

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Sydhavn Sogns Menighedsråd

i Vor Frue-Vesterbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9165

CVR-nr. 10287847

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 Sydhavn 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 Sydhavn Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

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

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

#### Grundlag for konklusion

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

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

### ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

#### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

København, den 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

## Kvartalsrapport 4.kvt. 2019 / årsregnskab

Kirken har i 2019 fået tilført ekstra bevillinger kr. 823.300 til klargøring af kirkeskibet, der var ikke budgetteret eller givet midler til kirkeskibet i kirkeligningen 2019. Kirken har endvidere lånt af egne anlægsmidler kr. 558.000 til dækning af driftsbetalt renovering i 2019 af loftet i krypten.

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2019 en beholdning på kr. 14.596,47. Driftsresultatet i kvartalsrapporten pr. 31.12.2019 udgør underskud kr. 370.258,71.

Lægges beholdningen af frie midler ved årets start kr. 14.596,47 til driftsunderskuddet pr. 31.12.2019, og fratrækkes underskuddet på kr. 18.096,50 fra et afsluttet anlæg i kirketårnet, ender kirken med et underskud på de frie midler på kr. 373.758,74, eksklusiv lån.

Kirkens samlede beholdning af frie midler inklusiv lån af egne midler udgør således pr. 31.12.2019 i alt kr. 184.241,26.

### Øvrige noter til kvartalsrapporten

#### Lønbudgettet generelt

De samlede lønudgifter efter A- og B- indkomst, pensioner, feriepenge og refusioner ligger efter 4. kvartal på 103,2 %. Af B-honorarer med et årsbudget på kr.158.000, er der forbrugt kr. 183.000 d.v.s. 115 %. Kirken har haft en fastmedarbejder på barsel. Provstiets babyrytmiksamarbejde budgetsat med kr. 51.000, opkrævningen lød på kr. 106.000.

#### Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 160,48 % af årsbudgettet. Indtægter udgør 85,90 %.

Arbejdet med nedtag og opsætning af nyt akustisk loft i krypten er afsluttet.

Arbejdet med klargøring af kirkeskibet er endnu ikke endelig afsluttet. Der er etableret fortov og el til kirkeskibet. Der er opsat gelændere, etableret landgang og riflede dæksbrædder, og der er støbt fundament mm. Der er indkøbt klaver, salmebøger, støvsuger mm.

Der er indbetalt lokaleleje og antenneleje.

#### Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 72,00 % af årsbudgettet. Indtægter udgør 164,28 %.

Der har været et lidt lavere forbrug end budgetsat på formålene i gruppe 3.

Der er indkommet flere indtægter fra kirkelige arrangementer end de budgetsatte kr. 30.000 for hele året.

#### Gr.5 Præsteboliger

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 116,79 % af årsbudgettet. Indtægter udgør 186,41 %

Der har været vedligeholdelses udgifter ifbm. istandsættelse i begge præsteboliger i første halvår. En præst har skiftet tjenestebolig, til den mere børnevenlige TH8. Kirkens nye præst er flyttet ind i OP23. Der er ikke budgetteret med boligbidrag i OP23.

#### Gr.6 Administration og fællesudgifter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 100,46 % af årsbudgettet.

Ligger samlet som forventet. Der har været repræsentationsudgifter for menighedsrådet fordi kirken har fået ny præst.

7200 "øvrige renteudgifter" Nordea har negativ rentetilskrivning.

### Menighedsrådet har følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs- og lønkontor, som aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: [www.kirkadministration.dk](http://www.kirkadministration.dk).

Babyrytmik samarbejde i provstiet, regnskabet findes i Vesterbro Sogn.

