

ÅRSREGNSKAB 2020

for Bispebjerg Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7064

CVR-nr. 21693715

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Bispebjerg 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Bispebjerg Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bispebjerg Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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 14. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 1: Tillægsbevillinger under formål 11, specifikation se nedenfor.

Formål 2: Vedligeholdelsesplanmidler for kirken ligger under formål 21. Oversigt over ubrugte midler se nedenfor.

Formål 3: Overskridelse skyldes udgifter til løn ved fratrædelse af stilling og sygdom og barsel.

Formål 5: Vedligeholdelsesplanmidler for præsteboliger se nedenfor.

Formål 8: Se bilag vedr. afsluttede/videreførte anlægsarbejder. Konvertering mellem anlægsarbejder er godkendt i provstiet i brev af 18. november 2020.

Specifikation af tillægsbevillinger (formål 1):

Varmeunit, præstebolig	65.300,30
Opvaskemaskine, præstebolig	7.598,10
I alt	72.898,40

Vedligeholdelsesplan kirken (formål 2):

Overført fra 2019	2.280.456
Budget 2020	525.537
Forbrug 2020	583.597
Overført til 2021	2.222.396

Vedligeholdelsesplan præsteboliger (formål 5):

Overført fra 2019	71.045
Budget 2020	90.990
Forbrug 2020	154.282
Tillægsbevillinger af 5%-midler	72.898
Overført til 2021	80.651

Frie midler:

Reserveret vedligeholdelsesplan (741150)	2.222.396
Reserveret præsteboliger (741151)	80.651
Disponible frie midler (741110)	- 462.723

Der er et underskud på de disponible frie midler på 462.723. I forhold til årsregnskab 2019 er underskuddet nedbragt med 63.227. Vi forventer yderligere nedbringelse af underskuddet i 2021.

Specifikation af 721160 Arv og donationer på 88.441,11:

Kirkens udsmykning (771010)	80.831,47
Lysholder (771011)	0,00
Øllegaard Niensens legat (771012)	7.609,64

Finansiering KLOP- orgelet:

Samlet udgift:	210.513,54
Augustinus Fonden:	50.000,00
Lysholder konto:	27.084,24
Udsmykningskonto:	133.429,30

Finansieringen er sket fra konti under arv og donationer og berører dermed ikke driftsbudgettet. Lysholderkontoen er med betalingen tømt.

I Bispebjerg-Brønshøj Provsti er der indgået følgende samarbejdsaftaler:

Om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab forefindes på provstikontoret.

Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Brønshøj Sogns kirkekasse, og regnskab forefindes i Brønshøj Kirke.

Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjerg Sogns kirkekasse, og regnskab forefindes i Tingbjerg Kirke.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	7.157.192,36	7.084.294,00	7.347.664,79
Øvrig drift i alt	-7.145.709,27	-7.084.294,00	-7.659.669,41
2 Kirkebygning og sognegård	-2.023.272,60	-2.354.113,00	-2.728.346,13
Indtægter	5.500,00	0,00	5.500,00
Udgifter, løn	-604.038,67	-752.886,00	-656.742,14
Udgifter, øvrig drift	-1.424.733,93	-1.601.227,00	-2.077.103,99
3 Kirkelige aktiviteter	-3.541.752,16	-3.365.672,00	-3.712.774,02
Indtægter	136.083,90	25.000,00	308.407,56
Udgifter, løn	-3.088.972,59	-2.595.002,00	-3.305.508,02
Udgifter, øvrig drift	-588.863,47	-795.670,00	-715.673,56
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.	-174.573,45	-139.760,00	-105.627,30
Indtægter	244.647,42	242.320,00	242.936,70
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-419.220,87	-382.080,00	-348.564,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.376.000,19	-1.204.749,00	-1.092.491,09
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-892.391,83	-814.431,00	-745.192,22
Udgifter, øvrig drift	-483.608,36	-390.318,00	-347.298,87
7 Finansielle poster	-30.110,87	-20.000,00	-20.430,87
A Resultat af drift	11.483,09	0,00	-312.004,62
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)	0,00	0,00	523.999,92
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-46.710,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-319.929,23
B Resultat af anlæg	-46.710,00	0,00	204.070,69
C Resultatopgørelse	-35.226,91	0,00	-107.933,93

