

Den Tysk-Reformerte Menighed i København

CVR-nr. 21 53 86 12

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på menighedsforsamlingsmøde

den 4. december 2022

Sten Holmgaard Sørensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Oplysninger om Den Tysk-Reformerte Menighed	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	4
Balance	5-6
Noter	7-8

OPLYSNINGER OM DEN TYSK-REFORMERTE MENIGHED I KØBENHAVN**Presbyteriet**

Axel Bargheer (formand)

Sigurd Baark

Anette Boom

Renate Rückstadt

Jytte Høstmark

Sten Holmgaard Sørensen

Administrator

Advokat Bjarne Johnsen

Valkendorfs­gade 5

1151 København K

LEDELSESPÅTEGNING

Presbyteriet har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 2021 for Den Tyske Reformerte Menighed i København.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1283 af 15. november 2018 om Trossamfundsregistret og regnskabslovens regnskabsklasse A.

Det er ledelsens opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af Den Tyske Reformerte Menigheds aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultat for 2021. 31. december 2021 samt resultat for 2021.

Årsregnskabet indstilles til menighedsforsamlingens godkendelse.

København, 9/5 2022

Presbyteriet

Anette Boom

Sigurd Baark

Axel Bargheer
(formand)

Renate Rückstadt

Jytte Høstmark

Sten Holmgaard Sørensen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskaberne for Kirke- og Menighedskassen og Ejendommen Gothersgade 109 er fra 2016 sammenlagt. Der udarbejdes fortsat separat regnskab for ejendommen. Resultat af ejendommens drift indregnes i resultatopgørelsen og kapitalindestående i balancen under anlægsaktiver.

Den anvendte regnskabspraksis er i øvrigt uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter

Indtægter periodiseres.

Omkostninger

Væsentlige omkostninger vedrørende driften samt øvrige omkostninger periodiseres.

BALANCE

Kapitalindestående

Den af menigheden ejede ejendom optages i balance til kapitalindestående pr. balancedagen ifølge særskilt regnskab for ejendommen.

Værdipapirer/Legatmidler

Værdipapirer tilhørende legater, hvor menigheden modtager afkastet er indregnet til kursværdi på balancedagen under anlægsaktiver og samtidig indregnet som langfristet gæld.

Værdipapirer

Værdipapirer tilhørende menigheden er indregnet under omsætningsaktiver til kursværdien på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Indtægter			
Bidrag fra menighedens medlemmer og kollekt:			
Under kr. 20.000		53.912	62.363
Over kr. 20.000		0	0
Kollekter til andre formål		500	0
Huslejeindtægter		29.000	29.600
Afkast legater		5.503	62.102
Resultat af driften af ejendommen		1.112.082	1.004.885
Kursregulering af værdipapirer		0	0
		<u>1.200.997</u>	<u>1.158.950</u>
Indtægter i alt			
Omkostninger			
Fælleskasse		360.000	360.000
Personaleomkostninger	1	517.048	417.014
Diakoni udgift, menighedsmedlem finansiel nød		9.000	0
Rejseudgifter		306	0
Lokaleomkostninger	2	21.919	17.431
Repræsentation		0	1.642
Administrationsomkostninger	3	43.345	52.783
Diverse omkostninger		0	906
Renteudgifter		846	480
Kursregulering af værdipapirer		24.811	14.031
		<u>977.275</u>	<u>864.287</u>
Omkostninger i alt			
ÅRETS RESULTAT		<u>223.722</u>	<u>294.663</u>

som foreslås overført til egenkapital.

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Kapitalindestående i ejendommen matr.nr. 139 Rosenborg kvarter	4	<u>30.339.459</u>	<u>30.102.377</u>
Legatbeholdninger			
Olfert Fischers Legat			
Nordea Invest fonde		411.907	440.473
Nordea 0101-812-17-00639		<u>40</u>	<u>40</u>
Legatbeholdninger i alt		<u>411.947</u>	<u>440.513</u>
Orgelkasse			
Indestående på klientkonto		<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
		<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>30.793.406</u>	<u>30.584.890</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Periodeafgrænsningsposter		<u>41.166</u>	<u>39.555</u>
		<u>41.166</u>	<u>39.555</u>
Værdipapirer			
Nordea Invest Fonde, 3.654 stk.		<u>357.763</u>	<u>382.574</u>
		<u>357.763</u>	<u>382.574</u>
Likvide beholdninger			
Danske bank 9570 0006 401 821		35.825	52.803
Nordea 801-00-26696		<u>20.292</u>	<u>29.534</u>
		<u>56.117</u>	<u>82.337</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>455.046</u>	<u>504.466</u>
AKTIVER		<u>31.248.452</u>	<u>31.089.356</u>

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Saldo 1. januar		30.499.497	30.200.612
Overført resultat		<u>223.722</u>	<u>298.885</u>
Egenkapital i alt		<u>30.723.219</u>	<u>30.499.497</u>
Henlæggelser			
Orgelkasse	6	<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
Henlæggelser i alt		<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Olfert Fischers Legat		411.947	440.512
Olfert Fischers gravsted	5	<u>5.487</u>	<u>5.487</u>
		<u>417.434</u>	<u>445.999</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Skyldige omkostninger		27.016	22.626
Skyldig A-skat, ATP		<u>38.783</u>	<u>79.234</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>65.799</u>	<u>101.860</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>483.233</u>	<u>547.859</u>
PASSIVER		<u>31.248.452</u>	<u>31.089.356</u>
Eventualposter	7		

NOTER

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger	418.055	407.006
Atp-bidrag arbejdsgiver	3.787	3.787
Samlet betaling	7.436	6.221
Øvrige personalemkostninger	87.770	0
	<u>517.048</u>	<u>417.014</u>
2. Lokalemkostninger		
Varme	16.147	10.375
El og gas	2.652	2.753
Indretning	3.120	4.303
	<u>21.919</u>	<u>17.431</u>
3. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	700	0
Porto	0	1.552
Telefon	22.151	25.073
Presbytervederlag	5.000	5.000
Reformert Synode	746	373
Aviser, tidsskrifter mv.	4.493	4.645
Mødeudgifter	0	573
Regnskabsassistance vedr 2020	1.375	7.250
Regnskabsassistance, afsat 2021	7.250	7.250
Bankomkostninger og gebyrer	1.630	1.067
	<u>43.345</u>	<u>52.783</u>
4. Kapitalindestående i ejendommen matr.nr. 139 Rosenborg kvarter		
Saldo 1. januar	30.102.377	29.761.576
Årets resultat	1.112.082	1.004.885
Udbetalt i året	-875.000	-664.084
	<u>30.339.459</u>	<u>30.102.377</u>

NOTER

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
5. Olfert Fischers gravsted		
Saldo 1. januar	5.487	9.087
Indbetalt Søløjtnanterne for 2020 og 2021	0	2.000
Afrensning af gravmonument	0	-5.600
	<u>5.487</u>	<u>5.487</u>
6. Orgelkasse		
Saldo 1. januar	42.000	42.000
Indbetalt Fransk Reformerte Menighed	0	0
Indbetalt Tysk Reformerte Menighed	0	0
	<u>42.000</u>	<u>42.000</u>

7. Eventualposter

Feriepenge forpligtelsen, indfrosne er indbetalt i 2021, t.kr 87.