

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Højdevangs Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7088

CVR-nr. 59187619

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

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

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Højdevangs 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 15. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Indtægter samlet 106,76% ligger lidt over forventet driftsbudget (Før anlæg), modtaget kr. 4.588.362,45 af årsbudget kr. 4.297.744,00 (herunder 5% midler fra Provstiet til mindre lejeindtægter og personalesag).

Vedr. gruppe 2:

Der har været lavere varmeudgifter.

Vedr. gruppe 3:

Der har været færre Kirkelige aktiviteter.

Vedr. gruppe 5:

Der har været skruet ned for nyanskaffelser og vedligehold, pga. høje lønudgifter.

Lønudgifterne samlet 2019 er på 115,44% - Forbrug kr. 3.168.231,28 af årsbudget kr. 2.744.461,56 - Ligger samlet over budget pga. personalesag - men der er modtaget 5% midler til dækning, samt Provstiet har lovet at dække et eventuelt løn underskud i 2019 med 5% midler i 2020.

Driftsresultatet viser i 2019 et merforbrug på kr. 65.407,92 (underskud) der sammen med frie midler 2018 i alt kr. 61.882,67 giver pr 31/12-2019 kr. 3.525,25 (Negativt) overføres til 2020.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Kirkeadministration.dk forsøgsordning 2

Junior Kor samarbejde med Amagerbro Provsti

Kirke Web med Amagerbro Provsti

Mødestedet Amager med Amagerbro Provsti

Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer med Amagerbro Provsti

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.412.968,51</b>	<b>4.169.744,00</b>	<b>4.253.580,25</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.478.376,43</b>	<b>-4.169.744,00</b>	<b>-4.179.944,57</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.267.635,98</b>	<b>-998.588,00</b>	<b>-998.549,28</b>
Indtægter	67.417,10	37.000,00	73.223,76
Udgifter, løn	-827.995,63	-509.358,00	-539.381,86
Udgifter, øvrig drift	-507.057,45	-526.230,00	-532.391,18
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.108.649,49</b>	<b>-2.187.054,00</b>	<b>-1.993.762,90</b>
Indtægter	31.923,00	6.000,00	13.346,00
Udgifter, løn	-1.775.845,84	-1.697.186,00	-1.709.923,23
Udgifter, øvrig drift	-364.726,65	-495.868,00	-297.185,67
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-52.440,80</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-98.658,73</b>
Indtægter	76.053,84	85.000,00	110.731,69
Udgifter, løn	-3.030,10	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.464,54	-170.000,00	-209.390,42
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.048.733,60</b>	<b>-912.194,00</b>	<b>-1.084.365,60</b>
Indtægter	3.448,41	0,00	0,00
Udgifter, løn	-561.359,71	-537.918,00	-555.492,50
Udgifter, øvrig drift	-490.822,30	-374.276,00	-528.873,10
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-916,56</b>	<b>13.092,00</b>	<b>-4.608,06</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-65.407,92</b>	<b>0,00</b>	<b>73.635,68</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	250.731,25	0,00	576.846,75
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.509.274,38	0,00	-846.401,73
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-57.706,25	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-1.316.249,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-269.554,98</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-1.381.657,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-195.919,30</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-708.450,91	0,00	-708.450,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-73.000,00	0,00	-73.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-61.882,67	65.407,92	3.525,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.308.150,32	1.316.249,38	8.099,06
742010 Årsafslutningskonto	1.381.657,30	-1.381.657,30	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-27.418,80	0,00	-27.418,80



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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

**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

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

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

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
719.847,65	781.413,88
0,00	2.237,40
11.396,74	70.725,57
708.450,91	708.450,91
0,00	0,00
2.079.589,00	134.825,29
2.079.589,00	134.825,29
<b>2.799.436,65</b>	<b>916.239,17</b>

-2.178.902,70	-797.245,40
-708.450,91	-708.450,91
-73.000,00	-73.000,00
-27.418,80	-27.418,80
-61.882,67	3.525,25
-1.308.150,32	8.099,06
0,00	0,00
0,00	0,00
-620.533,95	-118.993,77
-631.674,28	-109.683,86
11.140,33	-9.309,91
<b>-2.799.436,65</b>	<b>-916.239,17</b>

