

ÅRSREGNSKAB 2019

for Nygårds Sogns Menighedsråd

i Glostrup Provsti

i Brøndby Kommune

Myndighedskode 9115

CVR-nr. 48121012

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Nygårds 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 menighedsrådet for Nygård Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 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 folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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 provstiudvalgskassernes 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 regnskabsbrugere 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 provstiudvalgskassernes 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

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.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 31. august 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Regnskab 2019 - Årsberetning

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsberetning

2019 startede med et brag af en Nytårscafé primo januar med kaffe, lagkage, champagne og underholdning ved en operasangerinde. Der kom lige under 100 personer, og vi måtte hurtigt fremskaffe ekstra borde og dække op til den store tilslutning.

I februar-april gav vi husly til Chrispys Hjælpende Hænder (Stop Madspild) som stod for uddeling af brød, grønt og frugt på mandage aftener.

På grund af travlhed på Nygårds Plads Ældrecenter blev det besluttet, at den månedlige Ældresang fremover skulle afholdes på ældrecentret i stedet for at de demensramte beboere skulle transporteres til Nygårdskirken. I november blev den dog afholdt i kirken.

Der blev i april 2019 afholdt en Forårscafé med påsketema for hjemmeboende demensramte i Brøndby Kommune og deres pårørende med stor succes. Ultimo november inviterede vi til Julecafé en lørdag eftermiddag med sang, juleklip og julegodter samt dans rundt om juletræet. Også her var stemningen rigtig god.

Den 1. januar 2019 ophørte samarbejdet med Brøndbyøster Kirke om Brøndbyøster Børne- og Ungdomskor. Brøndbyøster Børne- og Ungdomskor består af 3 kor: Spirekor, Juniorkor og Ungdomskoret, som på skift beriger Nygårdskirkens menighed med koncerter og deltagelse i gudstjenester.

I 2019 er der afholdt 3 succesfulde koncerter. I april med Frelsens Hærs Seniorkor, i maj ved Line Bøgh med billedtegning ved Christian Gundtoft og i oktober underholdte CLFs Gospelkor. Herudover var der keltisk/irsk musik ved Kirkens fødselsdag i november og ved det efterfølgende kaffebord.

Diabetesnetværket afholdte primo april en orgelkoncert i Nygårdskirken, hvor vi stillede personale og frivillige til rådighed samt donerede kaffe og kage.

Årets menighedsmøde blev afholdt med morgenbord før gudstjenesten søndag 27. oktober 2019.

Derudover har der været afholdt de mange daglige aktiviteter i kirken. Kirketuren i maj gik til Grundtvigskirken på Bispebjerg, og årets skovtur i august gik i vidunderligt vejr til Gavnø, hvor liljerne blomstrede i hundredvis.

I september 2019 startede vi på projektet Grøn Kirke. Nygårdskirken vil gerne være medlem i netværket Grøn Kirke, og arbejde med at forvalte Guds skaberværk og jordens ressourcer bedst muligt. Der arbejdes indenfor 6 hovedgrupper: Kirkens Liv, Information og Forankring, Indkøb, Energiforbrug, Transport og Udearealer, og Affald. I første omgang valgte vi at arbejde med 2 indsatsområder: Affaldssortering og Reducere madspild/kødforbrug. Hertil kommer løbende information om projektet.

I november opnåede vi at blive medlem af Grøn Kirke. Det er dog en løbende proces at videreudvikle kirkens grønne tiltag.

Alle årets aktiviteter blev gennemført på trods af langtidssyge medarbejdere. I årets første halvdel havde vi kun deltidsvikarer og først fra august kom vikarerne på fuld tid. Vikarerne blev ultimo året fastansat, så vi fra det nye år igen er på fuld bemanning.

Nygårdskirken

Forklaringer til budgetafvigelse

Årets driftsresultat udviser et underskud på i alt 382.941,19 kr.

Frie midler primo 2019 udgjorde et overskud på 196.470,13 kr. Med underskuddet for 2019 på 382.941,19 kr. bliver Frie midler ultimo 2019 på et underskud på 186.471,06 kr., som forventes dækket af driftsoverskud i 2020 og 2021.

Driftsunderskuddet i 2019 stammer hovedsageligt fra meromkostning for løn på netto 490 tkr. reduceret med diverse besparelser på øvrige driftsomkostninger især varme og el samt teleomkostninger.

