

ÅRSREGNSKAB 2019

for Blågårdens Sogns Menighedsråd

i Nørrebro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9161

CVR-nr. 52177715

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Blågårdens 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 8. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Blågårdens Sogn - Regnskabsoversigt 2019

Oversigt over anlægsarbejder

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = minus =		Tillægsbevillinger ansøg 5%	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt Kredittorne retur	Midler til rådighed 1.2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			hævvede opsparring gemmenførte opsparringer	hjemtagne lån belatte atdrag								
8010 HK Prædikestol (særskilt anlægskonto)	1.188.672	182.345					-182.345		723.322	97.450		625.872
8001 BR Fornylse, kirkerum	215.625						-465.249		215.625			215.625
8017 Renovering af gammelt orgel	691.806						-691.806		0			0
8018 HK Køkkenprojekt	324.203								324.203			324.203
8020 BR Udvendig vedligeh. af kirkebyg		132.000			102.652				234.652	234.652		0
8021 HK Helhedsrenov af menighedssal		789.360					182.345		971.705	21.584		950.121
8022 BR Nyt køkken		1.640.000					465.249		2.105.249	2.105.249		0
8023 BR Nyt lyd anlæg (Scenelys)		511.909							511.909	325.904		186.005
8024 HK Renovering af gammelt orgel							691.806		691.806			691.806
8025 HK Rep af utæt tag over menighedssal		198.000							198.000			198.000
8501 HTGZ Udskiftning af stakit		3.271.269							5.976.473	2.784.840		3.191.633
Bevillinger i alt (netto)	2.420.206		182.345		102.652	0	0	0	5.976.473	2.784.840	0	3.191.633

1) Afsluttet i år 2019.

Formål 8010 - HK Prædikestol sidet på særskilt anlægssparingskonto, som pr. 06.06.2019 er lukket og overført til driftskontoen. (saldoen var kr. 182.345,40 pr. 31.03.2019), da beløbet blev konverteret til anlægssformål - 8021.

2) Konvertering fra anlægssformål 8001 til 8022, godkendt af Provstiet den 06.02.2020. Formål 8022 er hermed afsluttet.

3) Konvertering fra anlægssformål 8024 til 8017, godkendt af Provstiet den 24.01.2019.

Tillægsbevillinger 5%

Projekt	Overført fra 2018	Bevillinger modtaget 2019	Forbrug i 2019	Forbrug ført på formål	Overført 2020
BR Udvendig rep af kirkebyg		102.652	102.652	8020	

Driftsresultat/Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2019	196.083
Overførsler / Reserveret Renter	
Driftsoverskud, der tillægges frie midler	196.083
Frie midler pr. 1.1.2019	866.091
Frie midler pr. 31.12.2019	1.062.174

Forklaring til Blågårdens Sogn - Årsrapport 2019

Driftsresultatet fra kvartalsrapporten pr. 31.12.2019 udgør et overskud på kr. 196.083,26.

De frie midler udgjorde pr. 01.01.2019 kr. 866.090,89 tillægges driftsoverskud pr. 31.12.2019 kr. 196.083,26, udgør det samlede driftsoverskud (de frie midler) kr. 1.062.174,15, som det fremgår af Regnskabsoversigten.

Driftsoverskuddet fra 3. kvartal udgjorde kr. 1.361.167,92 i mellem 3. og 4. kvartal er der forbrugt kr. 1.150.000,- Herudaf er der ydet tilskud til drift i forbindelse med Nødherberget i Hellig Kors Kirke på kr. 415.338,-

Der er i budget 2019 blevet budgetteret med et planlagt underskud på kr. 24.892,16

Lønudgifterne for grupperne 2+3+6 udgør ialt kr. 5.414.346,75. Forbrugsprocenten pr. 31.12.2019 er i gennemsnit på 89,39%

Lønudgifternes budgettal er på kr. 6.016.346,-. Differencen skyldes bl.a. at der kun er udbetalt løn til administrationschef i 3 mdr. udaf budgetteret 12. mdr. Der er modtaget Flexjob refusion samt barselsrefusion

Gr 2 - KB Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen som helhed udgør 105,57% svarende til et merforbrug på ca kr. 147.000,-

Københavns kommune har reguleret renholdelsesudgifterne for årene 2016-2018. Blågårdens sogn har modtaget ca. kr. 25.000,-.

2121 - HK - Ørsted El, ændring i betalingsopgørelser med afregning pr. måned og dermed manglende årsopgørelse, udgør mindreforbruget.

2142 - BL KB - renholdelse - ekstrarengøring udgør merforbruget under formålet.

2222 - BR Inventar - Rep. af dørbled ved mellemgangen til fællesområde BR/HK udgør merforbruget.

