

ÅRSREGNSKAB 2018

for Kastels Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7041

CVR-nr. 40381813

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Kastels 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Kastels Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kastels Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 ansvarlig 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 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, 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.

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 ansvarlig 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 ansvarlig 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.

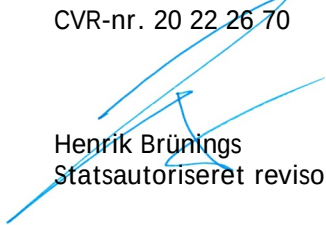
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kastels Sogns driftsregnskab udviser et overskud på kr. 260.791,18.

Konto 721150 - Lån i stiftet

Konto 741110 - Kirkens frie midler

Konto 741150 - Hensat til altan i Kristianiagade

Konto 741155 - Den nødvendige kassebeholdning til kapitaludvidelse

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kastels sogn har samarbejde med Garnisons og Frederiks Kirke vedr. fælles kordegn.

Kastels Sogn har samarbejdsaftale med Holmens / Østerbro provsti vedr. præsteuddannelse.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.403.798,84	3.403.799,00	3.489.689,34
Øvrig drift i alt	-3.143.007,66	-3.403.800,00	-3.085.739,31
2 Kirkebygning og sognegård	-310.288,34	-312.200,00	-213.107,03
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-185.465,27	-195.200,00	-176.668,72
Udgifter, øvrig drift	-124.823,07	-117.000,00	-36.438,31
3 Kirkelige aktiviteter	-2.091.683,71	-2.307.600,00	-2.102.007,48
Indtægter	50.110,00	19.000,00	60.435,00
Udgifter, løn	-1.735.506,60	-1.951.200,00	-1.772.995,98
Udgifter, øvrig drift	-406.287,11	-375.400,00	-389.446,50
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.	-106.221,84	-164.000,00	-242.680,71
Indtægter	186.004,38	187.000,00	22.549,57
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-292.226,22	-351.000,00	-265.230,28
6 Administration og fællesudgifter	-590.100,63	-580.000,00	-474.853,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-62.991,09	-188.700,00	-28.431,67
Udgifter, øvrig drift	-527.109,54	-391.300,00	-446.422,07
7 Finansielle poster	-44.713,14	-40.000,00	-53.090,35
A Resultat af drift	260.791,18	-1,00	403.950,03

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)	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	500.000,00	500.000,00	500.000,00
C Resultatopgørelse	760.791,18	499.999,00	903.950,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721150 Langfristet gæld	2.000.000,00	-500.000,00	1.500.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.099.450,11	-10.791,18	-1.110.241,29
741150 Altan Præstebolig - Kristianiagade	0,00	-250.000,00	-250.000,00
741155 Frie midler - hensat til kapital udsving	-200.000,00	0,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-760.791,18	760.791,18	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721150 Langfristet gæld

741110 Menighedsrådets frie midler

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 løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
86.606,85	70.457,71
86.606,85	70.457,71
0,00	0,00
1.257.432,96	1.529.487,33
1.256.090,46	1.529.058,83
1.342,50	428,50
1.344.039,81	1.599.945,04

700.549,89	-60.241,29
2.000.000,00	1.500.000,00
-1.099.450,11	-1.110.241,29
-200.000,00	-450.000,00
0,00	0,00
-2.000.000,00	-1.500.000,00
-2.000.000,00	-1.500.000,00
-44.589,70	-39.703,75
-15.119,63	-13.658,25
-29.470,07	-26.045,50
-1.344.039,81	-1.599.945,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.403.798,84	3.403.799,00	3.300.293,00	3.403.798,84	0,00	0,00
0,00	0,00	189.396,34	0,00	0,00	0,00
3.403.798,84	3.403.799,00	3.489.689,34	3.403.798,84	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-193.086,96	-252.200,00	-204.461,97	0,00	-185.465,27	-7.621,69
-117.201,38	-40.000,00	-8.645,06	0,00	0,00	-117.201,38
-310.288,34	-312.200,00	-213.107,03	0,00	-185.465,27	-124.823,07

