.	100,00
05-07	Overført til drift - udlæg retur	-8036,00
15-07	mobilepay indsat	40,00
31-07	Gebyr Netbank	-116,00
01-08	Overført fra drift - gebyr	116,00
01-08	mobilepay indsat	60,00
26-08	mobilepay indsat	40,00
26-08	mobilepay indsat	280,00
27-08	mobilepay indsat	300,00
02-09	mobilepay indsat	50,00
05-09	mobilepay indsat	200,00
09-09	mobilepay indsat	301,00

16-09	mobilepay indsat	20,00
16-09	mobilepay indsat	40,00
23-09	mobilepay indsat	50,00
23-09	mobilepay indsat	100,00
30-09	mobilepay indsat	125,00
30-09	mobilepay indsat	552,00
30-09	Renter	-1,28
14-10	Overført fra drift - Renter	1,28
14-10	mobilepay indsat	100,00
21-10	mobilepay indsat	150,00
28-10	mobilepay indsat	40,00
28-10	mobilepay indsat	200,00
31-10	mobilepay indsat	50,00
04-11	mobilepay indsat	100,00
06-11	Indsat i bank	5821,50
06-11	Overført til drift - udlæg drift	-10,00
06-11	Overf. til drift - møntæller	-5,00
09-11	mobilepay indsat	35,00
11-11	mobilepay indsat	500,00
24-11	mobilepay indsat	300,00
25-11	mobilepay indsat	100,00
30-11	Gebyr Netbank	-58,00
02-12	mobilepay indsat	700,00
05-12	mobilepay indsat	50,00
16-12	mobilepay indsat	100,00
19-12	Overført fra drift - gebyr	58,00
22-12	mobilepay indsat	50,00
25-12	mobilepay indsat	535,00
30-12	mobilepay indsat	40,00
31-12	Indsat i Bank	4320,50
31-12	Indsat i Bank	498,00
31-12	Renter	-2,81
31-12	Overført fra drift - Renter	2,81
		28381,50

Biregnskab for børnehaven 2019

	INDTÆGT	UDGIFT
Husleje 1. kvartal	24.980,62	
Husleje 2. kvartal	24.980,62	
Husleje 3. kvartal	25.730,04	
Husleje 4. kvartal	25.730,04	
Varmeregnskab (forbrug 2018) - Børnehavens andel (21,7852% af kirkens årsudgift)	53.109,59	53.109,59
Vand/spildevand (forbrug 2019) (21,7852% af kirkens årsudgift)		7.192,61
Affald/renovation (forbrug 2019) (21,7852% af kirkens årsudgift)		7.491,96
Rengøring/pleje af arealer med fælles brug (50% af arbejdstidsforbrug = 8 timer/uge + 50% af kirkens årsudgift til forbrug, herunder måtter)		78.603,76
Brug af vaskemaskine/tørretumbler m.v.		5.000,00
Årets henlæggelse til fremtidig vedligeholdelse		3.132,99
Total	154.530,91	154.530,91
Indestående henlæggelse til fremtidig vedligehold vedr. børnehaven		24.427,31
Årets forbrug til vedligehold vedr. børnehaven		-2.223,09
Årets henlæggelse til fremtidig vedligehold vedr. børnehaven		3.132,99
Frie midler - Vedligehold vedr. børnehaven		25.337,21

Regnskab for Pinse på Femøren 2019

Udgifter

Søndagsavisen, Annonce	3.887,50
Eltavle og forlænger + El	1.101,01
2 toiletter	2.320,00
FM produktion, Lyd	9.000,00
Handy udlejning, Stole	7.071,00
Flora Danica blomster	3.425,00
Inco/Rema1000/Lyreco, Div. Indkøb	1.735,31
<u>3 x honorar, musik</u>	<u>7.500,00</u>
Samlede udgifter	36.039,82

Indtægter

Tilskud provstiets 5% midler	21.000,00
<u>8 deltagende kirkes andel á kr. 1.879,98</u>	<u>15.039,84</u>
Samlede indtægter	36.039,84

Filips Kirke



Menighedsplejen

Regnskab 2019

Indtægter:

1. Kollekt vedrørende 2019	20.517,00	Regnskab 2018	24.172,80
2. Personlige gaver	6.175,50		19.590,00
3. Diverse	0,00		0,00
4. Renter	-203,68		-66,91
Indtægter i alt:	26.488,82		43.695,89

Udgifter:

1. Kontanthjælp ved præsterne	7.100,00	5.100,00
2. Julehjælp	15.010,00	18.050,00
3. Kontingent Samvirk. Menighedsplejer	1.100,00	1.100,00
4. Dåbsbørn inkl. Julehjælp kr. 4.500	6.350,00	900,00
5. Bank gebyr	1.280,00	550,00
Udgifter i alt:	30.840,00	25.700,00

Årets resultat:

-4.351,18	
26.488,82	26.488,82
	25.700,00

Status pr. 31/12 2019**Aktiver:**

Beholdning 31/12 2019:

Kasse	1.347,00	
BankNordik 6509 3053001202	113.837,42	incl. Dåbsbørn kr. 42.517,49
Tilgode,julemiddag,præster,kollekt,indsam.	16.747,00	
	131.931,42	

Passiver

Beholdning 1/1 2019:

Kasse	1.752,00
Bank	114.585,30
Tilgode fra 2018	21.766,83
Skylder Bj.H indkøb til julemiddag	-1.821,53
Årets resultat	-4.351,18
	131.931,42

BALANCE**131.931,42 131.931,42**Bjørn Henriksen
Kasserer

3 feb. 2020

Birgit Andersen
Revisor

18/2-2020