

ÅRSREGNSKAB 2021

for Sydhavn Sogns Menighedsråd

i Vor Frue-Vesterbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9165

CVR-nr. 10287847

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Sydhavn Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 Sydhavn Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sydhavn 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

Forklaringer til årsregnskab 2021

Driftsresultatet i 4. kvartalsrapport pr. 31.12.2021 udgør et overerskud på kr. 351.340,95.

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2021 en beholdning på kr. 98.160,64 inklusiv et lån i 2020 af egne anlægsmidler kr. 372.000 til driftslikviditet ifbm. betaling af ejendomsskat til Ny kirkegrund. Lægges driftsoverskuddet efter 4. kvartal til beholdningen pr. 1.1.2021 har kirken et overskud på de frie midler på kr. 449.501,95. Lån af egne midler tilbagebetales ultimo december 2021.

Kirken kommer således ud af 2021 med et overskud på de frie midler på kr. 77.501,59.

Lønbudgettet generelt

Det samlede lønforbrug inklusiv A- og B - aflønning, pensioner, feriepenge og refusioner ligger på 98,8% af et årsbudget på kr. 5.704.684. Der er forbrugt B-honorarer for i alt kr.119.767 af et årsbudget på kr. 196.000. Der har i 2021 været ekstra lønudgifter ifbm. langtidssygemeldt Kordegn. Der er modtaget 5% bevilling kr. 176.938. Af de indefrosne skyldige feriemidler er der i 2021 udbetalt kr. 57.289 for ansatte over 65 år.

Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Driftsudgifter kirke og administration 107,56% af årsbudget kr.1.811.620. Indtægter 67,75% af årsbudget kr.20.000.

Der er forbrugt ca. 90% af budgettet til vand, varme og el. Kirken har modtaget 5% bevilling kr. 447.452 til dækning af udgifter til kirkeskibet. Der var ikke afsat ligningsmidler til kirkeskibet i 2020, dette har givet kirken et økonomisk efterslæb. Der har været udgifter ifbm. en stormskade kr. 68.500, for at dække omkostningen modtog kirken af forsikringen kr. 19.925 og en 5% bevilling kr. 48.300. Der er indkøbt en katafalk, udgiften er dækket af en 5% bevilling. Af større udgifter kan nævnes indkøb af PC kr. 10.999, tre kirkenet-PC kr. 24.831, en ny printer kr. 63.043, HD-projekter kr. 18.775 og etablering af en skillevæg i administrationsbygningen kr. 29.625 ifbm. oprettelse af to nye kontorer. Der er budgetteret med indtægter fra lokaleleje kr. 20.000, der har været udleje for kr. 9.500.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Driftsudgifter kirkelige aktiviteter 89,48% af årsbudget kr.821.813. Indtægter 90,60% af årsbudget kr.43.000.

Kirken har også i 2021 være underlagt covid-19 restriktioner, som har påvirket aktiviteten i kirken. En række aktiviteter er ikke opstartet. Her kan bl.a. nævnes pinse og septemberfest, sommerudflugt, tabshistorier, kulturnat, kulturhavn og sorggruppe.

Gr.5 Præsteboliger

Driftsudgifter pr.boliger udgør 137,35% af årsbudget kr.108.000. Indtægt 65,50% af årsbudget kr.102.000.

OP23 har stået tom fra 2.kvartal. Den nye præst flyttede ind i december. Der mangles derfor de budgetterede indbetalinger af boligbidrag og samtidig er udgifter til vand, varme og el bogført under præsteboligen. Der er udført afslibning af gulve og malerarbejde i OP23 for kr. 33.146. Der har ingen nævneværdige udgifter været i TH8.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

Driftsudgifter udgør 117,15% af årsbudget kr. 670.095.

Der har været et merforbrug ifht. budgetteret på alle underformål. Kontorhold, personale, menighedsråd samt efteruddannelse.

Gr.7 Finansielle poster

Der er negativ rentetilskrivning i Nordea. Der indbetales halvårslige positive renter af kirkens midler oplagt i Stiftet. Beløbet indbetalt af de skyldige indefrosne feriemidler konteres under Gr.7.

Menighedsrådet har følgende samarbejder:

Musikpædagogisk samarbejde i Vor Frue-Vesterbro Provsti, regnskabet findes i Vesterbro Sogn. Kirkeadministration, fælles regnskabs- og lønkontor, som aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside.