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-17.500,00	-18.000,00	-17.500,00	0,00	0,00	-17.500,00
-1.310.365,12	-1.384.700,00	-1.288.457,68	4.500,00	-1.113.614,44	-201.250,68
-1.921,50	-131.400,00	-4.006,00	0,00	0,00	-1.921,50
-21.122,00	-15.000,00	-26.135,84	0,00	0,00	-21.122,00
-104.391,35	-104.600,00	-99.179,02	0,00	0,00	-104.391,35
-218.232,04	-217.700,00	-283.948,33	45.610,00	-263.001,21	-840,83
-362.083,70	-348.000,00	-331.534,43	0,00	-336.890,95	-25.192,75
-56.068,00	-87.200,00	-51.246,18	0,00	-22.000,00	-34.068,00
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.091.683,71	-2.307.600,00	-2.102.007,48	50.110,00	-1.735.506,60	-406.287,11

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-109.498,30	-142.000,00	-274.268,68	93.398,01	0,00	-202.896,31
3.276,46	-22.000,00	31.587,97	92.606,37	0,00	-89.329,91
-106.221,84	-164.000,00	-242.680,71	186.004,38	0,00	-292.226,22

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 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-133.863,44	-120.000,00	-50.476,58	0,00	0,00	-133.863,44
-177.919,43	-167.700,00	-135.806,87	0,00	-20.997,03	-156.922,40
-26.820,99	-40.000,00	-29.967,68	0,00	-20.997,03	-5.823,96
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-117.377,03	-115.000,00	-110.795,20	0,00	-20.997,03	-96.380,00
-81.637,50	-75.000,00	-76.816,21	0,00	0,00	-81.637,50
-6.228,00	-14.000,00	-10.600,00	0,00	0,00	-6.228,00
-46.254,24	-46.300,00	-60.391,20	0,00	0,00	-46.254,24
-590.100,63	-580.000,00	-474.853,74	0,00	-62.991,09	-527.109,54

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-37.500,00	-37.500,00	-47.500,00	0,00	0,00	-37.500,00
-7.213,14	-2.500,00	-5.590,35	0,00	0,00	-7.213,14
-44.713,14	-40.000,00	-53.090,35	0,00	0,00	-44.713,14

8 Anlægsramme

- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
500.000,00	500.000,00	250.000,00	500.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
København 914 Ejl. 16	185 m2	4.400.000,00	292.500,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	170,00
Soldaterlegatet	2.849,00
Menighedsplejen	4.615,00
Pakistans Kirke	2.315,00
Kirkens Korshær	1.074,00
Hugs and Foods	2.836,25
Danske sømænd og udlandskirker	1.392,25
Børnesagens Fællesråd	2.222,50

Kastels Sogn - Menighedsplejen - Regnskab 2018

Kontantkasse – Erhvervsgiro Danske Bank, reg. nr. 9570, konto nr. 648 5200 – Beløb i DKK
Oprettet under CVR 4038 1813 = kunde nr. i Danske Bank = Kastelskirkens CVR

INDTÆGTER	2018	2017	2016
Kollekt (kontant i kirkebøssen)			
Overført d. 30/1: 1.739,00			
Overført d. 22/6: 495,00			
Overført d. 29/10: 1.284,00			
Overført i alt	3.518,00	4.743,00	5.698,00
Kollekt (via Mobile Pay)	3.630,75	2.017,00	450,00
Kollekt andre formål (via MP)	2.534,75	1.060,00	
Donation Christiansens legat		400,00	400,00
Andre donationer	2.800,00	3.700,00	900,00
Indtægter i alt	12.483,50	11.920,00	7.448,00
UDGIFTER	2018	2017	2016
Udbetalt julehjælp (kontant)	7.500,00	10.000,00	4.000,00
Udbetalte støttebeløb i øvrigt	1.700,00	3.400,00	
Overført kollekt andre formål			
Overført d. 27/8: 1.839,25			
Overført d. 27/12: 994,75			
Overført i alt	2.834,00	910,00	
Kontingent Samvirk. Men. Pl.		1.000,00	
Blomster			70,00
Gebyrer til bank	784,50	1.535,27	626,60
Udgifter i alt	12.818,50	16.845,27	4.696,60
ÅRETS OVERSKUD	- 335,00	- 4.925,27	2.751,40

