

ÅRSREGNSKAB 2020

for Vor Frue Sogns Menighedsråd

i Vor Frue-Vesterbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9174

CVR-nr. 22159917

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Vor Frue 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 Vor Frue Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at 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 15. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat udgør et underskud på kr. 244.108.

Underskuddet stammer primært fra øvrige driftsomkostninger under note 6, hvor der i alt er en overskridelse af budgettet på kr. 1.048.195. Denne overskridelse skyldes ikke budgetterede omkostninger anvendt primært til konsulenttydelser, herunder omkostninger til kirkens eksterne økonomiadministration. Udliciteringen af økonomiadministrationen ophørte pr. 1.11.2020 ved genbesættelse af den ledige stilling som regnskabsfører.

Corona pandemien har bevirket, at kirkens aktiviteter har krævet ekstra bemanning til renhold m.v., hvilket har medført en budgetoverskridelse for kirketjenerevikarer på kr. 202.302,-.

Til delvis dækning af disse omkostninger, har vor Frue Kirke modtaget midler fra Provstiet på i alt kr. 599.177.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Vor Frue Kirke samarbejder med Vesterbro Sogn om afholdelse af "babysalmesang". Vor Frue Kirkes andel af udgiften ses under formål 3342.

Vor Frue Kirke samarbejder med Københavns Stift om udførelse af kirketjenerydelser i Københavns Stift. Københavns Stifts refusion af lønudgiften ses under formål 2100.

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	17.415.241,04	16.816.064,00	16.621.004,30
Øvrig drift i alt	-17.659.350,00	-16.816.064,00	-16.565.996,98
2 Kirkebygning og sognegård	-4.054.755,50	-3.784.320,00	-3.744.907,21
Indtægter	290.711,62	120.000,00	114.984,53
Udgifter, løn	-1.424.434,48	-1.175.320,00	-1.472.243,29
Udgifter, øvrig drift	-2.921.032,64	-2.729.000,00	-2.387.648,45
3 Kirkelige aktiviteter	-10.372.572,90	-10.644.596,00	-10.249.630,58
Indtægter	2.165.718,53	1.588.620,00	2.239.743,61
Udgifter, løn	-10.074.560,98	-9.682.583,00	-9.832.483,58
Udgifter, øvrig drift	-2.463.730,45	-2.550.633,00	-2.656.890,61
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.	-320.943,64	-294.000,00	-228.806,06
Indtægter	270.323,85	298.500,00	298.075,55
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-591.267,49	-592.500,00	-526.881,61
6 Administration og fællesudgifter	-2.831.250,87	-2.087.148,00	-2.309.924,39
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.068.164,20	-1.372.257,00	-1.490.489,62
Udgifter, øvrig drift	-1.763.086,67	-714.891,00	-819.434,77
7 Finansielle poster	-79.827,09	-6.000,00	-32.728,74
A Resultat af drift	-244.108,96	0,00	55.007,32
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2.572,81	0,00	-59.527,72
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.968.605,96	2.968.606,00	1.890.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-31.963.205,77	-2.968.606,00	-4.206.087,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-28.159,38	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-29.020.186,38	0,00	-2.375.615,27
C Resultatopgørelse	-29.264.295,34	0,00	-2.320.607,95

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-10.762.800,92	247.275,71	-10.515.525,21
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-796.566,60	0,00	-796.566,60
721150 Langfristet gæld	0,00	30.581.000,00	30.581.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-645.981,29	-689.887,10	-1.335.868,39
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.236.290,00	-241.557,00	-2.477.847,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-632.536,27	-632.536,27
742010 Årsafslutningskonto	29.264.295,34	-29.264.295,34	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-813.165,52	-813.165,52

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

611510-90	Debitorer
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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
-----------	---

Lån

841220-39	Realkredit og andre lån
-----------	-------------------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
1.031.800,40	1.964.539,81
161.612,98	177.915,48
73.620,82	990.057,73
796.566,60	796.566,60
7.541.797,50	5.973.931,11
7.541.797,50	5.973.931,11
7.811.082,48	10.905.828,78
2.120.997,84	3.750.937,41
3.221.003,42	4.541.594,10
1.440.581,48	2.482.933,35
1.028.499,74	130.363,92
16.384.680,38	18.844.299,70

-14.441.638,81	14.009.491,01
-10.762.800,92	-10.515.525,21
-796.566,60	-796.566,60
0,00	30.581.000,00
0,00	-813.165,52
-645.981,29	-1.335.868,39
-2.236.290,00	-2.477.847,00
0,00	-632.536,27
-1.812.842,66	0,00
-1.812.842,66	0,00
0,00	-30.581.000,00
0,00	-30.581.000,00
-130.198,91	-2.272.790,71
0,00	-682.838,84
-212.859,06	-231.536,15
82.660,15	-1.358.415,72
-16.384.680,38	-18.844.299,70

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
16.816.064,04	16.816.064,00	16.404.638,64	16.816.064,04	0,00	0,00
599.177,00	0,00	216.365,66	599.177,00	0,00	0,00
17.415.241,04	16.816.064,00	16.621.004,30	17.415.241,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.423.795,83	-3.256.320,00	-3.249.783,38	107.419,52	-1.424.434,48	-2.106.780,87
-485.689,77	-384.000,00	-364.202,62	0,00	0,00	-485.689,77
0,00	0,00	0,00	183.292,10	0,00	-183.292,10
-123.169,41	-129.000,00	-129.851,46	0,00	0,00	-123.169,41
-22.100,49	-15.000,00	-1.069,75	0,00	0,00	-22.100,49
-4.054.755,50	-3.784.320,00	-3.744.907,21	290.711,62	-1.424.434,48	-2.921.032,64

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-251.559,26	-305.000,00	-302.153,92	0,00	-238.170,76	-13.388,50
-5.406.632,84	-5.061.213,00	-5.112.626,08	338.178,85	-5.084.369,32	-660.442,37
-159.173,25	-153.730,00	-163.197,95	0,00	-104.102,97	-55.070,28
-2.441.436,48	-2.982.143,00	-2.527.398,07	1.756.283,28	-3.219.189,23	-978.530,53
-913.158,10	-930.980,00	-900.465,92	56.256,40	-591.823,10	-377.591,40
-1.160.950,50	-1.180.030,00	-1.217.983,94	0,00	-803.529,35	-357.421,15
-39.662,47	-30.000,00	-24.604,70	15.000,00	-33.376,25	-21.286,22
0,00	-1.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-10.372.572,90	-10.644.596,00	-10.249.630,58	2.165.718,53	-10.074.560,98	-2.463.730,45

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-499.915,32	-471.000,00	-437.196,80	0,00	0,00	-499.915,32
86.763,88	89.500,00	89.205,53	98.326,55	0,00	-11.562,67
75.266,58	117.500,00	112.893,98	82.955,28	0,00	-7.688,70
16.941,22	-30.000,00	6.291,23	89.042,02	0,00	-72.100,80
-320.943,64	-294.000,00	-228.806,06	270.323,85	0,00	-591.267,49

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-615.099,08	-401.000,00	-449.274,07	0,00	0,00	-615.099,08
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-127.156,31	-176.329,00	-157.268,12	0,00	-99.944,56	-27.211,75
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-404.686,09	-398.640,00	-524.415,59	0,00	-144.925,37	-259.760,72
63 Bygning	-54.082,55	-51.000,00	-52.065,60	0,00	-52.844,55	-1.238,00
64 Økonomi	-1.007.149,38	-506.230,00	-613.040,37	0,00	-330.095,84	-677.053,54
65 Personregistrering - civil	-388.293,12	-323.901,00	-387.127,43	0,00	-388.293,12	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-52.060,76	-62.883,00	-49.996,71	0,00	-52.060,76	0,00
67 Efteruddannelse	-6.193,97	-50.000,00	-76.736,50	0,00	0,00	-6.193,97
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-79.609,50	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-79.609,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-96.920,11	-67.165,00	0,00	0,00	0,00	-96.920,11
I alt	-2.831.250,87	-2.087.148,00	-2.309.924,39	0,00	-1.068.164,20	-1.763.086,67

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
71 Renter af realkredit og andre lån	-713,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-713,76
72 Øvrige renteudgifter	-80.364,44	0,00	0,00	19,04	0,00	-80.383,48
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-2.731,72	-10.000,00	-36.711,58	207.823,56	0,00	-210.555,28
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.982,83	4.000,00	3.982,84	3.982,83	0,00	0,00
I alt	-79.827,09	-6.000,00	-32.728,74	211.825,43	0,00	-291.652,52

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-31.963.205,77	-2.968.606,00	-4.206.087,55	500.000,00	0,00	-32.463.205,77
85 Præsteboliger	-28.159,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.159,38
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	2.572,81	0,00	-59.527,72	2.572,81	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.968.605,96	2.968.606,00	1.890.000,00	2.968.605,96	0,00	0,00
I alt	-29.020.186,38	0,00	-2.375.615,27	3.471.178,77	0,00	-32.491.365,15

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		
Nørrevold kv. 127, Ejl. 7	210	5.250.000	327.600		Præstebolig
Klædebo kv. 197 a	613	19.300.000	8.723.600		Præsteboliger, provstikonto
Klædebo Kvt. Kbh. 198	1.534	24.800.000	12.262.800		Domkirkens Hus
Ejendomsværdi i alt		49.350.000			

**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
Menighedsplejen	281.406,66
Folkekirkens Nødhjælp	59.994,26
Danske Sømands- og Udlandskirker	22.877,50
Hugs & Food	15.751,75
Børnehuset ved Frue	13.917,00
Domkirken	13.509,13
Natkirken	9.294,76
AKB - Hjælp til husleje	8.741,85
Lys	7.575,51
Red Barnet	3.972,00
DSUK	2.944,00
Sct. Lucas	2.851,50
Kirkens Verdensråds hjælpearbejde i 3. verden	1.950,50
FDF	1.905,50
Vesterbro Bykirke	1.487,50
Pakistans Kirker	1.342,00
Danmission	1.142,50
Bibelselskabet	785,50
Børn i 3. verden	649,50
We Shelter	622,00
Diakonissestiftelsen	548,00
Kirkens korshær	525,50
Danske Kirkers Råd	456,00
Tværkulturelt Center	292,00
KFUM og KFUK I Danmark	101,00
I alt	454.643,00

Hugs & Food

Formålskode	Beløb
3309 Hugs&Food Julestøtte 2020 KK	23.789,12
3310 Hugs&Food Drift	135.125,72
3311 Hugs&Food Nødhjælp mad	438.162,70
3312 Hugs&Food husleje	124.000,00
3313 Hugs&Food anden nødhjælp	63.735,00
3314 Hugs&Food løn	1.587.053,10
3315 Hugs&Food Supervision	8.300,00
3316 Hugs&Food transitløn	-64.476,90
3317 Fundraising	10.063,50
3320 Hugs&Food tilskud	0,00
3321 Hugs&Food fonde, legater, donationer	-1.857.745,23
3322 Hugs&Food Kirkelige tilskud inkl. VF	-458.244,92
3323 Hugs&Food særarrangementer	-9.762,09
I alt	0,00

Turistbod 2020

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

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

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		År til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
INDTÆGTER					
101	Salg		56.030,97		56.030,97
102	Rente bank, giro	395,99		395,99	
104	SalmeCD salg		112,00		112,00
Indtægter ialt			55.746,98		55.746,98
UDGIFTER					
210	Kontorholdsudgifter	2.428,20		2.428,20	
211	Bøger	2.240,00		2.240,00	
215	CD	2.000,00		2.000,00	
216	Kristusfigur m.m.	104.300,64		104.300,64	
220	Porto	125,00		125,00	
222	Gebyr bank	3.777,88		3.777,88	
UDGIFTER IALT		114.871,72		114.871,72	
INDTÆGTER - UDGIFTER		59.124,74		59.124,74	
ÅRETS RESULTAT		59.124,74		59.124,74	
MOMS					
451	Indgående moms	27.685,16		204.069,23	
452	Udgående moms		14.035,75		194.474,05
Moms m.m. Subtotal		13.649,41		9.595,18	
460	Betalt moms	,00		18.639,00	
461	Refunderet moms		2.295,49		34.776,58
Moms m.m. ialt		11.353,92		6.542,40	
480	Betalt moms gl år	8.501,00		26.202,00	
485	Refunderet moms gl. År	,00			7.489,86
500	Kassebeholdning primo	,00			27.678,92
AKTIVER					
602	Bank 519 624		78.979,66	16.500,96	
603	Lagerbeholdning	,00		181.018,61	
AKTIVER IALT			78.979,66	197.519,57	
PASSIVER					
701	Mellemregning Vor Frue Kirkekasse	,00			177.915,48
702	Egenkapital	,00			63.219,65
PASSIVER IALT		,00			241.135,13
AKTIVER-PASSIVER			78.979,66		43.615,56
BALANCE TOTAL		,00		,00	

Vor Frue sogns Menighedspleje

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

Saldo pr. 31-12-2020 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
Indtægter			
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3			
<i>Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt (101820..101828)</i>	,00	,00	,00
118050 Brugerbetaling arrangementer	,00	31.024,40	-31.024,40
118090 Kollektor	,00	260.929,53	-260.929,53
118091 Gaver og donationer	10.344,75	119.830,25	-109.485,50
<i>Indtægter i alt (110000..119999)</i>	10.344,75	411.784,18	-401.439,43
Udgifter			
Uddeling			
221025 Nødhjælp sognemedhjælper	150.125,04	,00	150.125,04
221026 Diverse Nødhjælp	6.624,00	2.000,00	4.624,00
<i>Nødhjælp i alt (221000..221999)</i>	156.749,04	2.000,00	154.749,04
Øvrige udgifter			
<i>Kontingenter i alt (223200..225599)</i>	,00	,00	,00
227040 Salmer og samtale	,00	2.000,00	-2.000,00
227060 Forfatterskolen PS	118.774,69	78.774,69	40.000,00
227070 Revision	22.500,00	,00	22.500,00
227075 Gebyrer	1.870,25	1.000,00	870,25
<i>Diverse udgifter i alt (227000..227099)</i>	143.144,94	81.774,69	61.370,25
Aktiviteter			
228020 Læsegrupper	55.655,50	650,00	55.005,50
228030 Hugs&Food	20.000,00	,00	20.000,00
228035 Vor Frue Museum/Formidling/projekter	333,00	,00	333,00
228040 Aktiviteter i samarbejde med MR	217,00	,00	217,00
228045 Årsmøder og Bestyrelsesmøder	1.522,00	,00	1.522,00
<i>Aktiviteter i alt (228000..228099)</i>	77.727,50	650,00	77.077,50
Reguleringer			
<i>Reguleringer i alt (229100..229510)</i>	,00	,00	,00
<i>Andre ordinære driftsomkostninger i alt (220000..229999)</i>	377.621,48	84.424,69	293.196,79
Øvrige poster			
Finansielle indtægter			
254010 Renteindtægter, bank	,00	82.380,79	-82.380,79
256020 Kursgevinst værdipapirer/stiftmidler	,00	221.407,80	-221.407,80
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	,00	303.788,59	-303.788,59
Finansielle udgifter			
269010 Øvrige renteudgifter	2.441,89	68,18	2.373,71
<i>Finansielle udgifter i alt (260000..269999)</i>	2.441,89	68,18	2.373,71
Ekstraordinære indtægter			
<i>Ekstraordinære indtægter i alt (280000..289999)</i>	,00	,00	,00

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 09-03-2021
Side 2

	Debet	Kredit	Saldo
Ekstraordinære udgifter			
<i>Ekstraordinære udgifter i alt (290000..299999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsindtægter			
Interne folkekirkelige overførselsindtægter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt (330000..339999)</i>	,00	,00	,00
Overførselsudgifter			
Interne folkekirkelige overførselsudgifter			
<i>Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt (430000..439999)</i>	,00	,00	,00
<i>Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)</i>	390.408,12	800.065,64	-409.657,52
Balance			
Aktiver			
581210 Værdipapirer - til menighedsrådets frie midler	2.329.317,40	,00	2.329.317,40
Tilgodehavender			
619010 Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	43.971,00	,00	43.971,00
<i>Tilgodehavender i alt (610000..619999)</i>	43.971,00	,00	43.971,00
Likvider			
638140 Bankkonto ny aftale - 6282904096	608.128,83	290.083,11	318.045,72
638141 Juchum bankkonto 4392 975 689	74.016,50	74.016,50	,00
638142 Jonathan Spang bankkonto	4.902,25	36,66	4.865,59
638143 RWN fondskonto	12.584,21	89,02	12.495,19
<i>Likvider i alt (630000..639999)</i>	699.631,79	364.225,29	335.406,50
<i>Aktiver i alt (520000..649999)</i>	3.072.920,19	364.225,29	2.708.694,90
Passiver			
Egenkapital			
721110 Kapitalkonto 1/1	2.149.661,28	2.149.661,28	,00
741110 Menighedsrådets frie midler	,00	2.170.660,47	-2.170.660,47
742010 Årsafslutningskonto	20.999,19	20.999,19	,00
<i>Egenkapital i alt (720000..744999)</i>	2.170.660,47	4.341.320,94	-2.170.660,47
771010 Juchum	74.057,20	74.057,20	,00
771011 Jonathan Spang	27,47	4.902,25	-4.874,78
771012 R.Werner Nielsen Legat	65,42	12.584,21	-12.518,79
<i>Hensættelser i alt (760000..779999)</i>	74.150,09	91.543,66	-17.393,57
Gæld			
<i>Gæld i alt (840000..849999)</i>	,00	,00	,00
951510 Kreditorer	20.000,00	20.000,00	,00
969010 Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	2.000,00	112.983,34	-110.983,34
<i>Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)</i>	22.000,00	132.983,34	-110.983,34
<i>Passiver i alt (720000..989999)</i>	2.266.810,56	4.565.847,94	-2.299.037,38
<i>Balanceposter i alt (580000..999999)</i>	5.339.730,75	4.930.073,23	409.657,52