

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Islands Brygges Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7080

CVR-nr. 15662611

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 2021 for Islands Brygges 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 Islands Brygges Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Islands Brygges Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi vil opfylde vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### 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.

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 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

# Regnskabsforklaring

Islands Brygges Sogns årsregnskab 2021

## Generelt om sognet økonomiske situation

Selvom der i 2021 var et mindreforbrug forårsaget primært af coronanedlukningen, og der bevilges store summer til anlægsopgaver, særligt hvad angår byggeri i Ørestad og på Islands Brygge, så har Islands Brygges Sogn en anstrengt økonomi. Det viser sig særligt ved overbebyrdede medarbejdere og manglende daglig vedligeholdelse af kirkebygningen og kirkehaven på Islands Brygge. Forventningen om, at sognet skal foretage vedligeholdelsesarbejder op til 100.000 kr. pr. opgave over driftsbudgettet, har medført et stort efterslæb i den løbende vedligeholdelse, idet der ikke er midler hertil i forhold til det store slid, der er på anlæg, inventar, klimaskærm og udendørsarealer. Således er klimaskærmen og udendørsarealerne for nuværende utilstrækkelig vedligeholdt mange steder og kældergulvet står ofte under vand på grund af forkert fald og utilstrækkelig afpumpning.

## Drift

Generelt har Islands Brygges Sogn haft *mindreforbrug* på driften. Mindreforbruget er på 369.933 kr. Hertil kommer, at en udgift til Lønmodtagernes feriemidler på 362.250 kr., som refunderes i 2022, er afholdt af årets driftsmidler. Sognet vil med andre ord i 2022 kunne disponere over 732.183 kr. udover den normale ligningsbevilling. Se nedenfor om resultatdisponering af dette beløb.

**Konto 2 Kirkebygning og sognegård** udviser imidlertid et *overforbrug* på 296.904 kr. Det skyldes primært underbudgettering på løn. Forbruget er nogenlunde som foregående år. Underbudgettering kan spores flere år tilbage og skal reguleres i kommende budgetter.

**Konto 3 Kirkelige aktiviteter** har et stort *mindreforbrug* på 797.435 kr., som primært kan tilskrives coronanedlukninger og -begrænsninger. Det gælder naturligvis særligt gudstjenester og kirkelige handlinger, som har været præget af nedlukning og strenge restriktioner for gudstjenesterne i begyndelsen af året og igen sidst på året. Dåbstallet gik ned, og i Ørestad blev gudstjenester helt aflyst i en periode, mens forskellige udendørsaktiviteter blev arrangeret i stedet. Konfirmandundervisning, koncerter, foredragsvirksomhed og diakonal virksomhed ligger alle under budgettet.

**Konto 5 Præstebolig mv.** har et *merforbrug* på 38.276, som er en forøgelse af de tidligere års merforbrug. Der er stadig ikke balance mellem ligningsmæssigt tilskud og udgifterne til boligerne.

**Konto 6 Administration og fællesudgifter** har et stort *mindreforbrug* på 496.946 kr. Mindreforbruget skyldes primært, at lønmidlerne til en daglig leder er bevilget for hele året, men ikke brugt til formålet, da det har vist sig vanskeligt at ansætte en leder for det bevilgede beløb på ca. 445.000 kr. Hvis der opnås yderligere bevilling til lønomkostningerne til en daglig leder, og en sådan bliver ansat, vil konto 6 gå i balance.

**Konto 7 Finansielle poster** har et *merforbrug* på 115.478 kr. Det skyldes en ikke budgetteret udgift på 174.704 kr. for renter på stiftsmiddellånet, sammenholdt med udgifter til feriemidler, der var mindre end budgetteret. Udgiften til renterne refunderes over kontoen for menighedsrådets frie midler, og belaster derfor ikke driften.

## Anlæg

Sognet har haft indtægter i form af ligningsmæssige bevillinger til anlæg på 21.548.275 kr. Dertil kommer en engangsbevilling på 100.000 kr. til køb af Arne Haugens Sørensens billede til Kirken i Ørestad. Det var egentlig en driftsbevilling, men da de tidligere opsparede midler til formålet er konteret under anlæg, er beløbet også anvendt her. Udligningen, som sikrer, at det ikke kommer driften til skade, sker over kontoen for menighedsrådets frie midler.