31.12.2019

## Regnskabsoversigt: Styning anlægsaktiviteter 2019 Sydhavn

## Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

| Projekt                        | Viderførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2019 | Salg anlæg | plus =             |                                | Udlånt til Kaper/Vesterb/ | minus =       |                | Fondsmidler givet til anlæg | Renter af obligationer og opsparing | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | År 2019 Bevilling fra Nørrebro og budgetu./ Tillægsbev. Vorf-Vprovsti | Midler til rådighed i 2019 | Regnskab for 2019 (forbrug) | Udlån egne midler / Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Viderførte anlægsmidler til 2020 (+eller -) |              |
|--------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|------------|--------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------|----------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
|                                |                                              |                                 |            | hævede opsparinger | minus = gjennførte opsparinger |                           | hjemtagne lån | betalte afdrag |                             |                                     |                                                 |                                                                       |                            |                             |                                                                      |                                             |              |
| 8001 Ny kirke                  | 0,00                                         |                                 |            | -3.052.853,54      |                                | 2.942.000,00              |               |                |                             | 482.939,98                          |                                                 |                                                                       | 372.086,44                 | 372.086,44                  |                                                                      | 0,00                                        |              |
| 8002 Revner i lærnet           |                                              |                                 |            |                    |                                |                           |               |                |                             |                                     |                                                 |                                                                       | 266.391,00                 | 264.487,50                  | -18.096,50                                                           | 0,00                                        |              |
| 8003 Forplads Frederiksholm    |                                              |                                 |            |                    |                                |                           |               |                |                             |                                     |                                                 |                                                                       | 271.562,00                 |                             |                                                                      | 271.562,00                                  |              |
| Udlånt til Kapermaum           | 4.500.000,00                                 |                                 |            | -4.500.000,00      |                                |                           |               |                |                             |                                     |                                                 |                                                                       | 0,00                       |                             |                                                                      | 0,00 1)                                     |              |
| Udlånt til Fredens-Nazareth    |                                              |                                 |            | 1.000.000,00       |                                |                           |               |                |                             |                                     |                                                 |                                                                       | 1.000.000,00               |                             |                                                                      | 1.000.000,00 2)                             |              |
| Udlånt til egen drift          |                                              |                                 |            | 558.000,00         |                                |                           |               |                |                             |                                     |                                                 |                                                                       | 558.000,00                 |                             | 558.000,00                                                           | 0,00 3)                                     |              |
| krypt.kirkerum                 |                                              |                                 |            |                    |                                |                           |               |                |                             |                                     |                                                 |                                                                       |                            |                             |                                                                      |                                             |              |
| Bevilling i alt (netto)        | 4.500.000,00                                 | 0,00                            |            | -5.994.853,54      |                                | 2.942.000,00              |               | 0,00           | 0,00                        | 482.939,98                          | 0,00                                            | 537.963,00                                                            | 2.468.039,44               | 656.573,94                  | 539.903,50                                                           | 1.271.562,00                                |              |
| Viderførte midler primo/ultimo |                                              |                                 |            |                    |                                |                           |               |                |                             |                                     |                                                 |                                                                       |                            | 0,00                        |                                                                      |                                             | 3.228.438,00 |

## Noter overførselskema 2018

Kursværdi obligationsbeholdning pr. 31.12.2019 kr. 113.336.182,84.

Bankbeholdning opsparingskonto pr. 31.12.2019 kr. 1.228.029,97.

1) og 2) Udlånte anlægsmidler fra Ny kirke til Kapermaum tilb.bet.af.til 31.12.19, men nu rykket til 2020 3) Udlånte anlægsmidler fra Ny kirke til egen drift, gives i 2020 tilbage som anlægsfinansiering til ny kirke.