Betaling til projekt i Herstedvester Fængsel i 2019 på 30 tkr. er dækket ved en ekstra bevilling fra 5% midler fra Glostrup Provsti.

Årets samlede lønomkostninger på alle formål udgør 3.496 tkr. mod budget på 3.006 tkr. Lønoverskridelsen på 490 tkr. relaterer sig hovedsageligt fra vikardækning for langtidssygemeldt personale. Dobbeltlønningerne vedrører formål 2 og 3 for kirketjenestevikar i 10 måneder, og formål 3 for kirkekorsangere i 10 måneder og sognemedhjælper i 11 måneder.

På formål 2 Kirkebygning og Sognegård er der et mindreforbrug for Udgifter, Øvrig Drift på 58 tkr. Besparelse på 34 tkr. skyldes hovedsageligt det forventede fald af elforbrug i kirken ved ændret lysstyring i forbindelse med Åben Kirke og fuld effekt af LED lys i sognegården. Vi har haft et mindreforbrug af varme i sognegården, som gav en besparelse på 15 tkr. Herudover er der reduceret forbrug på øvrige omkostningsarter på netto 9 tkr.

På formål 3 Kirkelige Aktiviteter er der et merforbrug for Udgifter, Øvrig Drift på 13 tkr. Overforbrug på diverse omkostningsarter opvejes af besparelse på andre omkostningsarter. Omkostning til Projekt i Herstedvester Fængsel på 30 tkr. er dækket via 5% midler fra Glostrup Provsti.

På formål 5 Præstebolig er der et mindreforbrug for Udgifter, Øvrig Drift på 12 tkr., som vedrører besparelser på anskaffelser og reduceret vand og el forbrug.

På formål 6 Administration og Fællesudgifter er der et mindreforbrug for Udgifter, Øvrig Drift på 6 tkr. Besparelse på 31 tkr. for teleomkostninger i forbindelse omlægning af SKI-aftale med TDC ved Folkekirkens IT, og ikke udgiftsførte fejlagtige faktureringer af TDC Scale. Hertil kommer besparelse på kontorudgifter og indkøb til fortæring på 28 tkr. Disse besparelser reduceres af overforbrug på indkøb af edb-udstyr og IT-assistance på 40 tkr., ekstra besøg af bygningsrådgiver 6 tkr. og obligatorisk indkøb af arbejdstøj og -briller på 7 tkr.

På formål 7 Finansielle Poster er i 2019 betalt 102 kr. vedrørende en systemmæssig fejl, hvor FLØS ikke betaler optjente feriepenge for fratrædte medarbejdere rettidigt til Feriekonto. Udgiften opvejes af en renteindtægt på likvide midler på 106 kr.

Anlægsbevillinger

Vi har anvendt opsparede midler til

- a) renovering af kirkens forplads for 50 tkr.
- b) maling af konfirmandstue for 7 tkr.
- c) nyt lyd anlæg i kirkerummet for 126 tkr.
- d) indkøb af kontorstole for 19 tkr.
- e) udbedring af vinduer, stern o.lign. til forhindring af fugtskader for 22 tkr.

Årets bevilling til maling af al udvendig træværk på 260 tkr. gennemføres i 2020.

Årets bevilling til opsparing på dræn ved præstebolig på 90 tkr. afventer endelig beslutning om udførelse.

Nygårdskirken

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkehøjskolen i Brøndby

Sognene i Brøndby betaler et kontingent til Kirkehøjskolen. Kirkehøjskolen har eget regnskab.

Samarbejde med Brøndbyøster Kirke om skolens juleafslutning

Hver kirke afholder sine egne omkostninger. Der sker ingen mellemregning mellem kirkerne.

Pinsesuset i Glostrup Provsti

Sognene i Glostrup Provsti betaler et kontingent til Pinsesusets afholdelse.

ChurchDesk

Glostrup Provsti har aftalen med ChurchDesk, og deltagende sogne betaler hver sin andel.

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegnen

Kirken afholder omkostninger for skoleklassers kirkebesøg i Nygårdskirken bortset fra undervisningsmaterialer.