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021 endnu ikke modtaget	plus= hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	Udlån til Fredens Drift SY 2020 Hans Egede	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Salg anlæg	Renter af obligationer og opsparing	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (++)	Ar 2020 Bevilling fra Nærrebro og budget-/ Tillægsbev. VorF+provisi	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Udlån egne midler / Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
8001 Ny kirke	0,00		4.412.168,45	-1.228.000,00			591.918,16			3.776.086,61	3.776.086,61		0,00
8003 Forslæds Frederiksholm	186.587,70									186.587,70			186.587,70
Udlån til Fredens-Nazareth	1.000.000,00			-1.000.000,00						0,00			0,00 1)
Udlån til egen drift 2020				-372.000,00						-372.000,00			0,00 2)
Udlån Hans Egede Sogn				2.600.000,00						2.600.000,00			2.600.000,00 3)
Bevillinger i alt (netto)	1.186.587,70	0,00	4.412.168,45	0,00	0,00	0,00	591.918,16	0,00	0,00	6.190.674,31	3.776.086,61	-372.000,00	2.786.587,70
Videreførte midler primo/tilmo											0,00		-1.600.000,00

Kursværdi obligationsbeholdning pr. 31.12.2021 kr. 91.140.068,48. Kursstab og gevinst indgår i forbruget på Ny kirke.

Bankbeholdning opsparingskonto pr. 31.12.2021 kr. 20.506.760,70.

1) Udlån af anlægsmidler ny kirke til Fredens-Nazareth tilbagebetalt 2020, overført til probiberet konto 2021.

2) Udlån af egne anlægsmidler 2020, til driftskviditet ifbm. betaling af de halvårlige ejendomsskatter, kr. 372.000 tilbagebetalt dec. 2021.

3) Udlån Hans Egede Sogn kr. 2.600.000 afdrages med kr. 520.000 årligt i højest 5 år. Første afdrag betales 1.4.2022. Provisiudvalget og budgetudvalget garanterer for lånet.

Tillægsbevillingeriforvide DRIFT

Projekt	Midler overført fra 2020	Tillægsbev. provisi 2.021,00	Formål	Forbrug	Midler overføres til 2022	Driftsresultat 31.12.2021 overført til frie midler	Driftsresultat kvartalsrapport pr. 31.12.2021
Katastræk 5% bevilling		46.987,50	2230	46.987,50	0,00		351.340,95
Drift kirkeskab 2020 % bevilling		447.452,65	2123/2124	447.452,65	0,00		
Stormskade 5% bevill.		48.300,00	2130	48.300,00	0,00		351.340,95
Ekstra kordegeavgift 5% bevill.		176.938,07	6500/6600	176938,07	0,00		
I alt	0,00	719.678,22		719.678,22	0,00		
							99.160,64
							449.501,59
							-372.000,00 2)
							77.501,59

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	9.491.837,34	8.772.159,00	8.150.133,96
Øvrig drift i alt	-9.140.496,39	-8.956.400,00	-8.608.214,58
2 Kirkebygning og sognegård	-2.406.537,02	-2.311.427,00	-2.446.892,44
Indtægter	13.550,00	20.000,00	15.520,00
Udgifter, løn	-471.474,25	-519.807,00	-475.227,37
Udgifter, øvrig drift	-1.948.612,77	-1.811.620,00	-1.987.185,07
3 Kirkelige aktiviteter	-4.880.171,28	-4.955.394,00	-4.421.808,55
Indtægter	38.958,62	43.000,00	21.493,88
Udgifter, løn	-4.183.780,16	-4.176.581,00	-3.846.511,87
Udgifter, øvrig drift	-735.349,74	-821.813,00	-596.790,56
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.	-81.534,08	-6.000,00	-9.332,76
Indtægter	66.808,82	102.000,00	100.437,12
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.342,90	-108.000,00	-109.769,88
6 Administration og fællesudgifter	-1.705.949,00	-1.678.389,00	-1.721.688,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-920.965,03	-1.008.294,00	-908.300,94
Udgifter, øvrig drift	-784.983,97	-670.095,00	-813.387,40
7 Finansielle poster	-66.305,01	-5.190,00	-8.492,49
Indtægter	826,36	826,00	826,36
Udgifter, løn	-57.289,01	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.842,36	-6.016,00	-9.318,85
A Resultat af drift	351.340,95	-184.241,00	-458.080,62

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	591.918,16	0,00	786.634,92
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	558.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.776.086,61	0,00	-709.934,68
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.184.168,45	0,00	634.700,24
C Resultatopgørelse	-2.832.827,50	-184.241,00	176.619,62

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-116.058.995,63	4.412.168,45	-111.646.827,18
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-82.637,15	0,00	-82.637,15
741110 Menighedsrådets frie midler	-98.160,64	20.659,05	-77.501,59
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.186.587,70	-1.600.000,00	-2.786.587,70
742010 Årsafslutningskonto	2.832.827,50	-2.832.827,50	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
268.325,37	2.788.227,80
185.688,22	2.705.590,65
82.637,15	82.637,15
113.761.729,76	91.140.066,48
113.761.729,76	91.140.066,48
4.320.109,55	20.938.722,89
1.845.687,54	346.120,51
2.297.265,87	20.506.760,70
175.473,14	82.064,18
1.683,00	3.777,50
118.350.164,68	114.867.017,17