22xx - BR/HK Inventar - budgettallene er overskredet med ca. kr. 240.000,-, hvilket bl.a. skyldes indkøb af skalstole, scenelys, laptops, kontorstole, skyllebord, vaskemaskine, kirke kærter samt udførelsen af diverse el-opgaver.

2525 - Tjl lokaler faste udgifter/indtægter - Der mangler kun at blive afregnet El-forbrug ved BR præst, da El-årsopgørelsen endnu ikke er modtaget hos KAM.

Gr 3 - Kirkelige aktiviteter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 102,59% svarende til et merforbrug på ca kr. 127.000,-

Der er nogle få formål som overskrider forbruget i forhold til det budgetterede.

3507 - HK Babykirke - overskrider budgettal under honorar, da der ikke var budgetteret med undervisers lønudgifter.

Gr 5 - Præsteboliger mv

Forbrug på gruppen som helhed udgør 72,41% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 43.000,-

5252 - Faste udgifter/Indtægter RZG - vand, renovation, grundejerforening m.m. udviser et mindreforbrug som skyldes Kbh. Kom. reguleringsudbetaling.

Gr 6 - Administration og fællesudgifter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 75,17% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 477.000,-

6060 - Kontorhold - Kopimaskineaftale med Leasing Fyn bør budgettsættes med kr. 42.000,- i Budget 2021.

6262 - Personale div. - Befordring efter regning ved leje af bil udgør merforbruget.

Anlæg:

Anlægsbankkontoen til anlægsformål 8010-Prædikestolen med indestående på kr. 182.345,40, er bevilget konverteret til anlægsformål 8021. (03.05.2019)
Anlægsformål 8001-BR Fornyse af kirkerum er konverteret til anlægsformål 8022-BR Nyt køkken med kr. 465.249,43.
Anlægsformål 8017-HK Renovering af gammelt orgel er konverteret til anlægsformål 8024-HK Renovering af gammelt orgel med kr. 691.806,25.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs-og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside:
www.kirkeadministration.dk.

Finansering af studietur for provstiets præster.

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	9.587.798,92	9.587.799,00	9.424.206,84
Øvrig drift i alt	-9.391.715,66	-9.612.691,00	-9.555.771,22
2 Kirkebygning og sognegård	-2.795.675,95	-2.648.256,00	-2.755.872,67
Indtægter	100.585,38	105.100,00	110.749,06
Udgifter, løn	-1.015.535,84	-884.856,00	-922.340,49
Udgifter, øvrig drift	-1.880.725,49	-1.868.500,00	-1.944.281,24
3 Kirkelige aktiviteter	-5.012.320,77	-4.885.726,00	-4.868.094,75
Indtægter	114.584,43	81.800,00	95.496,19
Udgifter, løn	-3.734.245,50	-4.043.200,00	-3.857.184,81
Udgifter, øvrig drift	-1.392.659,70	-924.326,00	-1.106.406,13
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.	-114.409,42	-158.000,00	-235.254,12
Indtægter	120.078,04	115.000,00	116.945,64
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-234.487,46	-273.000,00	-352.199,76
6 Administration og fællesudgifter	-1.444.039,67	-1.921.043,00	-1.672.206,71
Indtægter	925,91	0,00	0,00
Udgifter, løn	-664.214,38	-1.088.290,00	-713.889,49
Udgifter, øvrig drift	-780.751,20	-832.753,00	-958.317,22
7 Finansielle poster	-25.269,85	334,00	-24.342,97
A Resultat af drift	196.083,26	-24.892,00	-131.564,38
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-1.319,59
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.373.921,28	3.271.269,00	179.928,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.784.839,55	-3.271.269,00	-553.771,20
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	589.081,73	0,00	-375.162,79
C Resultatopgørelse	785.164,99	-24.892,00	-506.727,17

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-182.345,40	182.345,40	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-55.219,44	0,00	-55.219,44
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-506.731,23	0,00	-506.731,23
741110 Menighedsrådets frie midler	-866.090,89	-196.083,26	-1.062.174,15
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.420.205,97	-771.427,13	-3.191.633,10
742010 Årsafslutningskonto	-785.164,99	785.164,99	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
192.927,56	2.882.865,25
79.638,19	22.109,00
58.069,93	2.805.536,81
55.219,44	55.219,44
0,00	0,00
4.211.546,74	2.341.907,40
182.345,40	0,00
4.028.489,34	2.340.342,90
712,00	1.564,50
4.404.474,30	5.224.772,65

-4.030.592,93	-4.815.757,92
-182.345,40	0,00
-55.219,44	-55.219,44
-506.731,23	-506.731,23
-866.090,89	-1.062.174,15
-2.420.205,97	-3.191.633,10
0,00	0,00
0,00	0,00
-373.881,37	-409.014,73
-319.393,88	-253.435,63
-54.487,49	-155.579,10
-4.404.474,30	-5.224.772,65