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-305.000,00	0,00	-305.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	525.950,22	-63.227,09	462.723,13
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.865.437,00	50.000,00	-1.815.437,00
741150 Frie midler- kirke, vedligeholdelsesplan	-2.280.456,00	58.060,00	-2.222.396,00
741151 Frie midler- præsteboliger, vedligeholdelsesplan	-71.045,00	-9.606,00	-80.651,00
742010 Årsafslutningskonto	35.226,91	-35.226,91	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-250.132,23	161.691,12	-88.441,11

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Bispebjerg Sogn

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
			Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
Maling af uddhus Oldfluxvej (2013)	15.500										15.500	46.710	3.290	15.500
Ganglys i kirken (2013)	50.000										50.000			0
Køkkenskab i krypten (2011)	5.200							-5.200						0
3 ekstra bordvogne (2013)	40.000							-40.000						0
Fedtudskiller krypt (2019)	200.000							-200.000						0
Projektering, nyindretning af krypt (2019)	1.554.737							245.200			1.799.937			1.799.937
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.865.437	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.865.437	46.710	3.290	1.815.437

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-1.865.437	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	1.865.437	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	46.710	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	3.290	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-1.815.437	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-1.815.437	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-1.865.437	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	50.000	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721140 Likviditet stillet til rådighed
 721160 Arv og donationer
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

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

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
176.352,75	99.247,85
176.352,75	99.247,85
0,00	0,00
4.102.403,49	4.585.021,27
2.690.360,99	3.275.446,71
1.408.701,65	1.308.576,21
3.340,85	998,35
4.278.756,24	4.684.269,12

-4.246.120,01	-4.049.201,98
-305.000,00	-305.000,00
-250.132,23	-88.441,11
525.950,22	462.723,13
-1.865.437,00	-1.815.437,00
-2.351.501,00	-2.303.047,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-32.636,23	-635.067,14
-12.301,67	-22.555,95
-20.334,56	-612.511,19
-4.278.756,24	-4.684.269,12

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.084.293,96	7.084.294,00	6.948.959,04	7.084.293,96	0,00	0,00
72.898,40	0,00	398.705,75	72.898,40	0,00	0,00
7.157.192,36	7.084.294,00	7.347.664,79	7.157.192,36	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.891.440,35	-2.224.113,00	-2.628.915,32	5.500,00	-604.038,67	-1.292.901,68
-131.832,25	-130.000,00	-99.430,81	0,00	0,00	-131.832,25
-2.023.272,60	-2.354.113,00	-2.728.346,13	5.500,00	-604.038,67	-1.424.733,93

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.372.763,27	-2.260.238,00	-2.529.595,00	50.000,00	-2.080.309,63	-342.453,64
-132.452,65	-104.670,00	-128.925,75	16.083,90	-78.300,42	-70.236,13
-9.810,00	-20.000,00	-86.016,96	0,00	0,00	-9.810,00
-506.137,98	-462.305,00	-476.734,30	0,00	-390.954,54	-115.183,44
-32.676,35	0,00	-0,04	0,00	-32.676,35	0,00
-438.935,41	-463.579,00	-517.311,56	70.000,00	-487.231,65	-21.703,76
-48.976,50	-54.880,00	25.809,59	0,00	-19.500,00	-29.476,50
-3.541.752,16	-3.365.672,00	-3.712.774,02	136.083,90	-3.088.972,59	-588.863,47

I alt

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-154.281,79	-90.990,00	-86.395,71	0,00	0,00	-154.281,79
-22.253,17	-5.400,00	-19.061,45	70.836,56	0,00	-93.089,73
-3.842,20	-14.810,00	-4.201,31	87.109,08	0,00	-90.951,28
5.803,71	-28.560,00	4.031,17	86.701,78	0,00	-80.898,07
-174.573,45	-139.760,00	-105.627,30	244.647,42	0,00	-419.220,87