## 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
4.169.744,04	4.169.744,00	4.208.820,00	4.169.744,04	0,00	0,00
243.224,47	0,00	44.760,25	243.224,47	0,00	0,00
<b>4.412.968,51</b>	<b>4.169.744,00</b>	<b>4.253.580,25</b>	<b>4.412.968,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-641.614,83	-472.404,00	-512.396,07	0,00	-434.636,79	-206.978,04
-154.679,08	-118.204,00	-127.559,08	0,00	-2.955,00	-151.724,08
-448.551,24	-359.580,00	-319.587,45	38.550,00	-390.403,84	-96.697,40
-22.790,83	-48.400,00	-39.006,68	28.867,10	0,00	-51.657,93
<b>-1.267.635,98</b>	<b>-998.588,00</b>	<b>-998.549,28</b>	<b>67.417,10</b>	<b>-827.995,63</b>	<b>-507.057,45</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.472.986,99	-1.462.066,00	-1.462.869,45	23.923,00	-1.318.101,09	-178.808,90
-47.240,89	-59.000,00	-54.959,30	0,00	-3.600,00	-43.640,89
-117.979,81	-204.604,00	-86.482,43	8.000,00	-114.143,74	-11.836,07
-266.823,70	-257.740,00	-181.614,34	0,00	-175.543,37	-91.280,33
-61.258,65	-61.727,00	-68.016,35	0,00	-37.800,00	-23.458,65
-124.645,99	-121.917,00	-112.830,58	0,00	-111.157,64	-13.488,35
-15.913,46	-18.000,00	-25.190,45	0,00	-15.500,00	-413,46
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-2.108.649,49</b>	<b>-2.187.054,00</b>	<b>-1.993.762,90</b>	<b>31.923,00</b>	<b>-1.775.845,84</b>	<b>-364.726,65</b>

#### 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
-51.720,87	-29.500,00	-95.092,84	26.501,11	-3.030,10	-75.191,88
-719,93	-55.500,00	-3.565,89	49.552,73	0,00	-50.272,66
<b>-52.440,80</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-98.658,73</b>	<b>76.053,84</b>	<b>-3.030,10</b>	<b>-125.464,54</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-217.608,33	-117.000,00	-171.287,19	0,00	0,00	-217.608,33
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-111.651,37	-88.319,00	-132.434,50	0,00	-39.013,54	-72.637,83
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-102.729,24	-79.144,00	-67.612,68	0,00	-47.361,17	-55.368,07
63 Bygning	-17.100,50	-29.232,00	-22.900,94	0,00	-17.100,50	0,00
64 Økonomi	-113.791,59	-136.472,00	-120.067,25	3.448,41	0,00	-117.240,00
65 Personregistrering - civil	-335.444,42	-301.448,00	-326.219,84	0,00	-335.190,09	-254,33
66 Personregistrering - kirkelig	-122.796,15	-120.579,00	-120.372,20	0,00	-122.694,41	-101,74
67 Efteruddannelse	-27.612,00	-40.000,00	-36.233,00	0,00	0,00	-27.612,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-87.238,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.048.733,60</b>	<b>-912.194,00</b>	<b>-1.084.365,60</b>	<b>3.448,41</b>	<b>-561.359,71</b>	<b>-490.822,30</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-4.458,82	-1.908,00	-8.150,32	0,00	0,00	-4.458,82
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.542,26	15.000,00	3.542,26	3.542,26	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-916,56</b>	<b>13.092,00</b>	<b>-4.608,06</b>	<b>3.542,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.458,82</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-160.762,50	0,00	-365.612,50	0,00	0,00	-160.762,50
81 Sognegård	-1.348.511,88	0,00	-480.789,23	0,00	0,00	-1.348.511,88
85 Præsteboliger	-57.706,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.706,25
93 5% tillægsbevilling anlæg	250.731,25	0,00	576.846,75	250.731,25	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.316.249,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-269.554,98</b>	<b>250.731,25</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.566.980,63</b>



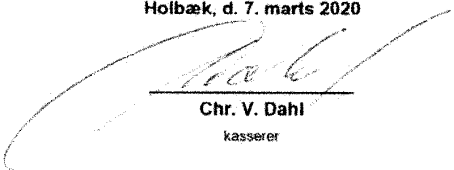
Udskrevet d.: 06-03-2020  
 Refnr: 1384155  
 Bilagsnr: 1123  
 Bogføringsdato: 30-01-2020