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.587.798,92	9.587.799,00	9.424.206,84	9.587.798,92	0,00	0,00
9.587.798,92	9.587.799,00	9.424.206,84	9.587.798,92	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.944.699,45	-1.922.734,00	-1.951.882,65	36.547,00	-945.631,19	-1.035.615,26
-806.232,43	-676.000,00	-753.057,65	0,00	-10.164,10	-796.068,33
10.818,49	12.463,00	11.460,89	20.000,00	-9.181,51	0,00
-55.562,56	-61.985,00	-62.393,26	44.038,38	-50.559,04	-49.041,90
-2.795.675,95	-2.648.256,00	-2.755.872,67	100.585,38	-1.015.535,84	-1.880.725,49

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
-2.492.213,75	-2.670.050,00	-2.717.542,89	44.862,97	-2.042.692,97	-494.383,75
-296.681,28	-322.793,00	-321.240,17	0,00	-261.084,82	-35.596,46
-1.023.528,89	-552.638,00	-627.478,61	15.000,00	-387.867,53	-650.661,36
-810.745,33	-926.841,00	-787.621,72	0,00	-666.593,17	-144.152,16
-47.644,37	-1.000,00	-16.571,22	34.199,21	-53.200,00	-28.643,58
-189.629,14	-211.164,00	-208.503,35	20.522,25	-184.399,16	-25.752,23
-150.078,01	-199.240,00	-187.336,79	0,00	-138.407,85	-11.670,16
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-5.012.320,77	-4.885.726,00	-4.868.094,75	114.584,43	-3.734.245,50	-1.392.659,70

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
-64.130,52	-90.000,00	-129.049,77	61.492,29	0,00	-125.622,81
-50.278,90	-68.000,00	-106.204,35	58.585,75	0,00	-108.864,65
-114.409,42	-158.000,00	-235.254,12	120.078,04	0,00	-234.487,46

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-260.029,94	-274.000,00	-309.603,43	0,00	0,00	-260.029,94
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-222.914,80	-336.025,00	-199.234,44	925,91	-79.569,55	-144.271,16
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-181.944,07	-355.983,00	-169.535,78	0,00	-61.816,27	-120.127,80
63 Bygning	-51.108,75	-61.100,00	-74.493,00	0,00	-51.108,75	0,00
64 Økonomi	-259.820,72	-356.742,00	-221.319,92	0,00	-45.068,72	-214.752,00
65 Personregistrering - civil	-306.965,81	-286.140,00	-328.906,61	0,00	-306.965,81	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-119.685,28	-151.053,00	-156.267,29	0,00	-119.685,28	0,00
67 Efteruddannelse	-41.570,30	-100.000,00	-153.484,52	0,00	0,00	-41.570,30
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-59.361,72	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.444.039,67	-1.921.043,00	-1.672.206,71	925,91	-664.214,38	-780.751,20

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-25.545,95	58,00	-24.576,12	0,00	0,00	-25.545,95
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	276,10	276,00	233,15	276,10	0,00	0,00
I alt	-25.269,85	334,00	-24.342,97	276,10	0,00	-25.545,95

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-2.784.839,55	-3.271.269,00	-553.771,20	0,00	0,00	-2.784.839,55
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	-1.319,59	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.271.269,20	3.271.269,00	0,00	3.271.269,20	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	102.652,08	0,00	179.928,00	102.652,08	0,00	0,00
I alt	589.081,73	0,00	-375.162,79	3.373.921,28	0,00	-2.784.839,55

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
5594, Udenbys Klædebo	277	4.700.000	1.134.300		Præstebolig, Rantzausgade
2178, Udenbys Kædebo	627	6.350.000	1.891.900		Præstebolig, Hans Tavsens
2622, Udenbys Kædebo	0	0	0		Kirke, Brorson
2013, Udenbys Kædebo	0	0	0		Kirke, Hellig Kors
Ejendomsværdi i alt		11.050.000			

**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.*

Kollekter 2019-
Blågården

Kollektbogen	Bibelselskabet	Folkekirkens Nødhjælp	v/Kirkens Korshær Nødherberg Hellig Kors Kirke	Danmission	Lokale menighedsplejen BR	Lokale menighedsplejen HK	
Indsamlet							
	0,00	1.301,00	126.410,69		0,00	128,50	127.840,19
Total							
Afregnet							
17-01-2019							
21-03-2019		122,00	289,00				
			1.485,50				
	0,00	122,00	1.774,50		0,00	0,00	1.896,50
Mgl. afregning	0,00	1.179,00	124.636,19		0,00	128,50	125.943,69