Ældrecentret Nygårds Plads

Ældrecentret Nygårds Plads afholder selv udgifterne for arrangementer på ældrecentret ved de månedlig gudstjenester og Ældresang for demensramte som afholdes 10 gange om året. Kirken afholder omkostningerne til kage ved kaffen.

Sognets børneinstitutioner

Kirken afholder alle omkostninger for arrangementer i kirken.

Jobcenter Brøndby, Brøndby Kommune

I perioder beskæftiger vi en praktikant anvist af Jobcenter Brøndby. Kommunen betaler praktikantens omkostninger.

KirkeAdministration,

KirkeAdministration er et fælles regnskabs- og lønkontor med eget regnskab. Deltagende sogne betaler et bidrag for ydelserne til regnskabsbehandling og HR (personale og løn).

Nygårds Sogns Menighedspleje

Kirken understøtter Menighedsplejen ved at lægge lokaler til (lys, varme og rengøring samt køkken) og til en sognemedhjælper. Kirken dækker desuden udgifter for kaffe, the m.v. Øvrige omkostninger afholdes af menighedsplejen.

Se Beretning for Nygårds Sogns Menighedspleje for 2019 (vedlagt som bilag). Der gøres opmærksom på, at beretningen for 2019 først endelig godkendes på menighedsplejens årsmøde i april 2020.

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	4.356.568,96	4.326.569,00	4.462.104,79
Øvrig drift i alt	-4.739.510,15	-4.326.569,00	-4.122.428,84
2 Kirkebygning og sognegård	-999.775,43	-928.377,00	-916.411,30
Indtægter	100,00	0,00	950,00
Udgifter, løn	-565.835,08	-436.508,00	-423.242,72
Udgifter, øvrig drift	-434.040,35	-491.869,00	-494.118,58
3 Kirkelige aktiviteter	-3.006.942,68	-2.627.891,00	-2.433.261,08
Indtægter	14.489,00	0,00	8.942,00
Udgifter, løn	-2.740.113,72	-2.359.891,00	-2.134.752,15
Udgifter, øvrig drift	-281.317,96	-268.000,00	-307.450,93
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.	-20.897,80	-32.000,00	-71.553,86
Indtægter	66.895,26	68.000,00	65.867,05
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-87.793,06	-100.000,00	-137.420,91
6 Administration og fællesudgifter	-711.898,20	-738.302,00	-700.779,36
Indtægter	650,00	0,00	2.200,00
Udgifter, løn	-189.750,67	-209.302,00	-261.340,47
Udgifter, øvrig drift	-522.797,53	-529.000,00	-441.638,89
7 Finansielle poster	3,96	1,00	-423,24
A Resultat af drift	-382.941,19	0,00	339.675,95

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	1.176,93	0,00	1.526,46
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	400.000,00	400.000,00	1.020.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-223.728,93	-310.000,00	-269.897,74
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	177.448,00	90.000,00	751.628,72
C Resultatopgørelse	-205.493,19	90.000,00	1.091.304,67

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.657.240,10	43.881,43	-1.613.358,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-58.531,21	0,00	-58.531,21
741110 Menighedsrådets frie midler	-196.470,13	382.941,19	186.471,06
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	21.329,43	-221.329,43	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	205.493,19	-205.493,19	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

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

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
 969020 Forskud på kommunal kirkeskat
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndelev

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
16.340,00	371,25
16.340,00	371,25
0,00	0,00
2.103.809,68	2.180.479,85
433.470,61	557.341,97
1.657.240,10	1.613.358,67
11.870,47	8.131,71
1.228,50	1.647,50
2.120.149,68	2.180.851,10

-1.890.912,01	-1.685.418,82
-1.657.240,10	-1.613.358,67
-58.531,21	-58.531,21
-196.470,13	186.471,06
21.329,43	-200.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-229.237,67	-495.432,28
-263.911,14	-50.364,66
0,00	-393.880,75
34.673,47	-51.186,87
-2.120.149,68	-2.180.851,10

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.326.568,96	4.326.569,00	4.285.928,04	4.326.568,96	0,00	0,00
30.000,00	0,00	176.176,75	30.000,00	0,00	0,00
4.356.568,96	4.326.569,00	4.462.104,79	4.356.568,96	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-352.234,53	-333.068,00	-334.143,47	0,00	-259.625,07	-92.609,46
-49.839,34	-56.000,00	-38.916,07	0,00	0,00	-49.839,34
-589.714,06	-531.809,00	-535.476,76	100,00	-298.222,51	-291.591,55
-7.987,50	-7.500,00	-7.875,00	0,00	-7.987,50	0,00
-999.775,43	-928.377,00	-916.411,30	100,00	-565.835,08	-434.040,35