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-265.971,66	-192.640,00	-194.311,15	0,00	0,00	-265.971,66
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-130.846,42	-123.496,00	-127.985,36	0,00	-81.294,93	-49.551,49
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-454.925,42	-396.382,00	-366.669,47	0,00	-413.548,19	-41.377,23
63 Bygning	-20.126,20	-22.040,00	-15.000,00	0,00	-20.126,20	0,00
64 Økonomi	-198.774,43	-199.338,00	-186.654,52	0,00	-198.774,43	0,00
65 Personregistrering - civil	-86.771,94	-92.408,00	-80.344,32	0,00	-86.771,94	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-91.876,14	-92.097,00	-85.070,52	0,00	-91.876,14	0,00
67 Efteruddannelse	-50.096,06	-13.820,00	-36.455,75	0,00	0,00	-50.096,06
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	-4.084,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.084,36
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-72.527,56	-72.528,00	0,00	0,00	0,00	-72.527,56
I alt	-1.376.000,19	-1.204.749,00	-1.092.491,09	0,00	-892.391,83	-483.608,36

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-30.110,87	-20.000,00	-20.430,87	0,00	0,00	-30.110,87
I alt	-30.110,87	-20.000,00	-20.430,87	0,00	0,00	-30.110,87

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-46.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.710,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-319.929,23	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	523.999,92	0,00	0,00	0,00
I alt	-46.710,00	0,00	204.070,69	0,00	0,00	-46.710,00

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		
144, Emdrup, Bispebjerg	605	4.100.000	1.424.700		Præstebolig, Bispebj Parka
357, Emdrup, Bispebjerg	831	3.750.000	1.653.800		Præstebolig, Oldfuxvej
679, Emdrup, Emdrup	760	3.250.000	1.581.800		Præstebolig, Emdrup Engv
Ejendomsværdi i alt		11.100.000			

*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.

Grundtvigs Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-01-2020	33				kollekt 0101 Det danske Bibelselskab		-140,00	-140,00
15-01-2020	33				kollekt 0101 Det danske Bibelselskab		140,00	,00
20-01-2020	51				koll 1201 Røde Kors Australien ind		-53,00	-53,00
20-01-2020	51				koll 1201 Røde Kors Australien ud		53,00	,00
05-02-2020	114				kollekt jan We Shelter ind		-1.190,00	-1.190,00
05-02-2020	114				kollekt jan We Shelter ud		1.190,00	,00
04-03-2020	178				kollekt feb Kofoeds Skole ind		-1.595,50	-1.595,50
04-03-2020	178				kollekt feb Kofoeds Skole ud		1.595,50	,00
15-04-2020	264				koll Folkek Nødhj 0103 0803 ind		-1.125,50	-1.125,50
15-04-2020	264				koll Folkek Nødhj 0103 0803 ud		1.125,50	,00
10-06-2020	361				kollekt maj Rederne, KFUK		-392,50	-392,50
10-06-2020	361				kollekt maj Rederne, KFUK		392,50	,00
28-06-2020	408				koll ind KFUK maj		-400,00	-400,00
28-06-2020	408				koll ud KFUK maj		400,00	,00
08-07-2020	439				koll juni Kirkens Korshær ind		-936,00	-936,00
08-07-2020	439				koll juni Kirkens Korshær ud		936,00	,00
07-09-2020	579				kollekt Blå Kors august ind		-549,00	-549,00
07-09-2020	579				kollekt Blå Kors august ud		549,00	,00
06-10-2020	689				koll sept Mamma Mia ind		-1.902,00	-1.902,00
06-10-2020	689				koll sept Mamma Mia ud		1.902,00	,00
09-11-2020	790				koll oktober headspace ind		-496,50	-496,50
09-11-2020	790				koll oktober headspace ud		496,50	,00
02-12-2020	847				kollekt nov Børn, Unge og Sorg ind kontant		-1.091,00	-1.091,00
02-12-2020	847				kollekt nov Børn, Unge og Sorg ud		1.091,00	,00
08-12-2020	857				kollekt 2911 AIDS-fondet ind		-354,00	-354,00
08-12-2020	857				kollekt 2911 AIDS-fondet ud		354,00	,00
28-12-2020	902				koll ind Børnesagens Fællesråd dec		-797,00	-797,00
28-12-2020	902				koll ud Børnesagens Fællesråd dec MobPay		797,00	,00
28-12-2020	903				koll ud Børnesagens Fællesråd dec girok ud		417,00	417,00
28-12-2020	903				koll ud Børnesagens Fællesråd dec kontant ind		-417,00	,00

Grundtvigs Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8013 Ganglys i kirken						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-12-2020	856	512310			div lamper natkirke mm		46.710,00	46.710,00