



Årsregnskab

for

Fonden Samvirkende Menighedsplejer

2021

(Årsrapport indeholdende årsregnskab og beretning)

| INDHOLD | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring..... | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Oplysninger om fonden..... | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |
| Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2021..... | 13 |
| Balance pr. 31. december 2021..... | 14 |
| Noter | 16 |
| Indberetning til Erhvervsstyrelsen (resultatopgørelse, balance og noter) | 22 |

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Fonden Samvirkende Menighedsplejer.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Fonden har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler, 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 forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler.

Samvirkende Menighedsplejer er berettiget til at modtage gaver, som kan fradrages ved indkomstopgørelsen. Der er mulighed for at give gaver kontant, ved dankortbetaling eller kontooverførsel eller ved brug af mobile pay. Civilstyrelsen er orienteret herom, jf. Civilstyrelsens bekræftelse af 1. september 2020, jr. nr. 20-72-00535. De indsamlede midler anvendes til Samvirkende Menighedsplejers formål, jf. vedtægternes § 2.

Undertegnede er ansvarlige for indsamlinger foretaget i regnskabsåret og erklærer ved underskrift, at indsamlingerne er foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamlingsloven og indsamlingsbekendtgørelsen, jf. bekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 4.

Valby, den 16. marts 2022

Generalsekretær:



Mette Møbjerg Madsen

Bestyrelse:



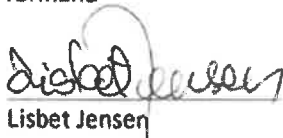
Erik Ladegaard
formand



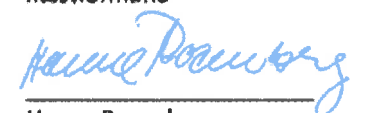
Svend Paludan-Müller
næstformand



Charlotte Mejlshede



Lisbet Jensen



Hanne Rosenberg

Elizabeth Knox-Seith



Ulrich Vogel



Vibeke B. Jakobsen

Birgitte Viftrup Mortensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Samvirkende Menighedsplejer

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Samvirkende Menighedsplejer for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 god offentlig revisionskik, idet revisionen af modtagne offentlige midler udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 97 og nr. 98 af 27. januar 2014 om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud fra puljer under Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold (nu Social- og Indenrigsministeriets) område samt bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 om offentlige indsamlinger. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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 har opfyldt 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

Fonden har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget de af bestyrelsen godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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 god offentlig revisionskik altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 god offentlig revisionskik, 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 fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsen 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 fondens 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 fondens 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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 ledelsesberetning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen 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 det 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 undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt med 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 institutionen, 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.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 16. marts 2022



Christian Dalmose Pedersen

Statsautoriseret revisor

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

cvr-nr. 33 96 35 56

MNE nr. mne24730

Ledelsesberetning

Oplysninger om Fonden

Fonden Fonden Samvirkende Menighedsplejer
Valby Tingsted 7
2500 Valby

Telefon: 36 46 66 66

Hjemmeside: www.menighedsplejer.dk

e-mail: smp@menighedsplejer.dk

CVR nr.: 13 06 31 17

Stiftet: 29. maj 1902

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Fonden er en erhvervsdrivende fond i.h.t. Lov om erhvervsdrivende fonde.

Bestyrelse sognepræst Erik Ladegaard, formand
advokat Svend Paludan-Müller, næstformand
økonom Charlotte Mejlshede
sognepræst Ulrich Vogel
butiksleder Lisbet Jensen
sognepræst Hanne Rosenberg
ledende bioanalytiker Vibeke Jakobsen
sognepræst Elizabeth Knox-Seith
sognepræst Birgitte Viftrup Mortensen

Ledelse generalsekretær Mette Møbjerg Madsen

Revision Deloitte, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Samvirkende Menighedsplejers formål er at understøtte og inspirere til sognediakoni lokalt. Det gør vi ved at give konsulentbistand og lave kursusvirksomhed (vidensbank) i hele landet (landsdækkende). Derudover udvikler vi i samarbejde med lokale menighedsplejer og sogne pilotprojekter til særlige formål (laboratorie). Samtidig forestår Samvirkende Menighedsplejers administration af pleje- og ældreboliger (selvejende institutioner) i Københavnsområdet, Gentofte og Roskilde, ligesom Samvirkende Menighedsplejer er involveret i bestyrelsesarbejdet for de selvejende institutioner.

Bemærkninger til regnskab og budget

Samvirkende Menighedsplejers regnskab for 2021 viser, at årets resultat er et overskud på 345.023kr. Efter uddeling af 1.486.532 er der således et underskud på 1.141.509kr. som dækkes af reserveerne.

Der har i 2021 været budgetteret med et overskud før uddeling på 244 t.kr. og uddelinger på ca. 900 t.kr. Årets resultat er derfor forholdsvis tæt på det budgetteret, omend der er uddelt betydeligt mere end forventet til de lokale menighedsplejer, nemlig næsten 1.5 mio.kr mod forventet 900 t. kr.

Det forbedrede resultat skyldes overordnet set, at der har været en bedre nettoomsætning end forventet. En stor del af årsresultatet beror ligeledes på at der i 2021 har været en urealiseret kursgevinst på 732t.kr. Værdien af fondens formue er således steget med 732 t. kr.

Til sammenligning var årets resultat i 2020 et overskud på 3.5 mio. kr. før uddelinger.