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.578.563,26	-1.395.406,00	-1.236.994,75	585,00	-1.482.734,29	-96.413,97
-7.777,22	-22.000,00	-14.866,17	0,00	0,00	-7.777,22
-827.140,48	-582.416,00	-564.274,02	12.650,00	-748.149,98	-91.640,50
-259.520,86	-276.160,00	-282.016,16	0,00	-192.986,31	-66.534,55
-265.893,31	-272.885,00	-280.254,39	984,00	-254.462,34	-12.414,97
-68.047,55	-79.024,00	-54.855,59	270,00	-61.780,80	-6.536,75
-3.006.942,68	-2.627.891,00	-2.433.261,08	14.489,00	-2.740.113,72	-281.317,96

I alt

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-20.897,80	-32.000,00	-71.553,86	66.895,26	0,00	-87.793,06
-20.897,80	-32.000,00	-71.553,86	66.895,26	0,00	-87.793,06

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-176.926,14	-204.000,00	-114.403,46	650,00	0,00	-177.576,14
-142.701,91	-153.987,00	-131.642,22	0,00	-70.319,20	-72.382,71
-101.773,62	-75.000,00	-90.059,92	0,00	-30.000,00	-71.773,62
-48.138,39	-44.000,00	-22.477,40	0,00	-7.783,48	-40.354,91
-118.700,96	-119.000,00	-115.102,96	0,00	-10.460,96	-108.240,00
-44.518,12	-56.922,00	-113.421,11	0,00	-44.256,16	-261,96
-27.088,06	-35.393,00	-32.987,54	0,00	-26.930,87	-157,19
-52.051,00	-50.000,00	-40.825,55	0,00	0,00	-52.051,00
0,00	0,00	-39.859,20	0,00	0,00	0,00
-711.898,20	-738.302,00	-700.779,36	650,00	-189.750,67	-522.797,53

Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-101,76	1,00	-773,96	0,00	0,00	-101,76
105,72	0,00	350,72	105,72	0,00	0,00
3,96	1,00	-423,24	105,72	0,00	-101,76

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
81 Sognegård
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-176.212,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-176.212,50
-47.516,43	-310.000,00	-269.897,74	0,00	0,00	-47.516,43
1.176,93	0,00	1.526,46	1.176,93	0,00	0,00
400.000,00	400.000,00	1.020.000,00	400.000,00	0,00	0,00
177.448,00	90.000,00	751.628,72	401.176,93	0,00	-223.728,93

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		
4 BT Brøndbyøster BØ	788	2.300.000	975.400		Præstebolig, Rolandsvej 5
Ejendomsværdi i alt		2.300.000			

**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.*

Nygårdskirken

Indsamlingsbeløb (Kollekt) Dkr.

Formål	2019
Menighedsplejen	22.145,00
Den Danske Bibelselskab	0,00
Den Grønlandske Bibelsag	101,00
WeShelter	614,50
KFUMs "Knuden"	470,00
Folkekirkens Nødhjælp	524,50
Kirkens Korshær	1.211,00
De Samvirkende Menighedsplejer	99,00
Shebabørn -> Fremtidsbørn (Danmission)	1.132,00
Verdens Børn	331,00
Danmission	313,00
Læger uden Grænser	747,00
KFUMs Sociale Arbejde	155,00
KFUKs Sociale Arbejde	345,50
Sankt Lukas Stiftelsen	415,00
Diakonissestiftelsen	170,50
Mission Øst	489,00
Himmelekspressen	811,00
Børnesagens Fællesråd	680,00
Total	30.754,00

Formandens Årsberetning over 2019 for Menighedsplejen i Nygårds Sogn

I 2019 har Menighedsplejen været præget af en del turbulens, forstået på den måde, at den bestyrelse der blev valgt til årsmødet i april 2019 var en nødbestyrelse, da hele den daværende bestyrelse gik af, og der kunne ikke findes medlemmer til en ny bestyrelse. Med denne baggrund blev flere forskellige arrangementer aflyst i løbet af året 2019.