	3001- 0001004050	4183- 4250210019	2102- 8420037873	0525- 0000347597	4183- 0006052800	4400- 4525210049	3001- 0009000488	5321- 0000248428	3001- 0012866995	4440- 0008170037	3001- 4330164089	8075- 0002018699	9541- 0005401429	1551- 3894622
	Julemærke hjemmet	Diakonisse Hospice	Børnesagens Fællesråd	Menighedsplejen	Folketikkens nødhjælp	DSUK	Bibelselskabet	Dys Ind	Barnecanser fonden	KFUK sociale arbejde	KFUM Spejderne	Samvirksom mhp	Kirkens Korshær	Alne Døre
	73,00	254,50	50,00	20,00	74,50	123,00	20,00	60,00	0,00	2.002,00	0,00	0,00	2.883,00	0,00
	186,50	157,00		73,00	388,00	99,00	99,00	99,00	580,00	291,50	112,50	569,00	185,50	86,00
	135,00	140,00		200,00	196,00	165,00	67,00	19,00	403,50	219,00	96,00	176,00	2.103,00	150,00
	336,00	148,50		20,00	20,50	90,00	74,00	74,00			147,00	112,50	18,00	89,00
	128,50	120,00		85,00	95,00	45,00					213,00	115,50	97,50	133,50
				70,00	219,00	53,00						93,00	160,50	105,00
				220,00										
				141,00										
				134,50										
				96,00										
				100,00										
				40,00										
				62,50										
				25,00										
				32,00										
				117,50										
				243,50										
				20,00										
				114,00										
				40,00										
				110,00										
				20,00										
				20,00										
				51,50										
				287,00										
				33,00										
				238,50										
				226,00										
				129,50										
				30,00										
				86,00										
				23,00										
				17,00										
				10,00										
				27,50										
				90,00										
				20,00										
				112,50										
				76,00										
				20,50										
				20,00										
				40,50										
				10,00										
				142,00										
				70,00										
				65,00										
				0,25										
				173,00										
				193,50										
				99,00										
				6.391,25										
				973,00										
				575,00										
				20,00										
				319,00										
				983,50										
				2.512,50										
				566,50										
				1.066,00										
				5.189,50										
				813,50										
				2.221,00										
				566,50										
				1.066,00										
				5.189,50										
				813,50										
				291,50										
				20.831,25										

## Regnskab for Højdevang Sogns Menighedspleje 2019


	2018		2019		
	Indtægter:	Udgifter:	Indtægter:	Udgifter:	
Gaver og Juleindsamling	215.149,00		22.922,00		
De Samvirkende Menighedsplejer indsamlet i kirken	0,00	1.100,00	10.279,75		1.100,00
Legater m.v.	55.590,00		30.000,00		
Renter bank	54.475,00		52.988,56		
Indkommet ved skovturen	18.200,00		14.250,00		
Indkommet ved julefest	2.425,00		3.563,00		
<b>Mellemregning</b>					<b>131.513,02</b>
Understøttelser m.v.:					
Julehjælp		59.572,54			49.352,49
Støtte		49.833,35			16.870,35
Arbejde blandt sognets ældre:					
Møder/kirkefrokost	2.690,00	8.135,00	2.690,00	8.275,00	1.585,00
Skovtur 60/57 deltagere		44.100,50			33.934,93
Julefest		16.750,20			18.173,36
Blomster/mærkedage/gaver		261,00			675,00
Sammenkomst for Sundbyvang		0,00			0,00
Sognemedhjælp/Besøgstjeneste		0,00			8.000,00
Indsamling: Brand "Tingvej"		0,00			0,00
Ungdomsarbejde m.v.		12.521,00			0,00
Udensogns støtte		0,00			10.000,00
Administration		10.588,30			18.587,34
Diverse	0,00	0,00		0,00	
Differenceposter, eller ej placerbare poster		0,00			0,00
	984.771,10	290.142,71	204.387,51	296.481,49	131.513,02
Beholdning 01.01.2019	225.796,40		150.383,59	285.426,79	28.275,16
Beholdning 30.12.2019		285.426,79		125.638,61	
	540.567,50	575.569,50	422.120,10	422.120,10	
		0,00		0,00	
Indsamling: Brand "Tingvej"			17.875,00		
Beløbet er ikke medtaget i regnskab da beløbet ikke tilhører Menighedsplejen			17.875,00		
Beløbet indestår på Menighedsplejens konto til senere fordeling blandt ofrene for branden.					