DRIFTSBALANCE 2018

Beholdning pr. 1/1 2018	
Kontantkasse: 2.146,50	
Bank: 6.732,53	
Beholdning i alt	8.879,03
Årets overskud	- 335,00
	8.544,03

Beholdning pr. 31/12 2018	
Kontantkasse 1.646,50	
Banksaldo 6.897,53	8.544,03

Beretning 2018

Menighedsplejen gik fra og med regnskabet for 2017 over til et simpelt driftsregnskab; den sidste rest af det tidligere periodiserede regnskab er differencen på 300 kr. mellem indgået kollekt til andre formål og overført kollekt til andre formål.

Menighedspleje-udvalgets bemyndigelse til sognepræst Else Hviid om at kunne udbetale beløb på 1.000 kr. og derunder uden beslutning i udvalget blev opretholdt i 2018. Ligeledes blev beslutningen om udbetalinger af julehjælp opretholdt, sådan at støtten til enkeltpersoner udgør minimum 1.000 kr., og at et tillæg på max. 500 kr. kan udbetales pr. hjemmeboende barn under 18 år.

Udvalget vedtog at tildele en ansøger en støtte på 1.700 til gennemførelse af et forløb hos en specialpsykologklinik. Årets øvrige støtte-udbetalinger var julehjælp fem ansøgere, idet én ansøger modtog 2.000 kr., tre ansøgere hver 1.500 kr. og én ansøger 1.000 kr.

Den samlede ubetalte støtte var i 2018 mindre end i 2017, som det fremgår af regnskabsopstillingen, og underskuddet på driften derfor også meget mindre.

Hvad angår indtægterne, udgør Mobil Pay kollekten en stadig større andel, både når det gælder vort eget arbejde og andre formål. Andelen til andre formål er noget stor, men bliver måske mindre i det kommende år, idet kollekt-formålene er blevet revideret.

Den kollekt, der indkommer kontant i kirkebøsserne, må forventes fortsat at falde. Når blot dette fald opvejes af stigende indkomst via Mobile Pay, behøver vi ikke at bekymre os.

Hvad angår donationer, har vi af uvisse årsager mistet den faste måneds-donor og den faste årlige legat-donation.

Danske Bank og dens gebyrer har længe været en anstødssten, selv om de samlede gebyrer i 2018 gik ned til et lidt mere normalt niveau. Udvalget arbejder for, at et bankskifte kan gennemføres i begyndelsen af 2019.

Udvalget vedr. menighedsplejen bestod det meste af året 2018 af Birgitte Wilson Schmidt, Marianne Halskov Hallund, Else Hviid og Bo Torp Pedersen – med sidstnævnte som kasserer og formand. Udvalget afholdt i løbet af 2018 to møder (12. feb. og 25. okt.), hvoraf referat foreligger.

Menighedsrådet godkendte på sit møde 28. november 2018, at udvalget udvides med Birgitte Bundgaard, at Bo Torp Pedersen fremover 'kun' er formand, at Marianne Halskov Hallund tiltræder som kasserer, og at formand og kasserer er de tegningsberettigede. Kasserer-skiftet vil rent praktisk ske ved det planlagte bankskifte i 2019.

*København, d. 24. januar 2019
Bo Torp Pedersen, formand*