Der har ved tidligere opsparring plus årets bevilling været i alt 108.446.016 kr. til rådighed for anlægsopgaver i 2021.

Der har været udgifter til køb af:

Arne Haugen Sørensens billede på 150.000 kr.

Køb af grund til den nye kirke i Ørestad og bygherrerådgivning på 24.373.503 kr.

Omkostninger på værdipapirer (rente mv.) på 6.287 kr.

Negative renter på 731.085 kr.

Der er i alt akkumuleret negative renter på 1.483.057 kroner over de sidste 2-3 år. Sognet vil forsøge at placere midlerne i sikre papirer, indtil rentestigninger kan medføre bortfald af disse omkostninger, eller indtil midlerne skal indgå i finansieringen af anlægsopgaverne.

Den opsparede sum til anlægsudgifter fordeler sig ved årets udgang på de forskellige projekter sådan:

Formål	Beløb
Energirenovering af Hans Tausens Kirke	5.363.744 kr.
Menighedshus Hans Tausens Kirke	11.811.360 kr.
Belysning kirkerum Hans Tausens Kirke	500.000 kr.
Aptering HTK/ Hans Tausen som bronze	1.296.995 kr.
Ny kirke i Ørestad	61.619.851 kr.
Ny kirke i Ørestad værdipapirer	4.112.989 kr.
Herfra skal trækkes opsparede negative renter	- 1.483.057 kr.
<b>I alt til rådighed</b>	<b>83.194.882 kr.</b>

## Biregnskab for Kirken i Ørestad

Driftsudgifterne for Kirken i Ørestad isoleret set udgjorde 3.521.847 kr.

Det skal bemærkes, at den marginale omkostning ved at drive kirken i forhold til kun at drive Hans Tausens Kirke er mindre, idet personregistrering, tilskud til Studentermenigheden og drift af menighedsråd ikke ville blive reduceret ved kun at drive én kirke. Hvis det regnes med, så er marginalomkostningen for Kirken i Ørestad 3.019.193 kr.

# Biregnskab Kirken i Ørestad

2021

Hovedtal

<b>FORMÅL</b>	<b>Hovedtotal</b>
21 Kirkebygning	684.904
22 Inventar kirke (inkl. orgel og klokker)	38.726
24 Kirkekontor	218.776
30 Fælles formål	-2.500
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	949.199
32 Kirkelig undervisning	39.664
33 Diakonal virksomhed	385.451
34 Kommunikation	116.402
35 Kirkekor	52.629
36 Kirkekoncerter	110.742
37 Foretags- og mødevirksomhed	86.013
39 Kontingent til DSUK	1.100
53 Præstebolig Ørestad Boulevard 61A	15.991
60 Fælles formål	134.287
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	127.607
62 Personale	38.077
63 Bygning	8.484
64 Økonomi	64.190
65 Personregistrering - civil	292.333
66 Personregistrering - kirkelig	60.321
67 Efteruddannelse	6.374
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag	92.049
72 Øvrige renteudgifter	1.180
74 Renter af kirkekapitaler	-151
<b>SAMLEDE DRIFTSUDGIFTER</b>	<b>3.521.847</b>

**OBS Afregning af Lønmodtagernes Feriemidler og renter af stiftsmiddellån er ikke medtaget.**

## Resultatdisponering

I 2022 agter Islands Brygges Sogn at anvende de tidligere nævnte disponible 732.183 kr. således

Formål	Beløb
Husleje Robert Jakobsens Vej 66A	470.000 kr.
Anskaffelser og fornyelser af udstyr	81.250 kr.
Rydning og delvis istandsættelse af kælder HTK	45.000 kr.
Halvtag over dør og murreparation i tårnet	50.000 kr.
Kontoretablering i Ørestad	85.933 kr.