## Tillægsbevillinger/fonde DRIFT

| Projekt                                                     | Midler overført fra 2018 | Bevilling Nørrebro budgetudv./ Bev. 2019 | Tillægsbev. provsti | Formål    | Midler forbrug | Midler overføres til 2020 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------|----------------|---------------------------|
| Arkitekt honorar 5%                                         |                          |                                          | 73.781,25           | 2130      | 73.781,25      | 0,00                      |
| Etablering kirkeskib 5%                                     |                          |                                          | 470.300,00          | 2123/2223 | 470.300,00     | 0,00                      |
| Klargøring kirkeskib 5%                                     |                          |                                          | 333.001,25          | 2123/2223 | 333.001,25     | 0,00                      |
| Klaver kirkeskib 5%                                         |                          |                                          | 20.000,00           | 2123/2223 | 20000,00       |                           |
| I alt                                                       | 0,00                     | 0,00                                     | 897.082,50          |           | 897.082,50     | 0,00                      |
| Driftsresultat 31.12.2019                                   |                          |                                          |                     |           |                | -370.258,71               |
| Afsluttede anlægsarbejder / overførte anlægsmidler udlånt   |                          |                                          |                     |           |                | 539.903,50                |
| Driftsresultat 31.12.2019 overført til frie midler          |                          |                                          |                     |           |                | 169.644,79                |
| Frie midler saldo pr. 01.01.2019                            |                          |                                          |                     |           |                | 14.596,47                 |
| Frie midler saldo pr. 31.12.2019 inklusiv lån til kryptloft |                          |                                          |                     |           |                | 184.241,26                |

## 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.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).



|                                                     | Regnskab<br>2019     | Budget<br>2019*      | Regnskab<br>2018     |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>                     | <b>8.805.711,66</b>  | <b>7.908.629,00</b>  | <b>7.896.605,04</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                            | <b>-9.175.970,37</b> | <b>-8.098.629,00</b> | <b>-8.371.161,09</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>                  | <b>-3.418.373,36</b> | <b>-2.273.934,00</b> | <b>-3.144.180,17</b> |
| Indtægter                                           | 51.542,00            | 60.000,00            | 47.520,00            |
| Udgifter, løn                                       | -472.617,31          | -466.174,00          | -433.184,70          |
| Udgifter, øvrig drift                               | -2.997.298,05        | -1.867.760,00        | -2.758.515,47        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>                      | <b>-4.400.975,62</b> | <b>-4.464.743,00</b> | <b>-3.926.821,69</b> |
| Indtægter                                           | 49.284,00            | 30.000,00            | 13.077,00            |
| Udgifter, løn                                       | -3.917.887,49        | -3.755.303,00        | -3.451.850,93        |
| Udgifter, øvrig drift                               | -532.372,13          | -739.440,00          | -488.047,76          |
| <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>-146.446,81</b>   | <b>-154.000,00</b>   | <b>23.427,56</b>     |
| Indtægter                                           | 89.476,62            | 48.000,00            | 109.870,53           |
| Udgifter, løn                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                               | -235.923,43          | -202.000,00          | -86.442,97           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b>           | <b>-1.201.880,69</b> | <b>-1.198.385,00</b> | <b>-1.296.577,05</b> |
| Indtægter                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                                       | -735.879,08          | -734.520,00          | -700.815,31          |
| Udgifter, øvrig drift                               | -466.001,61          | -463.865,00          | -595.761,74          |
| <b>7 Finansielle poster</b>                         | <b>-8.293,89</b>     | <b>-7.567,00</b>     | <b>-27.009,74</b>    |
| <b>A Resultat af drift</b>                          | <b>-370.258,71</b>   | <b>-190.000,00</b>   | <b>-474.556,05</b>   |
| <b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>                            |                      |                      |                      |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 482.939,98           | 0,00                 | 32.550,69            |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 537.953,00           | 0,00                 | 70.217.874,96        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -656.573,94          | 0,00                 | -5.629.730,05        |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>364.319,04</b>    | <b>0,00</b>          | <b>64.620.695,60</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-5.939,67</b>     | <b>-190.000,00</b>   | <b>64.146.139,55</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> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -112.658.467,55        | -3.052.853,54      | -115.711.321,09          |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -82.637,15             | 0,00               | -82.637,15               |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -14.596,47             | -169.644,79        | -184.241,26              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -4.500.000,00          | 3.228.438,00       | -1.271.562,00            |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | 5.939,67               | -5.939,67          | 0,00                     |

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

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender           |
| 619030        | Kirke- og præsteembedekapitaler |

**Værdipapirer**

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg |
|-----------|----------------------------------|