-117.426.381,12	-114.593.553,62
-116.058.995,63	-111.646.827,18
-82.637,15	-82.637,15
-98.160,64	-77.501,59
-1.186.587,70	-2.786.587,70
0,00	0,00
0,00	0,00
-923.783,56	-273.463,55
-171.828,24	-231.801,36
-731.013,26	0,00
-20.942,06	-41.662,19
-118.350.164,68	-114.867.017,17

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8.772.159,12	8.772.159,00	8.150.133,96	8.772.159,12	0,00	0,00
719.678,22	0,00	0,00	719.678,22	0,00	0,00
9.491.837,34	8.772.159,00	8.150.133,96	9.491.837,34	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.746.248,67	-1.723.593,00	-1.738.409,07	3.750,00	-292.923,82	-1.457.074,85
-140.085,31	-110.000,00	-259.295,18	0,00	0,00	-140.085,31
-520.203,04	-477.834,00	-449.188,19	9.800,00	-178.550,43	-351.452,61
-2.406.537,02	-2.311.427,00	-2.446.892,44	13.550,00	-471.474,25	-1.948.612,77

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-1.887.001,92	-2.103.113,00	-1.820.814,78	14.653,26	-1.705.519,89	-196.135,29
-25.550,92	-78.000,00	-51.600,48	0,00	-1.500,00	-24.050,92
-2.011.185,34	-1.958.270,00	-1.873.671,25	8.803,00	-1.787.085,23	-232.903,11
-475.235,12	-476.500,00	-251.719,62	0,00	-387.144,49	-88.090,63
-328.961,00	-226.875,00	-267.561,66	0,00	-152.253,64	-176.707,36
-152.236,98	-105.836,00	-153.940,76	15.502,36	-150.276,91	-17.462,43
0,00	-5.000,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-4.880.171,28	-4.955.394,00	-4.421.808,55	38.958,62	-4.183.780,16	-735.349,74

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.797,73	-1.000,00	-2.422,06	49.046,47	0,00	-53.844,20
-76.736,35	-5.000,00	-6.910,70	17.762,35	0,00	-94.498,70
-81.534,08	-6.000,00	-9.332,76	66.808,82	0,00	-148.342,90

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-201.288,93	-162.581,00	-214.146,59	0,00	-90.258,43	-111.030,50
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-233.373,46	-208.300,00	-246.018,24	0,00	-99.928,88	-133.444,58
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-130.697,58	-106.000,00	-106.239,72	0,00	-36.000,00	-94.697,58
63 Bygning	-36.241,15	-36.000,00	-36.000,00	0,00	-36.240,00	-1,15
64 Økonomi	-216.752,77	-215.754,00	-204.744,00	0,00	-25.000,00	-191.752,77
65 Personregistrering - civil	-460.443,29	-513.903,00	-478.196,30	0,00	-459.167,16	-1.276,13
66 Personregistrering - kirkelig	-174.816,27	-220.510,00	-168.397,58	0,00	-174.370,56	-445,71
67 Efteruddannelse	-63.994,27	-27.000,00	-51.014,00	0,00	0,00	-63.994,27
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-29.714,55	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-188.341,28	-188.341,00	-187.217,36	0,00	0,00	-188.341,28
I alt	-1.705.949,00	-1.678.389,00	-1.721.688,34	0,00	-920.965,03	-784.983,97

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-9.842,36	-6.016,00	-9.318,85	0,00	0,00	-9.842,36
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	826,36	826,00	826,36	826,36	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-57.289,01	0,00	0,00	0,00	-57.289,01	0,00
I alt	-66.305,01	-5.190,00	-8.492,49	826,36	-57.289,01	-9.842,36

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-3.776.086,61	0,00	-709.934,68	226.166,71	0,00	-4.002.253,32
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	591.918,16	0,00	786.634,92	591.918,16	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	558.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.184.168,45	0,00	634.700,24	818.084,87	0,00	-4.002.253,32

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		
Kongens Enghave		3.550.000	462.000		Præstebo. Teglgade
Kongens Enghave	1319	2.300.000	1.994.300		Kontorer Louis Pios gade 1
Kongens Enghave		3.650.000	644.400		Oscar Pettifords vej 23
Kongens Enghave		23.280.000	23.280.000		Topstykket 20
Ejendomsværdi i alt		32.780.000			

**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
Kirkens Korshær	454,00
Danske Hosp. klovne	68,50
Menighedsplejen	1.872,75
Den grønlandske bibelsag	41,50
DSUK	1.074,50
Diakonissestiftelsen	1.385,00
FDF	161,50
Kollekt i alt	5.057,65