I alt	732.183
-------	---------

Menighedsrådets samarbejder:

- Provstiets juniorkor
- Drift af studentermenighedsarbejde i Københavns Stift
- Folkekirkens Skoletjeneste
- Provstiets samarbejde om dækning af kursusudgifter m.m. for præster i provstiet
- Kalenderløsning i Churchdesk

## 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.

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

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>8.771.571,00</b>	<b>8.771.571,00</b>	<b>7.855.422,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-8.401.638,08</b>	<b>-9.195.107,00</b>	<b>-7.957.778,89</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.505.781,61</b>	<b>-2.158.627,00</b>	<b>-2.522.298,50</b>
Indtægter	125.000,00	125.000,00	30.000,00
Udgifter, løn	-996.121,55	-669.783,00	-825.857,99
Udgifter, øvrig drift	-1.634.660,06	-1.613.844,00	-1.726.440,51
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.499.718,30</b>	<b>-4.297.150,00</b>	<b>-3.368.627,03</b>
Indtægter	14.601,00	123.000,00	46.851,00
Udgifter, løn	-2.833.986,68	-3.564.473,00	-2.750.469,55
Udgifter, øvrig drift	-680.332,62	-855.677,00	-665.008,48
<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>-106.276,50</b>	<b>-68.000,00</b>	<b>-116.914,24</b>
Indtægter	376.197,88	272.000,00	310.473,90
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-482.474,38	-340.000,00	-427.388,14
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.750.848,03</b>	<b>-2.247.794,00</b>	<b>-1.683.740,37</b>
Indtægter	459,00	0,00	93,34
Udgifter, løn	-1.008.967,65	-1.668.503,00	-1.026.499,28
Udgifter, øvrig drift	-742.339,38	-579.291,00	-657.334,43
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-539.013,64</b>	<b>-423.536,00</b>	<b>-266.198,75</b>
Indtægter	301,14	0,00	301,14
Udgifter, løn	-362.250,49	-423.536,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-177.064,29	0,00	-266.499,89
<b>A Resultat af drift</b>	<b>369.932,92</b>	<b>-423.536,00</b>	<b>-102.355,93</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-742.407,49	0,00	-486.418,66
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	21.548.275,00	21.548.275,00	21.575.904,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-24.523.502,85	0,00	-125.316,52
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-1.548.275,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-3.717.635,34</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.964.168,82</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-3.347.702,42</b>	<b>19.576.464,00</b>	<b>20.861.812,89</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	0,00	-495.836,46	-495.836,46
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-30.114,83	0,00	-30.114,83
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-73.000,00	-27.000,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	9.080.421,26	-1.381.485,74	7.698.935,52
741110 Menighedsrådets frie midler	-229.076,77	92.977,62	-136.099,15
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-88.353.929,00	5.159.047,00	-83.194.882,00
742010 Årsafslutningskonto	3.347.702,42	-3.347.702,42	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-11.217,50	0,00	-11.217,50

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

612110-619019	Andre tilgodehavender	572.057,39	717.597,95
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	541.942,56	687.483,12
		30.114,83	30.114,83

**Værdipapirer**

581210	Værdipapirer frie midler	2.768.558,69	495.836,46
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg	2.768.558,69	0,00
		0,00	495.836,46

**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg	87.994.796,74	84.618.761,77
638140-60	Bank- og Girokonti	87.871.767,52	84.486.793,95
639110-30	Kontant- og udlægskasser	121.706,22	130.494,82
		1.323,00	1.473,00

**Aktiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
572.057,39	717.597,95
541.942,56	687.483,12
30.114,83	30.114,83
2.768.558,69	495.836,46
2.768.558,69	0,00
0,00	495.836,46
87.994.796,74	84.618.761,77
87.871.767,52	84.486.793,95
121.706,22	130.494,82
1.323,00	1.473,00
<b>91.335.412,82</b>	<b>85.832.196,18</b>

**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg	-79.616.916,84	-76.269.214,42
721130	Kirke- og præsteembedekapital	0,00	-495.836,46
721140	Likviditet stillet til rådighed	-30.114,83	-30.114,83
721150	Langfristet gæld	-73.000,00	-100.000,00
721160	Arv og donationer	9.080.421,26	7.698.935,52
741110	Menighedsrådets frie midler	-11.217,50	-11.217,50
741120	Videreførte anlægsmidler	-229.076,77	-136.099,15
		-88.353.929,00	-83.194.882,00