**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           |
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 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<br>2019         | Ultimo<br>2019        |
|-----------------------|-----------------------|
| 4.720.997,21          | 1.191.165,78          |
| 4.638.360,06          | 1.108.528,63          |
| 82.637,15             | 82.637,15             |
| 65.393.339,81         | 114.483.291,12        |
| 65.393.339,81         | 114.483.291,12        |
| 47.779.300,18         | 2.128.155,36          |
| 427.727,25            | 776.169,91            |
| 47.265.127,74         | 1.228.029,97          |
| 81.246,69             | 119.901,98            |
| 5.198,50              | 4.053,50              |
| <b>117.893.637,20</b> | <b>117.802.612,26</b> |

|                        |                        |
|------------------------|------------------------|
| -117.255.701,17        | -117.249.761,50        |
| -112.658.467,55        | -115.711.321,09        |
| -82.637,15             | -82.637,15             |
| -14.596,47             | -184.241,26            |
| -4.500.000,00          | -1.271.562,00          |
| 0,00                   | 0,00                   |
| 0,00                   | 0,00                   |
| -637.936,03            | -552.850,76            |
| -691.203,18            | -610.073,50            |
| 53.267,15              | 57.222,74              |
| <b>-117.893.637,20</b> | <b>-117.802.612,26</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

| Regnskab<br>2019    | Budget<br>2019      | Regnskab<br>2018    | -- Regnskab 2019 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 7.908.629,16        | 7.908.629,00        | 7.071.605,04        | 7.908.629,16              | 0,00             | 0,00                      |
| 897.082,50          | 0,00                | 825.000,00          | 897.082,50                | 0,00             | 0,00                      |
| <b>8.805.711,66</b> | <b>7.908.629,00</b> | <b>7.896.605,04</b> | <b>8.805.711,66</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

I alt

| Regnskab<br>2019     | Budget<br>2019       | Regnskab<br>2018     | -- Regnskab 2019 heraf -- |                    |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -2.643.150,99        | -1.667.343,00        | -2.410.208,39        | 30.000,00                 | -299.671,81        | -2.373.479,18             |
| -344.061,88          | -120.000,00          | -302.369,42          | 0,00                      | 0,00               | -344.061,88               |
| -431.160,49          | -486.591,00          | -431.602,36          | 21.542,00                 | -172.945,50        | -279.756,99               |
| <b>-3.418.373,36</b> | <b>-2.273.934,00</b> | <b>-3.144.180,17</b> | <b>51.542,00</b>          | <b>-472.617,31</b> | <b>-2.997.298,05</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<br>2019     | Budget<br>2019       | Regnskab<br>2018     | -- Regnskab 2019 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -1.826.249,61        | -1.868.684,00        | -1.792.159,34        | 26.010,50                 | -1.637.392,80        | -214.867,31               |
| -55.518,61           | -77.000,00           | -23.271,63           | 0,00                      | -24.564,80           | -30.953,81                |
| -1.663.030,15        | -1.601.103,00        | -1.368.653,92        | 16.503,50                 | -1.453.019,33        | -226.514,32               |
| -418.700,36          | -462.412,00          | -410.744,95          | 0,00                      | -375.248,35          | -43.452,01                |
| -269.642,08          | -269.876,00          | -162.645,83          | 0,00                      | -265.312,89          | -4.329,19                 |
| -164.680,62          | -178.868,00          | -167.546,02          | 6.770,00                  | -159.349,32          | -12.101,30                |
| -3.154,19            | -5.000,00            | 0,00                 | 0,00                      | -3.000,00            | -154,19                   |
| 0,00                 | -1.800,00            | -1.800,00            | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      |
| <b>-4.400.975,62</b> | <b>-4.464.743,00</b> | <b>-3.926.821,69</b> | <b>49.284,00</b>          | <b>-3.917.887,49</b> | <b>-532.372,13</b>        |

#### 4 Kirkegård

I alt

| Regnskab<br>2019 | Budget<br>2019 | Regnskab<br>2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- |                  |                           |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                  |                |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