I september 2019 blev der afholdt et ekstraordinært Årsmøde, hvor der blev valgt en bestyrelse. På det efterfølgende bestyrelsesmøde konstituerede vi os, undertegnede blev valgt som formand, Gitte Nørrevang som næstformand, Dorte Sonne-Hansen som kasserer, øvrige bestyrelsesmedlemmer er Annette Rilstoft (repræsentant for Nygårds Sogns Menighedsråd) og Astrid Brandt Lundin (sognepræst), herudover er Elsebeth Baskjær suppleant. Martine K. Andersen er som en del af sit arbejde som Diakonikoordinator med til møderne med taleret (men er ikke et bestyrelsesmedlem).

Noget af det første, vi begyndte at arbejde med, var at finde ud af hvilke arrangementer vi manglede at afholde, hvordan vores cafétilbud skulle se ud fremadrettet og så selvfølgelig julehjælpen. Noget af grunden til at arrangementerne ikke var blevet afholdt var, at der manglede frivillige. Både det, at der er blevet valgt en bestyrelse og Martine er blevet fastansat fra årsskiftet 2020, har gjort, at der nu er kommet ro på arbejdet i menighedsplejen.

Økonomi: Dorte vil efterfølgende fremlægge vores årsregnskab, men jeg kan kort fortælle at vi har fået tildelt midler fra forskellige fonde til udbetaling af julehjælp.

I årets løb er vores arrangementer forløbet således:

Åben Dør er et af de arrangementer som vi i 2019 og fremadrettet vil satse på og bruge penge på at afholde, idet der kommer mange borgere..

Julehjælp: I 2019 blev der givet julehjælp til 20 flere familier og enlige end i 2018, så de midler vi har fået fra forskellige fonde 2019 faldt på et tørt sted. Julehjælpen i 2019 blev givet i form af gavekort til Kvickly.

Hjertegaver: Igen i 2019 samlet der ind og uddelt gaver til stor glæde for familier med børn til og med 16 år. Der blev opsat et anonymt hjerte op med alder og køn på. Derefter kunne menigheden hente hjerterne og aflevere en indpakket gave til en værdi af 150-250 kr. Det lykkedes at få gaver til alle børn. Her giver det virkelig mening at hjælpe, og at hjælpen er lokal, har været af betydning for mange givere, som har været glade for at give en gave.

Tirsdagscaféen besluttede vi i bestyrelsen at nedlægge. Grunden til vi nedlagde den var, at der var en del fnidder imellem brugerne.

Fredagscaféen bliver besøgt af 10-24 borgere. Som noget nyt er der (gen-)opstartet et månedligt foredrag, hvor der kommer en foredragsholder og fortæller om et emne. Det er her der er flest gæster i caféen, og der bliver annonceret særskilt for disse eftermiddage. Den sidste fredag i måneden er der banko.

De resterende fredage bliver der spist smørrebrød, drukket kaffe, hygget, sunget og nørklet lidt håndarbejde. Menighedsplejen får del i håndarbejdet, da damerne er flinke til at donere deres arbejde til salg i kirken. Caféen er fra klokken 12-14.

Tur til Den blå Planet: Da der i løbet af året 2019 blev aflyst ture og arrangementer, besluttede vi at der i efteråret blev afholdt en tur til Den blå Planet. Dette var en god dag.

Fremadrettet vil vi satse mere på sådanne ture, og vi vil sørge for at der også bliver pladser til frivillige på disse ture.

Ombold har vi støttet med at købe transport billetter til dem, når de skulle til stævner. De spiller rundt omkring i Danmark. Vi har ligeledes i bestyrelsen valgt at støtte dem i 2020 med transport billetter til deres stævner udenfor Sjælland i Danmark. Denne støtte giver en meget stor værdi for brugerne af Kravlegården, som er dem, der spiller på ombold holdene, og vi kan bare se nede i den anden ende af lokalet på alle de pokaler som de bringer med hjem fra disse stævner.

Famillienetværk: Er et initiativ som vi har arbejdet med siden vi tiltrådte som betyrelse. Det er et tilbud til udsatte familier, både enlige mødre og fædre og par. Det er tanken, at vi en gang om måneden vil invitere disse familier til en dag, med aktiviteter for børnene og et måltid mad i samarbejde med Samvirkende Menighedsplejer som halvdelen af gangene vil bidrage med oplæg til inspiration og støtte til familierne. Første gang er onsdag d. 29-04-2020.

