

ÅRSREGNSKAB 2018

for Taarbæk Sogns Menighedsråd

i Kongens Lyngby Provsti

i Lyngby-Taarbæk Kommune

Myndighedskode 7124

CVR-nr. 52978815

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 Taarbæk 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 menighedsrådet for Taarbæk Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Taarbæk Sogns kirkekasse 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 fejl-information, 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.

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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

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.

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.

Hellerup, den 27. august 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "R. Søeborg".

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2018

Resultatdisponering – side F-1 – konto 741110 / Frie midler, kr. 282.413,-:

Indeholdt i de frie midler er flg. beløb, som er budgetlagt 2019 og tidligere, men som endnu ikke er anvendt:

1. Maling af vinduer bag orgel og mur ved korindgang – kr. 15.000
2. Udgivelse af bog om kirkekårdens sjældne træer, inkl. trykning – kr. 45.000
3. Ny loftslem med trappe, kontorbygning (iflg. syn 2017) – kr. 30.000
4. Ny garageport mm., præstebolig (iflg. syn 2017) – kr. 40.000
5. Renovering af vægflader i våbenhus (iflg. syn 2017) – kr. 25.000
6. Projektering af nyt sognehus (budget 2018) – kr. 65.000

I alt (pkt. 1-6): kr. 220.000

Resten af de frie midler, kr. 62.413,- ønsker menighedsrådet at anvende til:

7. Nye bænke og lamper ved Søhesten (iflg. syn 2019) – kr. 10.000,-
8. Undersøgelse af fugt på kirketårn (iflg. syn 2019) – kr. 15.000,-
9. Maling af køkken, præstegård (iflg. syn 2019) – kr. 20.000,-
10. Cirkulationspumpe ved Søhesten/fuglebad – kr. 10.000,-
11. Ny stige i klokketårn (iflg. syn 2019) – kr. 7.000,-

I alt (pkt. 7-11): kr. 62.000

Begrundelse for valg af metode til at beregne momsfradraget

På baggrund af afgørelse fra Landsskatteretten vedr. beregning af momsfradragprocenten har menighedsrådet valgt at følge anbefalingen fra Landsforeningen af Menighedsråd.

Landsforeningen anbefaler, "at menighedsrådene overvejer at anvende den nye opgørelsesmetode, som Landsskatteretten i den konkrete sag (dvs. afgørelsen fra december 2017, red.) finder mest retvisende. Denne opgørelses- og skønsmetode tager udgangspunkt i kirkegårdens økonomi".

Menighedsrådet har ved hjælp af den nye metode beregnet momsfradragprocenten til 36% i 2018.

Menighedsrådet vurderer at det foretagne skøn er retvisende.

Anlægsprojekter i 2018

Formål 8101: Projekt nyt sognehus

Udgifter til fortsat projektering foretaget i 2018 videreføres til bevilgede anlægsmidler udbetalt i 2019. jf. konto 741120 "Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde" i resultatdisponeringen

Formål 8301: Projekt skovkirkegård

Delområde 1A er afsluttet og regnskab godkendt af provstiet.
Jf. bilag 1 – biregnskab delomr. 1A og PU godkendelse

Det videre arbejde med projekt skovkirkegård fortsættes som planlagt.

Forklaringer til større difference mellem regnskabs- og budgettal, side H-1 og H-2

Gruppe 2 / Kirkebygning og sognegård

- Messehagel – kr. 70.000 (frie midler)
- Nyt køkken kirkegårds kontor – kr. 60.500 (frie midler)
- Elektrisk katafalk – kr. 62.500 / ikke budgetlagt

Gruppe 4 / Kirkegård

- Beskæring langs hegn – kr. 31.000 (frie midler)
- Beplantning kirkegård – kr. 66.000 (ikke budgetlagt)

Gruppe 5 / Præstebolig

- Linoleumsgulve præstebolig – kr. 39.000 (frie midler / delvis kr. 20.000)

