

ÅRSREGNSKAB 2019

for Davids Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9175

CVR-nr. 34020795

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 Davids 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 Davids Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Davids 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 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Kvartalsrapport 4.kvt. 2019 / årsregnskab

Driftsresultatet pr. 31.12.2019 udgør et overskud på kr. 11.286,56.

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2019 en beholdning på kr. 360.334,21

Der er i 2019 blevet godkendt konvertering af udgifter betalt af driftsmidler 2018 kr. 83.794 til anlægsudgifter i 2019. Dette giver en forøgelse af driftsbeholdningen og en tilsvarende formindskelse af de videreførte anlægsmidler.

Kirkens samlede beholdning af frie midler pr. 31.12.2019 bliver således i alt kr. 455.415,76.

Øvrige noter til kvartalsrapporten

Lønbudgettet generelt

Det samlede lønforbrug inklusiv A- og B -aflønning, pensioner, feriepenge og refusioner ligger på 100,8 %. Der er af årsbudgettet til udbetaling af B-honorarer kr. 130.000 efter 4. kvartal forbrugt kr. 111.292.

Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 113,10 % af årsbudgettet. Indtægter 210,00 %.

Det større forbrug end budgetsat skyldes udgiften til lydanlæg kr. 373.510. Der var i budgettet afsat kr. 20.000 til lydanlæg. Der har endvidere af større udgifter været kr. 44.185 til reparation af varmeanlæg. Derudover har der været indkøb af affaldsbeholdere, kirkenet-PC, ekstra alterkalk til alkoholfri vin, el-arbejder og udskift af lyskilder i lysekrone samt reparation af stole.

Der er udgiftsført kr. 47.505 fra 2018 ifbm. en udgift til kirkens låsesystem, beløbet er i 2019 dækket af provstiet, så udgiften er neutral og belaster ikke regnskabet.

Der er budgetteret med lejeindtægter kr. 5.000, der har været lejeindtægt kr. 3.000. Der er endvidere modtaget et ikke budgetteret beløb kr. 7.500 fra Davids Fonden til dækning af udgiften til forsølvning af alterkalk.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 79,95 % af årsbudgettet. Indtægter 106,41 %.

Der er forbrugt lidt færre midler end budgetsat på enkelte aktiviteter.

Der er budgetteret med indtægter kr. 7.000 fra Davids Kulturcafé, der er indbetalt kr. 7.449. Der har ingen øvrige indtægter været i løbet af året ifbm. de kirkelige arrangementer.

Gr.5 Præsteboliger

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 62,76 % af årsbudgettet. Indtægter 71,25 %.

Der har ingen almene vedligeholdelsesudgifter været på præsteboligen i 2019.

Udlejer er fraflyttet tjenesteboligen, og boligen har været under istandsættelse for anlægsmidler for at kunne stå klar til indflytning af ny præst i 2020.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 74,58 % af årsbudgettet.

Der er forbrugt mindre end budgetsat på kontorhold, menighedsråd, kursus.

Gr.7 Finansielle poster

Der er indbetalt positive stiftsrenter kr. 34.410 af kirkens midler oplagt i Stiftet, beholdningen stammer primært fra salget af præsteboligen Østerbrogade. Øvrige konti i Nordea har negativ rentetilskrivning.

Styring anlægsaktiviteter David 2019

31.12.2019

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførelse fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			hævdede opsparinger gennemført opsparinger	hjemtagne lån betalte afdrag								
8004 Istandsættelse udv.maler mm.tårnslugger + stillads	150.000,00							150.000,00				150.000,00
8001 Fortsættelse i krifte, opholds-og arbejdsrum		200.000,00						200.000,00				200.000,00
8003 Belysning v.orgel,renov.pulpitur.org.kontor	225.281,77							225.281,77	45.093,75			180.188,02
8101 ST7 Davids menighedshus	237.112,48				-83.794,99			153.317,49	41.891,56			111.425,93 ¹⁾
8501 ST8 AFK præsteb.(vandskade)	35.543,00							35.543,00				35.543,00
8502 ST9 AFK præsteb.(provstesynt)	322.605,00							322.605,00	105.041,63			217.563,37
8503 Istandsættelse fraflyt AFK5	155.219,75							155.219,75	155.219,75			0,00
Davids i alt	1.125.762,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	-83.794,99	0,00	1.241.967,01	347.246,69	0,00	0,00	-231.041,68

Videreførte midler primo/ultimo

1) Rens tagrender 2018 kr.42.675,00 og Opsæt.duesikring 2018 kr.41.119,99 i alt kr.83.794,99, konverters til anlægsudgifter formål 8101. Godkendt på Provstimeste 3.oktober 2019.

Driftsresultat pr. 31.12.2019 overskud	11.286,56
Konvertering af driftsudgifter 2018 til anlæg	83.794,99
Driftsresultat overført til frie midler	95.081,55
Frie midler pr. 1.1.2019	360.334,21

Beholdning frie midler pr. 30.12.2019 overskud **455.415,76**

Tillægsbevill./Donation,skema 2

Projekt	Formål	Midler overført fra 2018	Modtaget i 2019	Forbrug i 2019	Forbrug ført på formål	Midler overføres til 2020
Provstibevil. læsesystem tyveri 18	drift		47.505	47505	2230	0
						0
						0
i alt			47.505	47.505		0

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration CVR 31812909. Fælles regnskabs-og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk. Davids Fonden, regnskabet findes hos fonden. Skoletjenesten. Skoletjenestens regnskab føres af Holmens & Østerbro provsti. "Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne". Samarbejdet er indgået med Holmens og Østerbros Provsti og regnskabet findes her. Davids Kirken har ingen menighedspleje.