**Hensættelser**

	0,00	0,00
--	------	------

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån	-9.080.421,26	-7.698.935,52
		-9.080.421,26	-7.698.935,52

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer	-2.638.074,72	-1.864.046,24
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-14.078,42	-86.420,00
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	-82.112,07	-9.505,42
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde	-2.526.653,83	-1.698.471,67
		-15.230,40	-69.649,15

**Passiver i alt**

	0,00	0,00
-9.080.421,26	-7.698.935,52	
-9.080.421,26	-7.698.935,52	
-2.638.074,72	-1.864.046,24	
-14.078,42	-86.420,00	
-82.112,07	-9.505,42	
-2.526.653,83	-1.698.471,67	
-15.230,40	-69.649,15	
<b>-91.335.412,82</b>	<b>-85.832.196,18</b>	

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8.771.571,00	8.771.571,00	7.855.422,96	8.771.571,00	0,00	0,00
<b>8.771.571,00</b>	<b>8.771.571,00</b>	<b>7.855.422,96</b>	<b>8.771.571,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.893.687,83	-1.596.783,00	-1.946.193,86	0,00	-996.121,55	-897.566,28
-174.543,56	-231.282,00	-278.472,81	0,00	0,00	-174.543,56
-437.550,22	-330.562,00	-297.631,83	125.000,00	0,00	-562.550,22
<b>-2.505.781,61</b>	<b>-2.158.627,00</b>	<b>-2.522.298,50</b>	<b>125.000,00</b>	<b>-996.121,55</b>	<b>-1.634.660,06</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
-1.858.033,72	-2.455.459,00	-1.770.338,81	1.301,00	-1.772.955,95	-86.378,77
-83.115,60	-110.210,00	-58.636,51	3.600,00	-26.800,00	-59.915,60
-780.257,73	-873.339,00	-830.077,21	4.550,00	-463.493,35	-321.314,38
-284.316,37	-234.839,00	-297.316,57	0,00	-149.111,18	-135.205,19
-105.258,03	-130.695,00	-103.146,81	0,00	-82.276,58	-22.981,45
-220.103,31	-291.942,00	-183.129,81	150,00	-195.791,99	-24.461,32
-171.433,54	-198.666,00	-123.781,31	0,00	-143.557,63	-27.875,91
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-3.499.718,30</b>	<b>-4.297.150,00</b>	<b>-3.368.627,03</b>	<b>14.601,00</b>	<b>-2.833.986,68</b>	<b>-680.332,62</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, 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.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-29.782,46	-24.000,00	-32.775,50	97.851,91	0,00	-127.634,37
-32.801,39	-19.000,00	-54.405,25	94.858,47	0,00	-127.659,86
-40.935,43	0,00	-27.002,06	55.579,97	0,00	-96.515,40
-2.757,22	-25.000,00	-2.731,43	127.907,53	0,00	-130.664,75
<b>-106.276,50</b>	<b>-68.000,00</b>	<b>-116.914,24</b>	<b>376.197,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-482.474,38</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-277.448,84	-179.805,00	-280.189,95	459,00	-54.361,44	-223.546,40
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-252.204,44	-385.203,00	-180.573,17	0,00	-184.106,49	-68.097,95
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-81.920,77	-238.709,00	-91.451,82	0,00	-24.401,50	-57.519,27
63 Bygning	-25.289,47	-30.683,00	-23.394,68	0,00	-1.662,30	-23.627,17
64 Økonomi	-128.379,45	-279.915,00	-151.979,60	0,00	-48.803,14	-79.576,31
65 Personregistrering - civil	-584.665,41	-735.658,00	-613.161,33	0,00	-584.649,26	-16,15
66 Personregistrering - kirkelig	-120.642,27	-122.757,00	-107.166,82	0,00	-120.639,24	-3,03
67 Efteruddannelse	-35.433,30	-30.000,00	-53.562,66	0,00	9.655,72	-45.089,02
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-6.276,98	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-244.864,08	-245.064,00	-175.983,36	0,00	0,00	-244.864,08
<b>I alt</b>	<b>-1.750.848,03</b>	<b>-2.247.794,00</b>	<b>-1.683.740,37</b>	<b>459,00</b>	<b>-1.008.967,65</b>	<b>-742.339,38</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-174.703,98	0,00	-265.649,86	0,00	0,00	-174.703,98
72 Øvrige renteudgifter	-2.360,31	0,00	-850,03	0,00	0,00	-2.360,31
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	301,14	0,00	301,14	301,14	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-362.250,49	-423.536,00	0,00	0,00	-362.250,49	0,00
<b>I alt</b>	<b>-539.013,64</b>	<b>-423.536,00</b>	<b>-266.198,75</b>	<b>301,14</b>	<b>-362.250,49</b>	<b>-177.064,29</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-24.523.502,85	0,00	-125.316,52	5.036,06	0,00	-24.528.538,91
85 Præsteboliger	0,00	-1.548.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-742.407,49	0,00	-486.418,66	-742.407,49	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	21.548.275,00	21.548.275,00	21.575.904,00	21.548.275,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-3.717.635,34</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.964.168,82</b>	<b>20.810.903,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.528.538,91</b>