#### 5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

I alt

| Regnskab<br>2019   | Budget<br>2019     | Regnskab<br>2018 | -- Regnskab 2019 heraf -- |                  |                           |
|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                    |                    |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -48.906,06         | -49.000,00         | 13.453,88        | 38.145,89                 | 0,00             | -87.051,95                |
| -97.540,75         | -105.000,00        | 9.973,68         | 51.330,73                 | 0,00             | -148.871,48               |
| <b>-146.446,81</b> | <b>-154.000,00</b> | <b>23.427,56</b> | <b>89.476,62</b>          | <b>0,00</b>      | <b>-235.923,43</b>        |

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

|                                          | Regnskab             | Budget               | Regnskab             | -- Regnskab 2019 heraf -- |                    |                       |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|                                          | 2019                 | 2019                 | 2018                 | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål                         | -157.096,26          | -156.408,00          | -174.374,00          | 0,00                      | -73.169,41         | -83.926,85            |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget         | -216.299,95          | -203.482,00          | -198.330,16          | 0,00                      | -100.249,64        | -116.050,31           |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder     | -111.902,52          | -104.000,00          | -88.428,38           | 0,00                      | -36.000,00         | -75.902,52            |
| 63 Bygning                               | -37.128,33           | -36.000,00           | -35.666,67           | 0,00                      | -36.333,33         | -795,00               |
| 64 Økonomi                               | -202.864,00          | -200.865,00          | -196.924,00          | 0,00                      | -26.000,00         | -176.864,00           |
| 65 Personregistrering - civil            | -344.196,59          | -343.070,00          | -328.348,15          | 0,00                      | -341.961,50        | -2.235,09             |
| 66 Personregistrering - kirkelig         | -122.959,04          | -122.560,00          | -117.373,96          | 0,00                      | -122.165,20        | -793,84               |
| 67 Efteruddannelse                       | -9.434,00            | -22.000,00           | -26.259,50           | 0,00                      | 0,00               | -9.434,00             |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg   | 0,00                 | -10.000,00           | -7.600,15            | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | 0,00                 | 0,00                 | -123.272,08          | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                             | <b>-1.201.880,69</b> | <b>-1.198.385,00</b> | <b>-1.296.577,05</b> | <b>0,00</b>               | <b>-735.879,08</b> | <b>-466.001,61</b>    |

### 7 Finansielle poster

|                                            | Regnskab         | Budget           | Regnskab          | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                            | 2019             | 2019             | 2018              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | -8.707,07        | -7.980,00        | -27.422,92        | 0,00                      | 0,00          | -8.707,07             |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 413,18           | 413,00           | 413,18            | 413,18                    | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                               | <b>-8.293,89</b> | <b>-7.567,00</b> | <b>-27.009,74</b> | <b>413,18</b>             | <b>0,00</b>   | <b>-8.707,07</b>      |

### 8 Anlægsramme

|                                    | Regnskab          | Budget      | Regnskab             | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|------------------------------------|-------------------|-------------|----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                    | 2019              | 2019        | 2018                 | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 80 Kirkebygning                    | -656.573,94       | 0,00        | -5.629.730,05        | 0,00                      | 0,00          | -656.573,94           |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 482.939,98        | 0,00        | 32.550,69            | 482.939,98                | 0,00          | 0,00                  |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg       | 537.953,00        | 0,00        | 70.217.874,96        | 537.953,00                | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                       | <b>364.319,04</b> | <b>0,00</b> | <b>64.620.695,60</b> | <b>1.020.892,98</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-656.573,94</b>    |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Kongens Enghave             |       | 3.550.000                 | 462.000    |                        | Præstebo. Teglgade                             |
| Kongens Enghave             | 1319  | 2.300.000                 | 1.994.300  |                        | Kontorer Louis Pios gade 1                     |
| Kongens Enghave             |       | 3.650.000                 | 644.400    |                        | Oscar Pettifords vej 23                        |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 9.500.000                 |            |                        |                                                |

\*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.

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                      | Beløb     |
|----------------------|-----------|
| Sydhavn Sogn 2019    |           |
| Bibelselskabet       | 130,50    |
| Diakonissestiftelsen | 1.915,00  |
| Menighedsplejen      | 7.435,00  |
| Kirkens Korshær      | 1.895,50  |
| I alt kollekt        | 13.036,50 |