Opstillingen af regnskabet er også i 2021 suppleret med et regnskab for indsamlede midler (indsamlingsregnskab). Fonden er berettiget til at indsamle og modtage gaver, der kan fradrages ved indkomstoppgørelsen. Gaver anvendes sammen med tilskud fra offentlige midler og bidrag fra legater og fonde til støtte for Samvirkende Menighedsplejers diakonale aktiviteter som fx familienetværk, Folkekirkens Feriehjælp og pilgrimsvandring for psykisk sårbare samt til at udbrede diakonien lokalt fx gennem kommunikation til vores medlemmer om diakoni og uddelinger. Resultat af indsamlingsregnskabet viser et underskud på 149 t. kr. Der er kun medtaget direkte projektudgifter i regnskabet, ligesom driftsmidler fra Socialstyrelsen heller ikke er inkluderet. Regnskabet er en del af det samlede årsregnskab. Underskuddet er således indregnet i det samlede årsresultat for fonden.

Nedenfor er vist udviklingen i hhv. indtægter og udgifter for 2021 i forhold til 2020:

Udvikling i indtægter fra 2020 til 2021 (t. kr.)

| | t. kr. |
|-----------------------------|--------|
| Nettoomsætning | 222 |
| Offentlige tilskud | -389 |
| Lejeindtægter | 284 |
| Gaver og bidrag | -1249 |
| Kirkens Genbrug | -705 |
| Udvikling i indtægter i alt | -1836 |

Udvikling i udgifter fra 2020 til 2021 (t.kr)

| | |
|---|-------------|
| Personaleomkostninger | 203 |
| Afskrivninger | 257 |
| Administrationsomkostninger | 78 |
| Andre driftsomkostninger | 274 |
| Herunder driftsudgifter til Kirkens Genbrug | 347 |
| Omkostninger til diakonale aktiviteter og projekter | 414 |
| Udvikling i udgifter i alt | 1322 |
| Finansielle poster | 1 |

Det ses af ovenstående at udviklingen i indtægterne samlet set er faldet 1.8 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Det skyldes nedgang af indtægter fra offentlige tilskud, gaver og bidrag samt overskud fra Kirkens Genbrug. Det skal dog nævnes at vi i 2020 fik 2.1 mio.kr. ind i arv, hvorimod der i 2021 ikke er indgået arv overhovedet. Sammenligner vi derfor indtægten fra gaver og bidrag med sidste år, og ser bort fra arven, så ville vi i 2020 have modtaget ca. 6.3 mio.kr. i gaver og bidrag mod ca. 7.2 mio.kr. i 2021. Der er på den måde kommet ca. 900 t.kr. mere ind fra gaver og bidrag i 2021 end i 2020.

Nettoomsætningen er steget med 222 t. kr. fra 2020 til 2021, hvilket skyldes øgede øvrige indtægter, flere administrative opgaver og en større indtægt fra momscompensation. Ligeledes er lejeindtægterne steget siden 2020. Sidstnævnte skyldes øget lejeindtægt, som følge af modernisering af Brogårdshøj.

Indtægterne fra Kirkens Genbrug er faldet med 705 t kr. Indtægterne omfatter både gavebidrag fra Kirkens Genbrug og indtægterne fra den samlede husleje for butikkerne. Vi har i august 2021 underskrevet lejeaftale vedr. en genbrugsbutik i Nakskov. Lejemålet var huslejefrit indtil 1.2.22, så der er blevet brugt tid på at renovere inden butikken åbnede i januar 2022.

Også i 2021 har butikkerne været lukkede pga. CORONA, og nogle er genåbnede med flere lukkedage og kortere åbningstider end tidligere pga. mangel på frivillige, hvilket har haft indflydelse på omsætningen i butikkerne.

I 2020 var der er overskud fra Kirkens Genbrug på 1.7 mio. kr. hvorimod overskuddet i 2021 var 1.2 mio.kr. Til sammenligning skal dog nævnes at i de 1.7 mio.kr. fra 2020 var der indeholdt en hensættelse på 375 t.kr. efter lukning af butikken på Jagtvej. Det reelle overskud fra genbrugsbutikkerne i 2020 var således knap 1.4 mio., så det reelle overskud fra 2021 er kun 200 t.kr. mindre end i 2020. Vi håber at CORONA nu er bag os og at butikkerne får mere medvind i 2022.

I 2021 fik vi en bevilling på 800.000 kr. fra en anonym fond, ligesom vi har fået flerårige bevillinger fra hhv. Borg-fonden og VELUX FONDEN. De to sidstnævnte udbetaler løbende hen over projektperioden.

De samlede udgifter viser en stigning på 1.2 mio.kr.

Personaleomkostningerne er på niveau med det forventede.

Omvendt har administrationsomkostningerne været højere end forventet, da vi i 2021 har ændret IT-system og for størstedelens vedkommende er blevet cloud-baseret. Det har betydet nyt computerudstyr, men til gengæld lavere udgifter til IT-service-aftaler fremadrettet.

Driftsudgifterne omfatter udgifter til kontingenter til andre organisationer, fondens kontorejendom samt udgifter til Kirkens Genbrug. Udgifterne til Kirkens Genbrug omfatter udover udgifter til konsulentbistand og kursusaktiviteter m.m. også butikernes huslejudgifter. Huslejudgifterne modsvarer en tilsvarende indtægtspost under "indtægter" og påvirker ikke fondens samlede årsresultat. Når der ses bort fra huslejudgifterne, er driften af Kirkens Genbrug større end i 2020. Det skyldes at vi i 2021 har valgt at udgiftsføre en del gæld som butikkerne havde oparbejdet til Fonden igennem årene. Det har vi gjort for ikke at belaste butikernes økonomi yderligere og derved give dem mulighed for at starte på en frisk.