**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		
Amagerbros Kvarter, Kbh	478	4.500.000	1.222.000		Præstebolig, SN9
Sundbyvester, Kbhvn 807	551	3.950.000	1.778.300		Præstebolig. UBA 30
Sundby Overdrev 960 Al	213	4.750.000	821.700		Præstebolig, RMV 10 A
Ørestads Boulevard 61A		3.750.000	744.400		Præstebolig ØB61 A
Ejendomsværdi i alt		16.950.000			

*\*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.*



## Kollekt 2021

Børnesagens Fællesråd	369,00
Danmission	140,00
Drys Ind	387,50
Folkekirkens Nødhjælp	707,00
KFUM's sociale arbejde- Kollegiet Artillerivej	1237,00
KFUK's sociale arbejde - Reden	159,00
Kirkens Korshær - Fedtekældereren	315,50
Kofoeds Skole	309,50
Konfirmationslegat	1655,00
Menighedsplejen	3972,50
<b>Formål i alt</b>	<b>9252,00</b>

-

## 2021

**Islands Brygges sogn**  
**Styring anlægsaktiviteter 2021**

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalinger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Formål	Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (teller -)
				hævede opsparinger	gennemførte opsparinger								
				plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
				plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
8006	Projekt 1 Forsatsvinduer HTK	5.363.744	0	0	0	0	0	0	0	5.363.744	0	0	5.363.744
8100	Projekt 2: Udvidelse af menigheds hus HTK	11.811.360	0	0	0	0	0	0	0	11.811.360	0	0	11.811.360
8000	Projekt 3: Renovering lamper kirke rum HTK	500.000	0	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	500.000
8000	Projekt 4: Aftæring i bygninger/Hans Tausen i bronze	1.269.995	0	0	0	0	0	0	0	1.269.995	0	0	1.269.995
8009	Projekt 5: Klø Billede Ane Haugen S.	48.174	0	0	0	100.000	0	0	0	148.174	150.000	-1.826	0
8008	Projekt 6: Ny kirke i Øreslød	65.993.354	20.000.000	0	0	0	0	0	0	85.993.354	24.373.503	0	61.619.851
8008	Projekt 7: Ny kirke i Øreslød - værdipapir udtrækning + rente	4.119.276	0	0	0	0	0	0	0	4.119.276	6.287	0	4.112.989
8008	Projekt 8: Regulering renter netto	-751.972	0	0	0	0	0	0	0	-751.972	731.085	0	-1.483.057
8500	Projekt 9: Afdrag stiftslån Øreslods Boulevard 61A	0	898.340	0	-791.489	0	-106.851	0	0	0	0	0	0
8500	Projekt 10: Afdrag stiftslån Richard Mortensens Vej 10 A	0	649.935	0	-590.000	0	-67.850	0	0	-7.915	0	-7.915	0
8XXX	Projekt 11: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 12: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 13: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 14: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 15: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 16: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 17: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 18: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 19: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8XXX	Projekt 20: Skriv navn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevillinger i alt (netto)	88.353.930	21.546.275	0	-1.381.489	0	-74.701	0	0	108.446.016	25.260.874	-9.741	83.194.882

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane