

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sankt Jakobs Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7044

CVR-nr. 22064916

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Sankt Jakobs 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Sankt Jakobs Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Jakobs Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om 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 regnskabsbrugere 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.

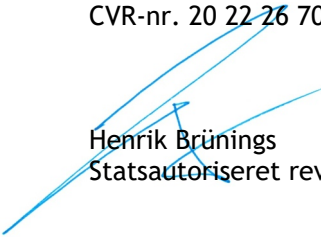
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Sankt Jakobs Sogns driftsregnskab udviser et overskud på kr. 602.796,23.

På konto 741150 er der hensat kr. 400.000,00 vedr. feriepengeforpligtelse iht. ny ferielov.

Side C-2: Formål 8055, der er ansøgt om 5%-midler, samt økonomisk støtte fra Oticon Fonden, afklaring forventes i 1. halvår 2020.

På nedenstående konti er bogført følgende:

721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførelse af midler til ikke udført anlægsarbejde – se opgørelse
741150	Feriepengehensættelse ift. ny ferielov
741155	Hensat til kapitaludsving
721160	Arv og donationer er fra 2018

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Sankt Jakobs Sogn har en samarbejdsaftale med Holmens og Østerbro Provsti vedr. præsteuddannelse og personalesamarbejde.

Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2019

Sankt Jakobs Kirke

Anlægsarbejder

Alle aktive anlægsanlægsarbejder kan med fordel føres i skemaet

Såfremt arbejdet er afsluttet sker der ikke overførsel til næste år - uanset eventuelle besparelser eller overskridelser

Projekt	Overførte midler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Midler overføres til 2020 (+ eller -)
8040 Udbedring af kloak		200.000,00		200.000,00	198.282,81	1.717,19	
8055/8015 Nyt lyd anlæg /rep af nuværende	361.744,44			361.744,44	931.280,63	-569.536,19	Se side C-1
8050 Belysning i kirkerum	0,00			0,00	231.239,25	-231.239,25	
8060 Fortsatsvinduer		280.000,00		280.000,00	140.817,00	139.183,00	
8070 Brandalarm			101.011,00	101.011,00	105.677,50	-4.666,50	
8130 Opgradering af AV udstyr	21.025,00			21.025,00	229.781,32	-208.756,32	
8510 Gæstetoilet Østerbrigade 132	137.500,00			137.500,00	110.984,50	26.515,50	
8125 el flygel			16.607,00				16.607,00
8140 svampeskade kordegnekantor			90.984,00	90.984,00	73.430,53	17.553,47	
Bevillinger i alt (netto)	520.269,44	480.000,00	208.602,00	992.264,44	1.823.210,73	-830.946,29	16.607,00

Såfremt der er anvendt anlægsmidler der først er budgetteret næste år - bliver overførslen negativ

Sum af positive overførsler til 2020 overføres til 'ikke udførte anlægsarbejder'

Sum af negative overførsler til 2020 overføres til 'allerede udførte anlægsarbejder'

Ikke udført i alt 16.607,00

Allerede udf. i alt

Regulering i alt

16.607,00

Tillægsbevillinger (tillægsbevillinger til anlægsarbejder føres tillige som regulering i skema ovenfor)

Projekt	Bevillinger modtaget	Forbrug i 2019	Forbrug ført på formål konto
Tillægs bevilling el flygel	16.607,00		8125
Brandalarm	101.011,00		8070
Kirke & kultur medarbejder	289.000,00	289.000,00	div løn konto
Køb af lejlighed vedr. 2018	392.636,66		betalt i 2018
Svampeskade kordegnekantor	90.984,00	73.430,53	8.140,00
I alt regnskab 2019	890.238,66	362.430,53	

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.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	7.712.777,06	7.031.141,00	7.087.873,04
Øvrig drift i alt	-7.109.980,83	-7.301.840,00	-6.710.139,48
2 Kirkebygning og sognegård	-1.793.531,33	-1.781.032,00	-1.653.380,29
Indtægter	620.095,92	75.000,00	74.690,96
Udgifter, løn	-622.560,63	-685.032,00	-667.461,52
Udgifter, øvrig drift	-1.791.066,62	-1.171.000,00	-1.060.609,73
3 Kirkelige aktiviteter	-3.766.254,61	-3.815.508,00	-3.578.515,00
Indtægter	270.733,60	153.000,00	244.910,65
Udgifter, løn	-3.566.559,20	-3.481.168,00	-3.339.912,54
Udgifter, øvrig drift	-470.429,01	-487.340,00	-483.513,11
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.	-116.723,93	-210.000,00	-125.821,65
Indtægter	260.941,13	215.000,00	211.610,22
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-377.665,06	-425.000,00	-337.431,87
6 Administration og fællesudgifter	-1.297.366,56	-1.345.300,00	-1.291.527,04
Indtægter	10.730,14	0,00	0,00
Udgifter, løn	-666.700,28	-720.300,00	-688.455,99
Udgifter, øvrig drift	-641.396,42	-625.000,00	-603.071,05
7 Finansielle poster	-136.104,40	-150.000,00	-60.895,50
A Resultat af drift	602.796,23	-270.699,00	377.733,56

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.388.602,00	1.180.000,00	418.682,29
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.908.875,04	-480.000,00	-729.484,07
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-110.984,50	0,00	-7.182.422,29
B Resultat af anlæg	-631.257,54	700.000,00	-7.493.224,07
C Resultatopgørelse	-28.461,31	429.301,00	-7.115.490,51