Omkostninger til diakonale aktiviteter og projekter er steget med 414 t.kr. fra 2020 til 2021. Vi har fået flere projektbevillinger i 2021 og dermed stiger udgifterne til at drive projekterne også.

De finansielle poster var en glædelig overraskelse også i 2021, som bød på den urealiseret kursgevinst på ca. 732 t. kr., hvilket påvirker årsresultatet positivt.

Samlet set er udviklingen af regnskabet forringet med 3.1 mio.kr i forhold til 2020.

Anvendelsen af Tips- og Lottomidlerne (ULFRI)

Tips og Lottomidlerne blev også i 2021 anvendt til at understøtte driften af organisationen og til at holde sammen på organisationen på tværs af projekter samt koordination af den frivillige indsats. Midlerne blev anvendt som et tilskud til

- En delvis dækning af lønnen for Samvirkende Menighedsplejers generalsekretær
- Dækning af lønnen for så vidt angår organisationens kommunikationsteam
- Udgifter til lovpligtig arbejdsskadeforsikring for hvad der svarer til et årsværk
- Udgifterne til revision af regnskabet for ULFRI-tilskuddet.

Budget 2022

I 2022 budgetteres med et overskud på 1.8 mio.kr før uddelinger. Resultatet forventes fordelt med ca. 900.000kr til uddelinger og det resterende overskud hensættes til provstiprojekter – og ansættelser under "øvrige reserver".

Der budgetteres med samlede indtægter på ca. 18 mio. kr., som fremkommer ved en øget forventning til nettoomsætningen ift. budgettet for 2021, samt øgede indtægter fra gaver og bidrag, idet vi forventer at der kommer en arv i løbet af 2022. Der er givet tilsagn om en bevilling til 2022 fra Arbejdsmarkedets Feriefond på 2.618 t.kr., hvilket er det samme som i 2021. Det forventes, at butikkerne i Kirkens Genbrug giver et tilsvarende gavebidrag som budgetteret i 2021.

Samvirkende Menighedsplejer indgik i 2019 et flerårigt samarbejde med Frederiksberg Kommune, støttet af midler fra salget af Ingeborggården. Begge parter skulle i følge vedtægterne for Ingeborggården være enige i fordelingen af salgsprovenuet af Ingeborggården, et plejehjem på Frederiksberg. Det har resulteret i flere projekter, som er blevet søsat i 2019 med midler tilført Samvirkende Menighedsplejer fra denne pulje. Projekterne fortsætter også i 2022 med støtte fra omtalte midler.

I 2022 fortsætter bevillingen fra Borg-fonden og VELUX FONDEN også, ligesom der er bevilget 800.000kr. fra den anonyme fond til 2022 og der er bevilliget projektmidler fra A.P.Møller Fonden.

Personaleudgifterne forventes at stige på grund af tilgang af projektmedarbejdere og provstimedarbejdere, ligesom omkostningerne til diakonale aktiviteter og projekter forventes at stige, som følge af bevillingerne. Det forventes dog at administrationsomkostninger falder som effekt af en lang række tiltag for at optimere og effektivisere IT-aftaler o.l. Driftsomkostninger forventes af være på niveau med det budgetterede for 2021.

Redegørelse i henhold til lov om erhvervsdrivende fonde

Samvirkende Menighedsplejers Fællesudvalg har besluttet, at uddelingsrammen i 2022 vil være de midler, som Samvirkende Menighedsplejer modtager til videreuddeling til et bestemt formål. Der vil ikke i 2022 afsættes yderligere frie midler til uddeling.

Fællesudvalget har i henhold til lov om erhvervsdrivende fonde forholdt sig til de af Komitéen for god Fondsledelse udarbejdede anbefalinger for god fondsledelse. Det fremgår af et skema, der findes via dette link:

https://www.menighedsplejer.dk/fileadmin/group/73/EMNE_MAPPER/Organisation/SMP_god_fondsledelse_2021.pdf

hvordan fonden følger anbefalingerne og/eller forklarer sin stillingtagen til anbefalingerne.

Bestyrelsesarbejdet er ulønnet. Direktionen/ledelsen aflønnes med et fast vederlag.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb og frem til årsrapportens underskrivelse, der anses for væsentligt at kunne ændre vurderingen af årsrapporten for fonden.

Fremkomsten af Corona-virusset (COVID-19) kan dog få negativ betydning på fondens forventninger til resultatet for 2021. Det er på offentliggørelsestidspunktet ikke muligt at vurdere omfanget af den eventuelle negative betydning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Samvirkende Menighedsplejer er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og efter vedtægternes og fondslovgivningens regnskabsmæssige bestemmelser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver og forpligtelser

Aktiver er værdier ejet af fonden eller skyldige beløb til fonden. Det kan være kontanter og bankindeståender, kort- og langfristede værdipapirer, grunde og bygninger m.fl. Skyldige beløb til fonden er andre tilgodehavender, hvor betaling først modtages efter balancedagen, og betalte omkostninger inden balancedagen, som vedrører perioden efter balancedagen.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå fonden, og det enkelte aktivs værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser er beløb, som fonden skylder til andre. Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der måtte fremkomme inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Under nettoomsætning medtages modtagne og periodiserede administrationsbidrag m.v. vedrørende regnskabsåret.

Andre driftsindtægter

Andre indtægter indeholder offentlige tilskud og regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til hovedaktiviteten.

Offentlige tilskud indtægtsføres i takt med gennemførelsen af den aktivitet, hvortil tilskuddet er bevilget.

Indtægter fra Kirkens Genbrug indtægtsføres i takt med de respektive butikkers indbetaling af overskudsandel.