Nygårds Sogns Menighedpleje - Årsberetning 2019

Anden hjælp: Menighedsplejen har i 2019 også hjulpet i lokalsamfundet. Blandt andet med betaling af medicin, hjælp til studietur til et studerende sognebarn samt andre udgifter eller akut hjælp til borgere som har brug for en hjælpende hånd. Vi har et samarbejde med Genbrugsbutikken på Nygårds Plads. En del af overskuddet fra genbrugsbutikken går til menighedsplejen i Nygårdskirken, og i 2020 får vi en større andel af overskuddet.

2020: Bestyrelsen ønsker for 2020 at vi i menighedsplejen kan fortsætte det gode arbejde, og som noget særligt starter familienetværket op, så der sker noget mere for børnfamilier.

Har du interesse i at blive frivillig i kirken, er du velkommen til at komme forbi til en snak om hvilke muligheder der er for det.

Når jeg nu siger frivillig, så forstås det på den måde at, der ikke udbetales penge eller uddeles naturalier for det arbejde som der udføres. Vi frivillige gør det for at hjælpe andre der har brug for en hånd, og ikke har overskud i hverdagen.

Jeg vil godt sige de frivillige en stor tak for det store og gode arbejde som I alle hver og een har udført i 2019. Nygårdskirkens diakonale arbejde kunne ikke lade sig gøre uden det fælles samarbejde.

Jan Baskjær

Bestyrelsesformand

Nygårdskirken 2019
Oversigt over anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægsbevillinger	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Elsæmre tilskud projekt bl.a. Anlægsrenter	Midler til rådighed	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)	Note
			hævdede opsparinger	minus =									
	0		199.545					455,00	200.000			200.000	
8002 Nye stole	0		126.104					109,00	126.213	126.213		0	
8003 Infoskærme i kirkerummet	0		139.342						6.688	6.688		0	
8101 Renovering af konfirmandstue	-132.654		-27.977						22.023	22.023		0	
8104 Repr. til forhindring af fugtskader	50.000	50.000	-260.078					78,00	0	0		0	
8105 Maling af udvendigt træværk- kirke og sognegård	0		-142					142,00	0	0		0	
Synsudsat kirken, udskiftn. af vinduer	0		18.806						18.806	18.806		0	
8103 Istandsættelse af kontorer	0	90.000	-90.020					20,00	0	0		0	
8503 Dræn nord om præstebolig	0		-61.656					330,93	0	0		0	
Opsp. Redskabsskur	111.325		-42					42,00	0	0		0	
Opsp. Udsmykning	0								50.000	50.000		0	
Opsp. Renovering af kirkerum	0								0	0		0	
8004 Forplads	0								0	0		0	
	-21.329	400.000	43.881	0	0	0	0	1.177	423.729	223.729	0	200.000	-221.329

Videreførte midler primo/ultimo

Opsparinger pr.

Udsmykning	379.577	31.12.2019
Synsudsatte arbejder	436.290	
Renovering af kirkerum	187.945	
Istandsættelse af kontorer, 8103	54.914	
Nye kirkestole, 8002	13.863	
Infoskærme, 8003	600.553	
Renovering af konfirmandstue, 8101	270.249	
Fugtskader, 8104	150.138	
Dræn omkring præstebolig 8503	27.977	
Maling, 8105	90.020	
Opsparinger ialt:	260.078	kr 1.613.359

Note:

Tillægsbevillinger og særbevillinger 2019

Projekt	Overførte midler fra 2018	Bevillinger modtaget 2019	Forbrug i 2019	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2020
Hersted Vester fængsel		30.000	30.000	3333	0
					0
					0
					0
I alt	0	30.000	30.000		0

Driftsresultat pr. 31.12.19	-382.941
Resultat afsluttet anlæg	0
Overførster	0
Driftsresultat, der tillægges frie midler	-382.941
Frie midler pr. 01.01.2019	196.470
Frie midler pr. 31.12.19	-186.471
Heraf reserveret iht. bevillingsskema	0
Løn konteret på format 99	0
Frie midler til rådighed pr. 31.12.19	-186.471,06