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	3.104.000,00	3.104.000,00	3.504.000,00
Øvrig drift i alt	-3.371.002,72	-3.204.000,00	-3.011.743,38
2 Kirkebygning og sognegård	-596.976,85	-441.000,00	-411.858,75
Indtægter	0,00	0,00	119.556,00
Udgifter, løn	-177.675,21	-166.000,00	-152.531,33
Udgifter, øvrig drift	-419.301,64	-275.000,00	-378.883,42
3 Kirkelige aktiviteter	-1.274.630,10	-1.314.400,00	-1.181.957,99
Indtægter	60.950,00	20.000,00	55.275,00
Udgifter, løn	-997.553,50	-1.008.400,00	-1.012.821,38
Udgifter, øvrig drift	-338.026,60	-326.000,00	-224.411,61
4 Kirkegård	-807.445,65	-766.500,00	-807.022,59
Indtægter	658.023,04	643.000,00	565.106,17
Udgifter, løn	-1.174.969,80	-1.201.500,00	-1.240.425,31
Udgifter, øvrig drift	-290.498,89	-208.000,00	-131.703,45
5 Præstebolig mv.	-169.492,55	-149.000,00	-71.704,05
Indtægter	95.268,64	100.000,00	93.126,96
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-264.761,19	-249.000,00	-164.831,01
6 Administration og fællesudgifter	-525.807,11	-537.100,00	-511.114,81
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-292.423,76	-276.100,00	-274.881,30
Udgifter, øvrig drift	-233.383,35	-261.000,00	-236.233,51
7 Finansielle poster	3.349,54	4.000,00	-28.085,19
A Resultat af drift	-267.002,72	-100.000,00	492.256,62

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)	280.000,00	280.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-61.875,00	0,00	-60.935,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-239.639,34	-280.000,00	-616.861,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-21.514,34	0,00	-677.797,25
C Resultatopgørelse	-288.517,06	-100.000,00	-185.540,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-96.833,81	0,00	-96.833,81
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.199,00	0,00	-300.199,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-571.995,34	289.582,56	-282.412,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	39.064,50	-1.065,50	37.999,00
742010 Årsafslutningskonto	288.517,06	-288.517,06	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-383.105,07	-37.001,00	-420.106,07

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.376.160,49	2.229.969,35
33.669,52	14.784,49
87.446,82	89.249,78
96.833,81	96.833,81
2.158.210,34	2.029.101,27
0,00	0,00
1.397.822,92	886.964,04
891.112,77	408.126,03
503.625,41	473.909,42
3.084,74	4.928,59
3.773.983,41	3.116.933,39

-1.313.068,72	-1.061.552,66
-96.833,81	-96.833,81
-300.199,00	-300.199,00
-383.105,07	-420.106,07
-571.995,34	-282.412,78
39.064,50	37.999,00
-2.158.210,34	-2.029.101,27
-2.158.210,34	-2.029.101,27
0,00	0,00
-302.704,35	-26.279,46
4.935,55	-11.755,18
-282.000,00	0,00
-25.639,90	-14.524,28
-3.773.983,41	-3.116.933,39

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.104.000,00	3.104.000,00	3.504.000,00	3.104.000,00	0,00	0,00
3.104.000,00	3.104.000,00	3.504.000,00	3.104.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-341.344,16	-364.000,00	-337.103,29	0,00	-177.675,21	-163.668,95
-253.178,93	-67.000,00	-74.755,46	0,00	0,00	-253.178,93
-2.453,76	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.453,76
-596.976,85	-441.000,00	-411.858,75	0,00	-177.675,21	-419.301,64

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-960.819,35	-938.000,00	-926.771,34	0,00	-875.579,85	-85.239,50
-50.407,48	-49.000,00	-41.673,87	0,00	-31.300,00	-19.107,48
-128.312,46	-160.000,00	-69.674,88	60.950,00	-11.712,50	-177.549,96
-37.210,70	-35.000,00	-28.375,00	0,00	0,00	-37.210,70
-87.880,11	-102.400,00	-115.462,90	0,00	-78.961,15	-8.918,96
-10.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
-1.274.630,10	-1.314.400,00	-1.181.957,99	60.950,00	-997.553,50	-338.026,60