Materielle anlægsaktiver

Posten omfatter grunde og bygninger indrettet som ældreboliger med tilhørende dagcenter og Samvirkende Menighedsplejers domicil.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af akkumulerede op- og nedskrivninger.

Der foretages afskrivninger svarende til afdrag på prioritetsgælden. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger overføres til konto for opskrivningshenlæggelser for ejendomme under egenkapitalen.

Nedskrivninger modregnes i opskrivningskontiene. I det omfang, der ikke har været opskrivning på den enkelte ejendom, foretages nedskrivningen over resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på disse bygninger.

Driftsmidler og inventar m.v.

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningerne foretages over aktivernes forventede levetid, der er følgende:

| | |
|--------------------------|----------|
| Driftsmidler og inventar | 5 - 6 år |
| EDB-hardware | 4 år |
| EDB-software | 5 år |
| Grunde og bygninger | 50 år |

Anskaffelser under 12 t.kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af driftsmidler omkostningsføres under posten af- og nedskrivninger.

Anskaffelser til EDB, der dækkes af offentlige midler, afskrives ikke.

Tilgodehavender

Fondens andel af aktiver vedrørende etablering af genbrugsbutikker indgår i posten andre tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Noterede værdipapirer optages til kursværdien ultimo regnskabsåret. Unoterede værdipapirer optages til anskaffelsesværdi.

Realiserede og urealiserede gevinster/tab føres over resultatopgørelsen.

Skat

Fonden er som erhvervsdrivende fond skattepligtig i henhold til Fondsbeskatningsloven.

Der afsættes aktuel skat med 22 % af årets resultat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og udgifter.

Der påhviler ikke fonden aktuel eller udskudt skat pr. 31. december 2021.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01.01.2021-31.12.2021

| Note | 2020 | 2021 | (Ikke revideret) Budget 2021 | (Ikke revideret) Budget 2022 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| 1 NETTOOMSÆTNING | 2.409.268 | 2.631.271 | 2.091.500 | 2.179.000 |
| ANDRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | |
| 2 Offentlige tilskud | 1.406.998 | 1.017.978 | 1.435.000 | 1.120.000 |
| 3 Lejeindtægter | 551.584 | 835.747 | 375.000 | 400.000 |
| 4 Gaver, bidrag og legater | 8.428.707 | 7.180.031 | 6.180.000 | 8.960.000 |
| 5 Andel af bidrag fra genbrugsbutikker | 5.605.139 | 4.900.547 | 5.500.000 | 5.500.000 |
| ANDRE DRIFTSINDTÆGTER I ALT | 15.992.428 | 13.934.303 | 13.490.000 | 15.980.000 |
| BRUTTORESULTAT | 18.401.696 | 16.565.574 | 15.581.500 | 18.159.000 |
| PERSONALEOMKOSTNINGER | | | | |
| 6 Lønninger | 5.604.676 | 5.899.265 | 5.880.000 | 6.370.000 |
| Øvrige personaleomkostninger | 655.777 | 564.275 | 549.500 | 600.000 |
| PERSONALEOMKOSTNINGER I ALT | 6.260.453 | 6.463.540 | 6.429.500 | 6.970.000 |
| AF- OG NEDSKRIVNINGER | | | | |
| 7 Afskrivninger | 193.589 | 450.683 | 0 | 0 |
| AF- OG NEDSKRIVNINGER | 193.589 | 450.683 | 0 | 0 |
| ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER | | | | |
| 8 Eksterne assistancer | 147.490 | 163.836 | 160.000 | 163.000 |
| 9 Øvrige administrationsomkostninger | 633.651 | 694.821 | 564.000 | 531.500 |
| ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT | 781.141 | 858.657 | 724.000 | 694.500 |
| ANDRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | |
| Kontingenter til andre organisationer | 83.248 | 72.320 | 60.000 | 70.000 |
| 10 Ejendomsudgifter | 580.225 | 518.581 | 628.500 | 605.000 |
| 11 Kirkens Genbrug | 4.200.111 | 4.547.103 | 4.100.000 | 4.100.000 |
| ANDRE DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT | 4.863.584 | 5.138.004 | 4.788.500 | 4.775.000 |
| MEDLEMSSERVICE | | | | |
| Fællesudvalg og årsmøde | 78.091 | 162.076 | 135.000 | 135.000 |
| Informations- og kursusvirksomhed | 321.220 | 332.995 | 210.000 | 250.000 |
| MEDLEMSSERVICE I ALT | 399.311 | 495.071 | 345.000 | 385.000 |
| 12 OMKOSTNINGER TIL DIAKONALE AKTIVITETER OG PROJEKTER | 3.117.872 | 3.531.559 | 3.050.000 | 3.450.000 |
| SAMLEDE OMKOSTNINGER | 15.615.949 | 16.937.514 | 15.337.000 | 16.274.500 |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | 2.785.746 | -371.940 | 244.500 | 1.884.500 |
| 13 Finansielle indtægter | 726.942 | 732.685 | 50.000 | 50.000 |
| 14 Finansielle udgifter | -11.104 | -15.722 | -50.000 | -50.000 |
| FINANSIELLE POSTER | 715.838 | 716.963 | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | 3.501.584 | 345.023 | 244.500 | 1.884.500 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 3.501.584 | 345.023 | 244.500 | 1.884.500 |
| <i>Der foreslås disponeret således:</i> | | | | |
| Hensat til provstiprojekter og -ansættelser under øvrige reserver | 2.000.000 | 0 | 0 | 984.500 |
| Overført til uddeling | 1.073.110 | 1.486.532 | 900.000 | 900.000 |
| Overføres til reserverne | 428.474 | -1.141.509 | -655.500 | 0 |
| Resultat i alt | 3.501.584 | 345.023 | 244.500 | 1.884.500 |

BALANCE PR. 31.12.2021

| | 2020 | 2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 15 Grunde og bygninger | <u>29.060.664</u> | <u>28.609.981</u> |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | 29.060.664 | 28.609.981 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Værdipapirer og likvider vedr. fonde og legater | 963.869 | 775.693 |
| 16 Fonds- og legatkapitaler - forbeholdt V.O.C | <u>158.426</u> | <u>0</u> |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | 1.122.295 | 775.693 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>30.182.959</u> | <u>29.385.674</u> |
| Andre tilgodehavender | 8.451.241 | 1.515.744 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>335.504</u> | <u>253.984</u> |
| TILGODEHAVENDER | 8.786.745 | 1.769.728 |
| 17 Værdipapirer og Kapitalandele | <u>20.616.675</u> | <u>21.349.360</u> |
| VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE | 20.616.675 | 21.349.360 |
| Likvide beholdninger | <u>1.536.088</u> | <u>217.055</u> |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | 1.536.088 | 217.055 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>30.939.508</u> | <u>23.336.143</u> |
| AKTIVER | <u>61.122.467</u> | <u>52.721.817</u> |

BALANCE PR. 31.12.2021

| | 2020 | 2021 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 18 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 19 Reserve for opskrivning | 4.824.588 | 4.824.588 |
| 20 Øvrige reserver | 4.265.721 | 3.722.978 |
| 21 Fonds- og legatkapital | 963.869 | 775.693 |
| 22 Uddelingskonto | 146.217 | 146.217 |
| 23 Overført overskud eller underskud | <u>21.425.281</u> | <u>20.054.341</u> |
| EGENKAPITAL | <u>32.125.676</u> | <u>30.023.817</u> |
| | | |
| 24 Andre hensatte forpligtelser | <u>158.426</u> | <u>0</u> |
| HENSÆTTELSER | <u>158.426</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Gæld til Realkreditinstitutter | 17.306.987 | 16.650.540 |
| Indfrosede feriepenge | <u>664.889</u> | <u>0</u> |
| LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>17.971.876</u> | <u>16.650.540</u> |
| | | |
| Kortfristet del af gæld til Realkreditinstitutter | 650.608 | 656.445 |
| Indskud Brogårdshøj | 577.681 | 577.681 |
| Anden gæld | 7.629.304 | 2.322.634 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>2.008.898</u> | <u>2.490.701</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>10.866.491</u> | <u>6.047.461</u> |
| | | |
| GÆLD | <u>28.838.367</u> | <u>22.698.001</u> |
| | | |
| PASSIVER | <u>61.122.467</u> | <u>52.721.817</u> |
| | | |
| 25 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser og pantsætninger. | | |
| 26 Nærtstående parter | | |

Noter

| Note | 2020 | 2021 | (ikke revideret) | (ikke revideret) |
|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | kr. | kr. | Budget 2021 kr. | Budget 2022 kr. |
| 1 Nettoomsætning | | | | |
| Årsmødegebyrer fra lokale menighedsplejer | 23.000 | 23.899 | 40.000 | 20.000 |
| Kontingenter, lokale menighedsplejer | 419.200 | 463.300 | 420.000 | 460.000 |
| Kontingenter, institutioner | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| Kontingenter, personlige medlemmer & bladabb. | 29.100 | 26.450 | 30.000 | 27.500 |
| Administrationsbidrag | 1.442.107 | 1.372.864 | 1.325.000 | 1.300.000 |
| Momskompensation | 189.014 | 364.345 | 100.000 | 100.000 |
| Øvrige indtægter, incl. publikationer | 228.257 | 269.316 | 70.000 | 150.000 |
| Konsulentbistand, eksternt | 0 | 59.171 | 40.000 | 40.000 |
| Deltagerbetaling aktiviteter | 4.390 | 18.526 | 15.000 | 15.000 |
| Kursusindtægter | 57.700 | 16.900 | 35.000 | 50.000 |
| | 2.409.268 | 2.631.271 | 2.091.500 | 2.179.000 |
| 2 Offentlige tilskud | | | | |
| Frederiksberg Kommune §79 | 266.095 | 248.758 | 300.000 | 300.000 |
| Socialministeriet | 159.706 | 59.216 | 300.000 | 320.000 |
| Tips- og Lottomidler | 529.020 | 434.861 | 500.000 | 500.000 |
| Andre tilskud, herunder § 18 midler | 452.177 | 275.143 | 335.000 | 0 |
| | 1.406.998 | 1.017.978 | 1.435.000 | 1.120.000 |
| 3 Lejeindtægter | | | | |
| Valby Tingsted, Valby | 400.314 | 427.383 | 375.000 | 400.000 |
| Brogårdshøj, Gentofte | 151.270 | 408.364 | 0 | 0 |
| | 551.584 | 835.747 | 375.000 | 400.000 |
| 4 Gaver, bidrag og legater | | | | |
| Bidrag fra fonde og legater | 2.551.448 | 3.043.531 | 2.500.000 | 3.300.000 |
| Heraf støtte fra Borgfonden 73.333 | | | | |
| Gaver og bidrag fra privatpersoner, samt gaver til videredeling | 1.198.537 | 1.467.039 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Testamentariske gaver | 2.113.528 | 0 | 0 | 2.000.000 |
| Kollekt i landets kirker | 32.817 | 51.461 | 80.000 | 60.000 |
| Folkekirkens Feriehjælp (Arbejds. Feriefond) | 2.532.377 | 2.618.000 | 2.600.000 | 2.600.000 |
| | 8.428.707 | 7.180.031 | 6.180.000 | 8.960.000 |
| 5 Andel af bidrag fra genbrugsbutikker | | | | |
| Overskud fra genbrugsbutikker | 1.769.179 | 1.206.872 | 1.650.000 | 1.650.000 |
| Andel i regnskab fra genbrugsbutikker | 3.835.960 | 3.693.675 | 3.850.000 | 3.850.000 |
| | 5.605.139 | 4.900.547 | 5.500.000 | 5.500.000 |
| 6 Lønninger | | | | |
| Kommunikation og Fundraising | 513.359 | 542.492 | 430.000 | 610.000 |
| Diakonifunktion incl. generalsekretær | 2.114.988 | 2.295.403 | 2.430.000 | 2.600.000 |
| Sekretariats- og administrationsfunktion | 2.131.034 | 2.165.578 | 2.130.000 | 2.130.000 |
| Rengøring | 146.491 | 148.040 | 105.000 | 150.000 |
| Kirkens Genbrug | 575.438 | 585.536 | 580.000 | 580.000 |
| Pensionsordninger | 560.730 | 619.655 | 645.000 | 690.000 |
| Offentlige refusioner | -437.364 | -457.439 | -440.000 | -390.000 |
| | 5.604.676 | 5.899.265 | 5.880.000 | 6.370.000 |
| Årsværk | 14 | 15 | | |

