

Sjømannskirken Kong Haakons kirke

Årsrapport 2019

CVR-nr. 22097210

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 31. december 2019	5
Aktiver pr. 31. december 2019	6
Passiver pr. 31. december 2019	7
Noter 1. januar 2019 - 31. december 2019	8

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for perioden 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Sjømannskirken Kong Haakons kirke.

- * Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A.
- * Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København S, 1. oktober 2020

Ledelsen:



Jan Otto Fredwall

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav samt årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg fra højere klasser.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Gaver, donationer samt indtægter ifbm. arrangementer indregnes i resultatopgørelsen såfremt beløbet er modtaget inden årets udgang.

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen når beløbet forfalder til betaling.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge, barselspenge, lønrefusioner m.v. Desuden omfatter det ligeledes regulering af feriepengeforpligtelsen.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter ejendommens drift herunder ejendomsskatter, forbrugsafgifter og vedligeholdelse m.v.

Menighedens drift

Menighedens drift er udgifter i forbindelse med mødeaktiviteter, arrangementer, kurser m.v. som alle falder under menighedens formål.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontorartikler, telefonudgifter, generel administration m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Disse omfatter renteindtægter- og udgifter, gebyrer samt gevinst og tab på valutatransaktioner.

BALANCEN

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens skema 1.

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For ejendommen beliggende Ved Mønten 9, 2300 København S er det alene forbedringer i året, der er optaget som et aktiv.

Ejendomme der udelukkende anvendes til beboelse, er optaget til faktisk kostpris og der afskrives ikke.

Der foretages lineære afskrivninger på "andre anlæg, driftsmateriel og inventar" over 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavende der ikke forventes fuldt indbetalt inden for et år.

Varelager

Varelager opgøres til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter faktisk indestående likvider på statusdagen.

Egenkapital

Egenkapital omfatter "egenkapital" der er et udtryk for den frie kapital samt "reserver" der udtrykker bunden kapital til et specielt formål.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter skyldige skatter, feriepengeforpligtelse, gæld til leverandører samt andre skyldige omkostninger. Disse måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 31. december 2019

	Note	2019
Indtægter	1	5 441 097
Personaleomkostninger	2	-2 661 476
Lokaleomkostninger		-705 380
Menighedens drift		-682 378
Administrationsomkostninger		<u>-655 519</u>
Resultat før afskrivninger		736 344
Afskrivninger på anlægsaktiver	3	<u>-391 095</u>
Resultat før finansielle poster		345 249
Finansielle indtægter	4	1 255
Finansielle omkostninger	5	<u>-79 573</u>
Årets resultat		<u><u>266 931</u></u>
Resultatdisponering		
Overført til reserver		0
Overført resultat		<u>266 931</u>
		<u><u>266 931</u></u>

Aktiver pr. 31. december 2019

	Note	2019
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	6	14 562 521
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	1 436 225
		<u>15 998 746</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender		767 514
		<u>767 514</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16 766 260</u>
Omsætningsaktiver		
Varelager		0
Likvide beholdninger		946 512
Omsætningsaktiver i alt		946 512
Aktiver i alt		<u>17 712 772</u>

Passiver pr. 31. december 2019

	Note	2019
Egenkapital	8	
Egenkapital		14 684 144
Reserver		<u>155 869</u>
Egenkapital i alt		<u>14 840 013</u>
Gæld		
Langfristet gæld		
Langfristet gæld	9	<u>2 649 759</u>
		2 649 759
Kortfristet gæld		
Kong Haakons Kirkes Venner		220 000
Anden gæld		<u>3 000</u>
		223 000
Gæld i alt		<u>2 872 759</u>
Passiver i alt		<u>17 712 772</u>
Pantsætninger	10	

Noter 1. januar 2019 - 31. december 2019

1	Indtægter	<u>2019</u>
	Gaver og donationer	493 712
	Indtægter ifbm. arrangementer	1 522 119
	Lejeindtægter	166 618
	Andre indtægter	510 252
	Tilskud fra Norge	<u>2 748 396</u>
		<u>5 441 097</u>
	Der er modtaget ikke-kontante gaver for et samlet beløb af	0
2	Personaleomkostninger	<u>2019</u>
	Lønninger	2 592 616
	Andre omkostninger til social sikring	68 860
		<u>2 661 476</u>
3	Afskrivninger	<u>2019</u>
	Afskrivninger på ejendomme	0
	Afskrivninger på driftsmidler	391 095
		<u>391 095</u>
4	Finansielle indtægter	<u>2019</u>
	Renteindtægter	1 255
		<u>1 255</u>
5	Finansielle omkostninger	<u>2019</u>
	Kurstab	33 586
	Renteudgifter	45 987
		<u>79 573</u>

6	Grunde og bygninger	<u>2019</u>
	Anskaffelsessum 1. januar 2019	12 748 366
	Tilgang	1 814 155
	Opskrivning	0
	Afgang	<u>0</u>
	Kostpris 31. december 2019	<u>14 562 521</u>
	Ned- og afskrivninger 1. januar 2019	0
	Afskrivninger	0
	Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>
	Ned- og afskrivninger 31. december 2019	<u>0</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>14 562 521</u></u>
7	Driftsmidler	<u>2019</u>
	Anskaffelsessum 1. januar 2019	2 085 060
	Tilgang	0
	Afgang	<u>0</u>
	Kostpris 31. december 2019	<u>2 085 060</u>
	Ned- og afskrivninger 1. januar 2019	257 740
	Afskrivninger	391 095
	Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>
	Ned- og afskrivninger 31. december 2019	<u>648 835</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>1 436 225</u></u>

8	Egenkapital	2019
	Saldo primo	14 417 213
	Årets opskrivning	0
	Årets resultat	266 931
		<u>14 684 144</u>

	Reserver	2019
	Saldo primo	155 869
	Anvendt i året	0
		<u>155 869</u>

9	Langfristet gæld	2019
	Kreditinstitutter	800 000
	Udlån fra Norge	1 849 759
	Deposita	0
		<u>2 649 759</u>

10 **Pant**
 Nordea har pant for kr. 800.000 i ejendommen Solvænget 8, 2791 Dragør