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721150 Langfristet gæld	6.491.790,58	-687.000,00	5.804.790,58
741110 Menighedsrådets frie midler	-729.772,10	611.798,87	-117.973,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-520.269,44	503.662,44	-16.607,00
741150 Frie midler - Frie midler - feriepenge vedr. ny ferieløn	0,00	-400.000,00	-400.000,00
741155 Frie midler - hensat til kapitaludsving	-230.000,00	0,00	-230.000,00
742010 Årsafslutningskonto	28.461,31	-28.461,31	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-72.745,64	0,00	-72.745,64

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

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

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
106.376,35	43.926,97
106.376,35	43.926,97
0,00	0,00
1.725.805,31	900.914,09
1.652.559,35	830.140,33
64.436,46	70.773,76
8.809,50	0,00
1.832.181,66	944.841,06

4.939.003,40	4.967.464,71
6.491.790,58	5.804.790,58
-72.745,64	-72.745,64
-729.772,10	-117.973,23
-520.269,44	-16.607,00
-230.000,00	-630.000,00
0,00	0,00
-6.491.790,58	-5.804.790,58
-6.491.790,58	-5.804.790,58
-279.394,48	-107.515,19
-85.901,36	-77.765,27
-193.493,12	-29.749,92
-1.832.181,66	-944.841,06

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7.031.140,40	7.031.141,00	6.756.020,04	7.031.140,40	0,00	0,00
681.636,66	0,00	331.853,00	681.636,66	0,00	0,00
7.712.777,06	7.031.141,00	7.087.873,04	7.712.777,06	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
564.635,27	-46.440,00	65.787,57	618.095,92	-53.460,65	0,00
-1.750.107,71	-1.275.592,00	-1.411.700,84	2.000,00	-569.099,98	-1.183.007,73
-217.033,51	-179.000,00	-230.711,25	0,00	0,00	-217.033,51
-391.025,38	-280.000,00	-75.586,37	0,00	0,00	-391.025,38
0,00	0,00	-1.169,40	0,00	0,00	0,00
-1.793.531,33	-1.781.032,00	-1.653.380,29	620.095,92	-622.560,63	-1.791.066,62

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-17.820,22	-9.528,00	0,00	0,00	-17.820,22	0,00
-2.013.826,43	-1.969.153,00	-1.887.506,08	195.915,00	-1.990.363,29	-219.378,14
-113.710,44	-127.140,00	-117.274,04	0,00	-60.568,75	-53.141,69
-505.971,63	-588.570,00	-495.799,38	10.560,00	-459.284,22	-57.247,41
-195.692,21	-173.650,00	-191.149,31	0,00	-123.358,57	-72.333,64
-137.474,58	-139.911,00	-106.010,24	25.300,00	-137.048,19	-25.726,39
-447.363,08	-502.122,00	-453.004,10	35.458,10	-450.422,38	-32.398,80
-332.596,02	-303.434,00	-325.971,85	3.500,50	-327.693,58	-8.402,94
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.766.254,61	-3.815.508,00	-3.578.515,00	270.733,60	-3.566.559,20	-470.429,01

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-113.570,34	-98.000,00	-88.213,22	88.583,95	0,00	-202.154,29
-5.434,57	-50.000,00	-12.473,40	82.004,35	0,00	-87.438,92
2.280,98	-62.000,00	-25.135,03	90.352,83	0,00	-88.071,85
-116.723,93	-210.000,00	-125.821,65	260.941,13	0,00	-377.665,06

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-265.973,36	-364.700,00	-247.959,15	10.730,14	40.446,37	-317.149,87
-208.937,84	-215.195,00	-243.145,16	0,00	-153.819,32	-55.118,52
-51.683,90	-64.000,00	-72.246,07	0,00	-14.227,17	-37.456,73
-66.890,43	-25.000,00	-1.812,00	0,00	-35.640,43	-31.250,00
-179.211,48	-176.060,00	-160.316,71	0,00	-65.455,48	-113.756,00
-451.206,74	-449.345,00	-436.477,37	0,00	-450.978,90	-227,84
-73.462,81	-51.000,00	-41.393,06	0,00	12.974,65	-86.437,46
0,00	0,00	-88.177,52	0,00	0,00	0,00
-1.297.366,56	-1.345.300,00	-1.291.527,04	10.730,14	-666.700,28	-641.396,42

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-126.400,82	-140.000,00	-49.136,66	0,00	0,00	-126.400,82
-9.703,58	-10.000,00	-11.907,32	0,00	0,00	-9.703,58
0,00	0,00	148,48	0,00	0,00	0,00
-136.104,40	-150.000,00	-60.895,50	0,00	0,00	-136.104,40

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.605.663,19	-480.000,00	-411.375,06	0,00	0,00	-1.605.663,19
-303.211,85	0,00	-318.109,01	0,00	0,00	-303.211,85
-110.984,50	0,00	-7.182.422,29	0,00	0,00	-110.984,50
1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00
208.602,00	0,00	418.682,29	208.602,00	0,00	0,00
-631.257,54	700.000,00	-7.493.224,07	1.388.602,00	0,00	-2.019.859,54

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Østerbrogade 59	1834	17.100.000	649.100		Præsteb,Kirke,Sognegård+
Sankt Jakobs Gade 9, 4.	199	4.750.000	340.300		Præstebolig
Østerbrogade 132, 3. tv.	244	5.150.000	353.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		27.000.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	203,00
Blå Kors	625,00
Den Grønlandske Bibelsag	575,50
Diakonissestiftelsens Hospice	2.328,18
DSUK	200,00
Folkekirkens Nødhjælp	12.483,85
Grundvigsk Forum	581,50
Kirkens Børne- og Ungearbejde	3.536,35
Kirkens Korshær	3.835,00
Menighedsplejen	9.808,50
Menighedsplejens Julehjælp	2.224,50
Mødrehjælpen	171,50
Samvirkende Menighedsplejer	696,00
Skt. Lukas Stiftelsens Hospice	3.151,50
WeShelter	4.795,88