Noter

| Note | 2020 | | 2021 | | (ikke revideret) | (ikke revideret) |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | Budget 2021 | Budget 2022 |
| 7 Af- og nedskrivninger | | | | | | |
| Afskrivninger, ejendomme | 193.589 | 450.683 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 193.589 | 450.683 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 Eksterne assistancer | | | | | | |
| Revision | 147.490 | 155.964 | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| Juridisk assistance | 0 | 7.872 | 5.000 | 8.000 | 5.000 | 8.000 |
| | 147.490 | 163.836 | 160.000 | 163.000 | 160.000 | 163.000 |
| 9 Øvrige administrationsomkostninger | | | | | | |
| Kontorartikler | 23.897 | 24.191 | 18.000 | 20.000 | 18.000 | 20.000 |
| Porto | 10.900 | 14.710 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Telefon | 60.070 | 67.719 | 50.000 | 55.000 | 50.000 | 55.000 |
| Mindre anskaffelser | 20.790 | 74.882 | 5.000 | 15.000 | 5.000 | 15.000 |
| EDB-omkostninger | 364.555 | 368.093 | 350.000 | 300.000 | 350.000 | 300.000 |
| Forsikringer | 18.224 | 15.772 | 18.500 | 16.500 | 18.500 | 16.500 |
| Reparation, serviceaftaler og vedligeholdelse | 38.873 | 39.370 | 45.000 | 40.000 | 45.000 | 40.000 |
| Tidsskrifter, bøger, love mv. | 8.786 | 11.220 | 7.500 | 10.000 | 7.500 | 10.000 |
| Bankgebyrer m.m. | 40.722 | 34.673 | 30.000 | 35.000 | 30.000 | 35.000 |
| Tab debitorer | 13.434 | 2.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige omkostninger | 33.400 | 41.991 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| | 633.651 | 694.821 | 564.000 | 531.500 | 564.000 | 531.500 |
| 10 Ejendomsudgifter | | | | | | |
| Skatter, afgifter og prioritetsrenter | 264.710 | 258.988 | 270.000 | 280.000 | 270.000 | 280.000 |
| Forsikring og alarmanlæg | 26.638 | 59.298 | 27.500 | 40.000 | 27.500 | 40.000 |
| Renovation, snerydning, vinduespolering | 43.052 | 63.988 | 56.000 | 50.000 | 56.000 | 50.000 |
| Vedligeholdelse | 144.935 | 24.066 | 125.000 | 100.000 | 125.000 | 100.000 |
| Varme, vand og el | 65.471 | 74.477 | 90.000 | 75.000 | 90.000 | 75.000 |
| Rengøringsartikler, nyanskaffelser og øvrige | 35.419 | 37.764 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| | 580.225 | 518.581 | 628.500 | 605.000 | 628.500 | 605.000 |
| 11 Kirkens Genbrug | | | | | | |
| Drift, kurser, lagerlokale, mv. | 364.151 | 853.428 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| Andel i regnskab fra genbrugsbutikker | 3.835.960 | 3.693.675 | 3.850.000 | 3.850.000 | 3.850.000 | 3.850.000 |
| | 4.200.111 | 4.547.103 | 4.100.000 | 4.100.000 | 4.100.000 | 4.100.000 |
| 12 Omkostninger til diakonale aktiviteter og projekter | | | | | | |
| Folkekirkens Feriehjælp | 1.939.387 | 2.231.235 | 2.350.000 | 2.350.000 | 2.350.000 | 2.350.000 |
| Inkluderende Fælleskaber | 18.000 | 29.500 | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Provstiansættelse /innovative diakonale projekter | 220.000 | 0 | 0 | 220.000 | 0 | 220.000 |
| <i>Udgift til provstiansættelse i 2021 er dækket af de hensatte midler fra 2020</i> | | | | | | |
| Omkostninger på øvrige projekter | 940.485 | 1.270.824 | 700.000 | 830.000 | 700.000 | 830.000 |
| | 3.117.872 | 3.531.559 | 3.050.000 | 3.450.000 | 3.050.000 | 3.450.000 |
| 13 Finansielle indtægter | | | | | | |
| Renteindtægter af obligationer | 0 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kursregulering | 726.942 | 732.685 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 726.942 | 732.685 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 14 Finansielle udgifter | | | | | | |
| Renteudgifter, bank | 11.104 | 15.722 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Kursregulering | 0 | 0 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| | 11.104 | 15.722 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |

Noter

Note

| | |
|--|-------------------|
| 15 Grunde og bygninger | I alt |
| Anskaffelsessum pr. 01.01 | 66.220.322 |
| Årets til/afgang | 0 |
| Anskaffelsessum pr. 31.12. | 66.220.322 |
| Af- og nedskrivninger pr. 01.01 | 37.159.658 |
| Årets afskrivninger | 450.683 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12 | 37.610.341 |
| Bogført værdi pr. 31.12 | 28.609.981 |
| Samlet offentlig vurdering ved seneste vurdering | 42.950.000 |
| heraf udgør grundværdier | 7.986.700 |

Grunde og bygninger vedrører ejendommen Valby Tingsted og ejendommen Brogårdshøj .

Ejendommen Brogårdshøj er udlejet til Den S/I Brogårdshøj Boliger, der i.h.t. overenskomst med Gentofte Kommune benytter dele af bygningen til kontorer for hjemmeplejen samt aktivitetscenter for ældre. Den resterende del af ejendommen er i 1989 og 1990 ombygget til ældre i.h.t. "Lov om boliger for ældre og personer med handicap." Afhændelse af ejendommen kan ikke ske uden samtykke fra Kommunalbestyrelsen, Gentofte Kommune.

| | 2020 | 2021 |
|--|-------------|-------------|
| | kr. | kr. |
| Driftsmidler og inventar | | |
| Anskaffelsessum pr.01.01 | 1.920.041 | 1.920.041 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Afgang til anskaffelsessum | 0 | -1.406.788 |
| Anskaffelsessum pr. 31.12 | 1.920.041 | 513.253 |
| Af- og nedskrivninger pr. 01.01 | 1.920.041 | 1.920.041 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang | 0 | -1.406.788 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12 | 1.920.041 | 513.253 |
| Bogført værdi pr. 31.12 | 0 | 0 |
| EDB-programmer | | |
| Anskaffelsessum pr. 01.01 | 1.898.935 | 1.898.935 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Afgang til anskaffelsessum | 0 | -1.700.796 |
| Anskaffelsessum pr. 31.12 | 1.898.935 | 198.139 |
| Af- og nedskrivninger pr. 01.01 | 1.898.935 | 1.898.935 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang | 0 | -1.700.796 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12 | 1.898.935 | 198.139 |
| Bogført værdi pr. 31.12 | 0 | 0 |

NOTER

| <u>Note</u> | <u>2020</u> <u>kr.</u> | <u>2021</u> <u>kr.</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 16 Fonds- og legatkapitaler forbeholdt V.O.C. | | |
| Saldo pr. 01.01 | 156.200 | 158.426 |
| Anvendt i året | 4.397 | -158.426 |
| Realiserede og urealiserede kursgevinster/-tab | -2.171 | 0 |
| | <u>158.426</u> | <u>0</u> |
| 17 Obligationer og aktier | | |
| Beholdning af aktier og obligationer pr. 01.01 | 19.889.733 | 20.616.675 |
| Realiserede og urealiserede kursgevinster/-tab | 726.942 | 732.685 |
| | <u>20.616.675</u> | <u>21.349.360</u> |
| 18 Virksomhedskapital | | |
| Fondskapital | 500.000 | 500.000 |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| 19 Reserve for opskrivning | | |
| Ejendomme | | |
| Saldo pr. 01.01 | 4.824.588 | 4.824.588 |
| | <u>4.824.588</u> | <u>4.824.588</u> |
| 20 Øvrige reserver | | |
| Saldo pr. 01.01 | 2.265.721 | 4.265.721 |
| Årets forbrug | 0 | 542.743 |
| Overført fra resultatdisponering | 2.000.000 | 0 |
| | <u>4.265.721</u> | <u>3.722.978</u> |
| 21 Fonds- og legatkapital | | |
| Saldo pr. 01.01 | 976.961 | 963.869 |
| Anvendt i året | 0 | -166.801 |
| Overført til overført underskud, jf. note 20 | 0 | 0 |
| Realiserede og urealiserede kursgevinster/-tab | -13.092 | -21.375 |
| | <u>963.869</u> | <u>775.693</u> |
| <p>Fonds- og legatkapitalen omfatter gavemidler, hvoraf nogle har været doneret til Samvirkende Menighedsplejer. Nogle af disse gavemidler er blevet tilført Samvirkende Menighedsplejers øvrige kapital, jf. note 21. Derudover er nogle gavemidler overført til Samvirkende Menighedsplejers Fællesfond for Skjult Nød.</p> | | |
| 22 Uddelingskonto | | |
| Saldo pr. 01.01. | 146.217 | 146.217 |
| Overførte midler i året til uddeling | 1.073.110 | 1.486.532 |
| Anvendte gaver, mv. til videreuddeling | -1.073.110 | -1.486.532 |
| Anvendte midler til støtte til uddeling (intern uddeling) | 0 | 0 |
| | <u>146.217</u> | <u>146.217</u> |
| 23 Overført overskud eller underskud | | |
| Saldo pr. 01.01 | 20.996.807 | 21.425.281 |
| Tilførsel af kapital til legat (Stille Stuer) | 0 | -229.431 |
| Overført fra resultatdisponering | 428.474 | -1.141.509 |
| | <u>21.425.281</u> | <u>20.054.341</u> |

NOTER

| Note | 2020 kr. | 2021 kr. |
|------------------------|----------------|-------------|
| 24 Hensættelser | | |
| Hensat - V.O.C Fonden | 158.426 | 0 |
| | <u>158.426</u> | <u>0</u> |

25 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Over for det samlede engagement med Sydbank A/S er fondens obligationsdepot stillet til sikkerhed.