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.063.689,08	3.016.184,00	2.957.043,24
Øvrig drift i alt	-3.052.402,52	-3.116.184,00	-2.849.013,07
2 Kirkebygning og sognegård	-935.068,69	-837.155,00	-681.183,69
Indtægter	10.500,00	5.000,00	26.000,00
Udgifter, løn	-96.169,82	-91.155,00	-102.527,11
Udgifter, øvrig drift	-849.398,87	-751.000,00	-604.656,58
3 Kirkelige aktiviteter	-1.714.933,64	-1.753.960,00	-1.797.869,22
Indtægter	7.449,00	7.000,00	61.916,50
Udgifter, løn	-1.519.302,70	-1.506.960,00	-1.573.002,60
Udgifter, øvrig drift	-203.079,94	-254.000,00	-286.783,12
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.	52.758,43	57.000,00	170.248,62
Indtægter	142.500,00	200.000,00	369.494,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.741,57	-143.000,00	-199.245,38
6 Administration og fællesudgifter	-480.998,31	-577.194,00	-532.398,38
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-208.439,22	-211.724,00	-195.050,24
Udgifter, øvrig drift	-272.559,09	-365.470,00	-337.348,14
7 Finansielle poster	25.839,69	-4.875,00	-7.810,40
A Resultat af drift	11.286,56	-100.000,00	108.030,17
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	200.000,00	200.000,00	30.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-86.985,31	-200.000,00	-647.755,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-260.261,38	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-147.246,69	0,00	-617.755,75
C Resultatopgørelse	-135.960,13	-100.000,00	-509.725,58

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-6.882.120,97	0,00	-6.882.120,97
741110 Menighedsrådets frie midler	-360.334,21	-95.081,55	-455.415,76
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.125.762,00	231.041,68	-894.720,32
742010 Årsafslutningskonto	135.960,13	-135.960,13	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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 lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
6.872.113,35	6.907.131,48
-10.007,62	25.010,51
6.882.120,97	6.882.120,97
0,00	1.215,00
0,00	1.215,00
1.536.189,81	1.596.038,21
826.684,75	895.525,30
702.667,56	697.764,41
6.837,50	2.748,50
8.408.303,16	8.504.384,69

-8.368.217,18	-8.232.257,05
-6.882.120,97	-6.882.120,97
-360.334,21	-455.415,76
-1.125.762,00	-894.720,32
0,00	0,00
0,00	0,00
-40.085,98	-272.127,64
-63.552,37	-306.148,96
23.466,39	34.021,32
-8.408.303,16	-8.504.384,69

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.016.184,08	3.016.184,00	2.957.043,24	3.016.184,08	0,00	0,00
47.505,00	0,00	0,00	47.505,00	0,00	0,00
3.063.689,08	3.016.184,00	2.957.043,24	3.063.689,08	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-386.107,98	-617.155,00	-485.684,91	3.000,00	-96.169,82	-292.938,16
-548.960,71	-220.000,00	-195.498,78	7.500,00	0,00	-556.460,71
-935.068,69	-837.155,00	-681.183,69	10.500,00	-96.169,82	-849.398,87

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.095.679,71	-1.066.991,00	-1.117.397,12	0,00	-1.031.930,76	-63.748,95
0,00	-14.000,00	-8.881,00	0,00	0,00	0,00
-246.835,54	-261.643,00	-260.277,24	7.449,00	-214.866,69	-39.417,85
-205.027,70	-210.927,00	-229.436,82	0,00	-113.509,14	-91.518,56
-118.339,28	-116.614,00	-116.747,11	0,00	-111.144,70	-7.194,58
-47.851,41	-83.785,00	-63.929,93	0,00	-47.851,41	0,00
-1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.714.933,64	-1.753.960,00	-1.797.869,22	7.449,00	-1.519.302,70	-203.079,94

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
52.758,43	57.000,00	177.111,96	142.500,00	0,00	-89.741,57
0,00	0,00	-6.863,34	0,00	0,00	0,00
52.758,43	57.000,00	170.248,62	142.500,00	0,00	-89.741,57

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
68 Menighedsrådsvalg/provstiuudvalgsvalg
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-72.501,37	-99.000,00	-77.693,15	0,00	0,00	-72.501,37
-79.515,73	-138.000,00	-95.996,68	0,00	-11.000,00	-68.515,73
-30.069,99	-26.000,00	-20.292,96	0,00	-11.000,00	-19.069,99
-11.000,00	-12.000,00	-1.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
-123.472,00	-124.470,00	-123.160,00	0,00	-11.000,00	-112.472,00
-93.965,04	-93.557,00	-90.314,27	0,00	-93.965,04	0,00
-70.474,18	-70.167,00	-67.735,97	0,00	-70.474,18	0,00
0,00	-10.000,00	-10.968,65	0,00	0,00	0,00
0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-45.236,70	0,00	0,00	0,00
-480.998,31	-577.194,00	-532.398,38	0,00	-208.439,22	-272.559,09

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.570,91	-4.936,00	-14.836,42	0,00	0,00	-8.570,91
34.410,60	61,00	7.026,02	34.410,60	0,00	0,00
25.839,69	-4.875,00	-7.810,40	34.410,60	0,00	-8.570,91

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

81 Sognegård

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-45.093,75	-200.000,00	-647.755,75	0,00	0,00	-45.093,75
-41.891,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.891,56
-260.261,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-260.261,38
200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
-147.246,69	0,00	-617.755,75	200.000,00	0,00	-347.246,69

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		
Udenbys Klædebo Kvarte		7.600.000	3.344.800		Præstebolig A.F.Krigers Ve
Ejendomsværdi i alt		7.600.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekt David Sogn 2019	
Kirkens Korshær i alt	14.775,50