Holbæk, d. 7. marts 2020

  
Chr. V. Dahl  
kasserer

Amager, d. 18. marts 2020

  
Ruth Sloth  
"revisor"

  
Alice Hemmingsen  
"revisor"

(side 1 af 2)



▣ Regnskabet er revideret og fundet i overensstemmelse med fremlagte bilag.

Der har dog været en del fejl og mangler i bilagsmateriale hvilket er påtalt Menighedsplejens bestyrelse på seneste bestyrelsesmøde den 26.02.2020. Kritikken blev taget til efterretning og godkendt.

▣ Der har i år været en positiv konsolidering på ca. tkr. 110 (-tkr. 91 i 2018)  
Den egentlige drift har isoleret set givet et underskud på tkr. 28

**Kollekt:**

▣ Konto 1 Kr. 10.279,75 (i 2018 var beløbet kr. 8.594,-)

**Legater:**

▣ Konto 2 tkr. 30 (Legat fra Gerda og Hans Frederiksens Mindefond) mod tidl. tkr. 55-65

**Renter/afkast:**

▣ Konto 4 De samlede renteindtægter og VP afkast blev tkr. 53 mod tkr. 54 i 2018.

**Gaver:**

▣ Konto 5 Udgiften til gaver har været på tkr. 18 - Stigningen skyldes primært en gave til "Drys Ind" har fået tkr. 10 og Besøgstjenesten tkr. 8.  
Gave-Indtægter har været på tkr. 23  
Her er modtaget tkr. 10 fra anonym gavegiver ligesom M.pl. har fået doneret smykker som er solgt på auktion for tkr. 13

**Skovtur:**

▣ Konto 6 Nettoudgiften var tkr. 16 i 2019 (indtægt tkr. 18 og udgift tkr. 34)

Skovtur 57 deltagere i 2019 kostede tkr. 34 (brutto),

**Støtte:**

▣ Konto 7 Her er anvendt tkr. 66 i 2019 (mod tkr. 109 i 2018). Heraf udgør julehjælpen tkr. 49

**Adm.:**

▣ Konto 8 tkr. 19 mod tkr. 21 i 2018.  
Udgiften til administration forventes fremover at ligge i samme niveau.

**Diverse:**

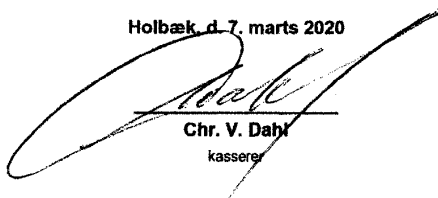
▣ Konto 11 Samme niveau som i 2017, tkr. 1 (De Samvirkende Menighedsplejer)

**"Kontant kasser":**

▣ Konto 12 Konto 12 viser samleposter for den nye "kontant kasse". Der henvises til særskilt regnskab/bilag til regnskabet.  
Posterne er konteret under de tilhørende konti i regnskabet hvorfor konto 12 reelt fungerer som en mellemregningskonto.

**Øvrige bemærkninger:**

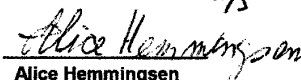
Holbæk, d. 7. marts 2020



Chr. V. Dahl  
kasserer

Amager, d. 18. marts 2020

  
Ruth Sloth  
"revisor"

22/3  
  
Alice Hemmingsen  
"revisor"

(side 2 af 2)

## Formueopgørelse / -ændring, kursværdi

<b>Total formueopg. til kursværdi pr. 30.12.2019:</b>	
Kassekonto	125.638,61
Obligationer	-
Aktier	720.967,72
Investeringsforeninger	862.376,90
I alt:	1.708.983,23
<b>Total formueopg. til kursværdi pr. 30.12.2018:</b>	
Kassekonto	285.426,79
Obligationer	66.806,63
Aktier	666.249,63
Investeringsforeninger	580.098,50
I alt:	1.598.581,55

<b>Samlede renteindtægter for 2019:</b>	
Kassekonto	9,89
Obligationer	113,43
Aktier	45.273,12
Investeringsforeninger	7.592,12
I alt:	52.988,56
<b>Samlede renteindtægter for 2018:</b>	
Kassekonto	308,91
Obligationer	3.007,58
Aktier	13.324,45
Investeringsforeninger	37.838,66
I alt:	54.479,60

(estimat tkr. 25/30)

(estimat tkr. 25/30)