Ejendommen Boulevarden 36, 9000 Aalborg

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2016 på kr. 18.981

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel.

Ejendommen Amagerbrogade 103, 2300 København S

Fonden har i 2016 indgået lejekontrakt med ny butik med en månedlig leje på kr. 18.311,33

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst til ophør ved udgangen af 1. september 2020

Der er stillet betalingsgaranti kr. 90.000 til Hovedstadens Ejendomsadm. vedr. lejemålet Amagerbrogade 131.

Betalingsgarantien forventes afviklet i 2017.

Ejendommen Vesterbrogade 191, 1800 Frederiksberg

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje, der i 2015 var på kr. 19.871 inkl. varme.

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst til ophør den 1/9 2016.

Ejendommen Sønderlandsgade 15, 7500 Holstebro

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2016 på kr. 21.091

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel.

Ejendommen Lavhedevej 48, 7500 Holstebro

Fonden har indgået lejekontrakt med gennemsnitlig månedlig leje i 2017 på kr. 17.850

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst til 1. oktober 2019.

Ejendommen Blågårdsgade 39, 2200 København N

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje, der i 2015 var på kr. 8.811 inkl. varme.

Fonden kan opsige lejemålet med 3 måneders varsel.

Ejendommen Nygårds Plads 5, 2605 Brøndby

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2019 på kr. 21.720

Fonden kan opsige lejemålet med 3 måneders varsel.

Ejendommen Østergade 1S, 3600 Frederikssund

Der er stillet betalingsgaranti kr. 171.140 til Jeudan III. A/S vedr. lejemålet Østergade 1.

Fonden har indgået lejekontrakt med en månedlig leje på kr. 19.179

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst til udgangen af november måned 2017

Ejendommen Torvet 6, 3300 Frederiksværk

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2016 på kr. 13.000

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst til ophør den 1/1 2023.

Ejendommen Hovedvejen 120, 2600 Glostrup

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje, der i 2015 var på kr. 20.234 inkl. varme.

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel.

Ejendommen Herlev Ringvej 2B, 2730 Herlev

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2016 på kr. 22.722

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel.

Ejendommen Masnedøgade 8, 2100 København Ø

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2016 på kr. 22.158

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel.

Ejendommen St. Kirkestræde 15, 4800 Nykøbing Falster

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2016 på kr. 11.396

Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst til ophør den 1/10 2017.

Ejendommen Dannevirkevej 3, 8930 Randers NØ

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje i 2021 på kr. 10.000
Lejemålet er uopsigeligt i 2 år, hvorefter Fonden kan opsige lejemålet med 3 måneders varsel.

Ejendommen Østergade 14, 5900 Rudkøbing

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje, der i 2015 var på kr. 12.154 inkl. varme.
Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel.

Ejendommen Spang 11, 6400 Sønderborg

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje, der i 2015 var på kr. 20.264 inkl. varme.
Fonden kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel.

Ejendommen Buen 6, 6541 Bevtøft

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje, der i 2017 var på kr. 2.500
Fonden kan opsige lejemålet med 3 måneders varsel.

Ejendommen Søndergade 12, st. 4900 Nakskov

Fonden har indgået lejekontrakt med en gennemsnitlig månedlig leje startende pr. 1.2.22 på 7.965kr
Lejemålet er uopsigeligt i 3 år, hvorefter Fonden kan opsige lejemålet med 3 måneders varsel.

Fonden har indgået leasingaftale på kontorinventar med forpligtelse på 195.000 kr.

26 Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter fondens generalsekretær og fællesudvalg (bestyrelse). Eneste transaktioner mellem disse parter har været gage og personaleomkostninger til generalsekretæren.

Note

Indsamlinger, § 8 bidrag og donationer

**Indkomne bidrag til fondens generelle formål
(Gavebreve, donationer og indsamling)**

| | |
|---|------------------|
| Indkomne midler fra private og virksomheder | 663.917 |
| Overskud fra Kirkens Genbrug | 1.206.872 |
| I alt | 1.870.789 |

Administrationsomkostninger (forbundet med indsamlingen) -6.825

Resultat inden uddeling til formålet 1.863.964

Anvendt til formålet

| | |
|--|-----------|
| Uddelt til lokale menighedsplejer | 961.172 |
| Anvendt jf. vedtægternes formålsparagraf | 1.865.453 |

Anvendt i alt **2.826.625**

Difference ml. indsamling og anvendte **-962.661**

Resultatet dækkes af fondens reserver

Øremærket indsamling til projektet Folkekirkens feriehjælp

| | |
|---|--------------|
| Indkomne midler fra private og virksomheder | 2.100 |
| I alt | 2.100 |

Administrationsomkostninger (forbundet med indsamlingen) -299

Resultat før anvendelse 1.801

Anvendt til formålet 2.231.235

Anvendt i alt **2.231.235**

Projektet er dækket af indkomne fonde og legater i 2021

Øremærket til julehjælp

| | |
|---|------------|
| Indkomne midler fra private og virksomheder | 150 |
| I alt | 150 |

Administrationsomkostninger (forbundet med indsamlingen) -479

Resultat inden uddeling til formålet -329

Anvendt efter formålet 525.360

Anvendt i alt **525.360**

Projektet er dækket af indkomne fonde og legater i 2021