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-767.118,24	-732.700,00	-762.813,50	624.583,16	-1.108.912,51	-282.788,89
-40.327,41	-33.800,00	-44.209,09	33.439,88	-66.057,29	-7.710,00
-807.445,65	-766.500,00	-807.022,59	658.023,04	-1.174.969,80	-290.498,89

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-169.492,55	-149.000,00	-71.704,05	95.268,64	0,00	-264.761,19
-169.492,55	-149.000,00	-71.704,05	95.268,64	0,00	-264.761,19

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provststudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-65.098,44	-92.000,00	-80.302,32	0,00	0,00	-65.098,44
-167.393,17	-155.500,00	-171.454,97	0,00	-75.157,36	-92.235,81
-91.421,79	-82.500,00	-87.607,09	0,00	-60.440,98	-30.980,81
-30.796,38	-30.000,00	-30.102,45	0,00	-30.796,38	0,00
-126.029,04	-119.100,00	-99.097,85	0,00	-126.029,04	0,00
-14.790,62	-12.000,00	-8.806,25	0,00	0,00	-14.790,62
-30.277,67	-46.000,00	-33.743,88	0,00	0,00	-30.277,67
-525.807,11	-537.100,00	-511.114,81	0,00	-292.423,76	-233.383,35

Formål

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	1.000,00	291,27	0,00	0,00	0,00
871,52	3.000,00	871,52	871,52	0,00	0,00
2.478,02	0,00	-29.247,98	2.478,02	0,00	0,00
3.349,54	4.000,00	-28.085,19	3.349,54	0,00	0,00

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-61.875,00	0,00	-60.935,50	0,00	0,00	-61.875,00
-239.639,34	-280.000,00	-616.861,75	0,00	0,00	-239.639,34
280.000,00	280.000,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00
-21.514,34	0,00	-677.797,25	280.000,00	0,00	-301.514,34

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	
2 dh Taarbæk by, Taarba	1266	10.600.000,00	6.755.700,00	præstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.600.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Hospitalsklovne (2833 + 3307)	6.140,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.032,00
Mødrehjælpen	2.320,00
Skt. Lukas Stiftelsen	9.134,00
Psykiastrifonden	1.765,00
Socialt arbejde (mobilepay)	1.940,00

Fra Kgs Lyngby Provsti: Taarbæk Kirkegård (STPR F2: 293917)

Kongens Lyngby Provsti [kongenslyngby.provsti@km.dk]

Sendt: 29. november 2018 16:08

Til: Taarbæk Sogns Menighedsråd (7124)

Til

Taarbæk Sogns Menighedsråd

Vedr.: Taarbæk Kirkegård

Sagsnr.: 2018-9848

Provstiudvalget har på sit møde den 28. november 2018 behandlet det i mail af 16. oktober 2018 fremsendte regnskab for kirkegårdens delområde 1A.

Det fremsendte byggeregnskab godkendes.

Provstiudvalget har noteret, at uforbrugte anlægsmidler kr. 22.877 videreføres til 2019 til samme formål.

Med venlig hilsen
Kgs. Lyngby Provsti
p.u.v.

Provst Eigil Saxe

v/provstisekretær Beate Andreassen

	A	B	C	D	E
1	Taarbæk Menighedsråd	2018			
2		1			
3	Projekt 1: Skovkirkegård - delomr. 1				
4	Formål i budgettet	8301			
5	Videreførte midler tidligere år:	-			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2018:	280.000			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	Midler til rådighed i 2018:	280.000			
14	Regnskab for 2018 (forbrug):	257.123			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	Forbrug i alt i 2018	257.123			
20					
21	Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	22.877			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2019:	22.877			
24					
25	Er anlægsprojektet afsluttet i 2018?	☐ Ja			
26		☒ Nej			
27					
28					
29	Delområde 1A er afsluttet. Beplantning af delområde 1A er taget fra driften/Frie Midler.				
30	Budgettet i 2019 er på kr. 400.000 og det skal dække udviklingen af resten af område 1, samt område 4 og 6 inkl. beplantning. Overskuddet fra 2018 overføres til 2019 som "videreførte anlægsmidler" så det totale beløb bliver kr. 422.877,-				
31					
32					
33					