

ÅRSREGNSKAB 2018

for Opstandelseskirkens Sogns Meni

i Glostrup Provsti

i Albertslund Kommune

Myndighedskode 9134

CVR-nr. 76318514

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Opstandelseskirkens Sogns Meni.

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 udøvede 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 Opstandelseskirkens Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Opstandelseskirkens 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 23. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R-S', with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaring kvartalsrapport 4.kvt. 2018 / årsregnskab :

Driftsresultatet i kvartalsrapporten pr. 31.12.2018 viser et mindre underskud på kr. 6.753,03.

De frie midler pr. 01.01.2018 udgjorde et underskud på kr. 368.561,35.

De frie midler pr. 31.12.2018 udgør et underskud på kr. 352.032,29.

(Se regnskabsoversigt side C-3)

Kirkens underskud på de frie midler udgang 2018 skyldes flere faktorer og hænger sammen med underskud på de frie midler udgang 2016, forbrug 2018 samt underskud på anlæg 2017.

Driftsresultatet på de frie midler udgang 2016 lød på underskud kr. 60.458. Kvartalsrapporten udgang 2017 lød på et underskud på kr.739.000, hvoraf de kr. 500.000 blev dækket ind af reserverede midler frigivet fra fælles lønpulje med HV og HØ. Det resterende underskud kr. 239.000 på kvartalsrapporten 31.12.2017 blev først givet til kirken i 2018. I disponeringen af årsregnskab 2017, blev et underskud på anlæg konfirmandstue kr. 71.154 dækket af driftsmidler.

Underskud 2016	kr. 60.458	
Anlægsunderskud 2017	kr. 71.154	
Driftsunderskud 2017	kr. 239.500	
Underskud 2016+2017 i alt	kr. 371.112	
Bevilling 2018 vedr. 2017	kr. 239.000	
Resterende underskud 2016+2017	kr. 131.612	-131.612
Underskud drift 2018 iht. regnskab	kr. 6.753	
Bevilling vedrørende 2017	kr. 239.500	
Reelt driftsunderskud 2018	kr. 246.253	-246.253
Overskud anlæg 2018	kr.	+23.282
Uafklaret difference 2017	kr.	+ 2.551
Samlet underskud på frie midler pr. 31.12.2018	kr.	-352.032

Øvrige noter til kvartalsrapporten

Lønbudgettet generelt

Kirkens samlede lønforbrug efter 4. kvartal ligger på 100,8 % af årsbudgettet, inklusiv alt, A-indkomst og B- honorarer, pensioner, rådighedstillæg, lønrefusioner og feriepenge. Heri indgår årsbudgettet til B-honorarer på kr.165.000, der er i 2018 udbetalt kr. 208.000. Der er ikke søgt eller modtaget refusioner i 2018, kirken har haft en medarbejder på barsel.

Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Driftsudgifter udgør 112,63 % af årsbudgettet.

Der har været et mindre overforbrug set ifht. budgettet på vedligehold og anskaffelser på kr. 72.800. Af større udgifter har været reparation af tag kr. 18.262,50, reparation af orgel kr. 21.658 og service på orgel kr. 20.000.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Driftsudgifter udgør 108,36 % af årsbudgettet.

Der har samlet på de kirkelige aktiviteter været et overforbrug på kr. 38.000. Af større udsving ifht det budgetlagte kan nævnes annoncering.

Gr.5 Præsteboliger

Driftsudgifter udgør 67,03 % af årsbudgettet. Indtægter på gruppen udgør 84,37%

Der har været færre vedligeholdelsesudgifter end budgetsat og lidt færre indtægter end budgetsat i 2018.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

Driftsudgifter udgør 139,38 % af årsbudgettet.

Der har ifht det budgetsatte på administration og fællesudgifter været et merforbrug på kr. 171.000. Der har været ikke budgetterede udgifter til personaleannoncering på kr. 50.760 og abonnemeter på Kristeligt Dagblad på kr. 12.000.

Gr.7 Finansielle poster

Der er negativ rentetilskrivning i Nordea.

Menighedsrådets samarbejder :

Kirkeadministration CVR 31812909.

Styring anlægsaktiviteter 2018 Opstandelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus =	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Anlægsrenter	Anlægsgebyrer	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Anlægsmidler modtaget 31.12.2018	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
8005 Terrassemøbler	40.000,00									40.000,00	40.000,00			40.000,00
8006 Kapel og redskabsrum	50.000,00									50.000,00	50.000,00			50.000,00
8007 Projekter til kirkerum	76.911,00									76.911,00	76.911,00			76.911,00
8008 Skabe og hylder til søjlesal	50.000,00									50.000,00	50.000,00			50.000,00
8009 Multifunktor		300.000,00								300.000,00	300.000,00			300.000,00
8010 Skabe konfirmandstue	15.171,00									15.171,00	15.171,00			0,00 3)
8011 Udsugning køkken	50.000,00									50.000,00	50.000,00			50.000,00
8012 Automatiske døre	80.000,00									80.000,00	80.000,00			80.000,00
8013 Renovering siderum, søjler	17.837,00									17.837,00	17.837,00			0,00 3)
8016 LED belysning i kirkerum	95.000,00									95.000,00	95.000,00			95.000,00
8020 Renovering kanalbrink	-102.256,03	350.000,00							490.000,00	350.000,00	737.743,97	554.087,65		183.656,32 1)
8021 Renovering af udearealer	-36.738,00			1.000.115,00						963.377,00	963.377,00	384.662,50		578.714,50 4)
8050 Forsikringskader	-9.726,00										-9.726,00			0,00 3)
8500 Præstebolig	-339.341,00				472.403,00					133.062,00	133.061,91			0,00 2)
Nordea. Brandalarmering			130.085,55								0,00			0,00 1)
Nordea. Terrasse og solceller			290.170,26								0,00			0,00 1)
Nordea. Vinduer kirken			70.103,92								0,00			0,00 1)
											0,00			0,00
Bevilling i alt (netto)	-13.142,03	650.000,00	490.359,73	1.000.115,00	472.403,00	0,00	-359,73	0,00	0,00	650.000,00	2.599.375,97	1.071.812,06	23.282,09	1.504.281,82
Videreførte midler primo/ultimo														-1.517.423,85

Anlægsopsparinger pr. 31.12.18	Bankkonto	Formål	1/1-2018	31/12-2018
Nordea. Brandalarmering	Nordea-625		133.988,82	3.903,27
Nordea. Terrasse og solceller	Nordea-636		294.775,41	4.605,15
Nordea. Vinduer kirken	Nordea-299		79.911,64	9.807,72
I alt opsparat			508.675,87	18.316,14

Tillægsbevillinger drift

Projekt	Overførte midler fra 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug i 2018	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres 2.019,00
Provstibevilling 5% Driftsunderskud 2017		239.501,00	239.501		0,00
					0,00
					0,00
					0,00
I alt	0,00	239.501,00	239.501,00		0,00

Opgørelse af frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2018	underskud	-6.753,03
Overførsler drift/anlæg		23.282,09
Driftsresultat, der tillægges frie midler		16.529,06
Frie midler pr. 1.1.2018		-368.561,35
Frie midler pr. 31.12.2018		-352.032,29
Frie midler til rådighed pr. 31.12.2018		-352.032,29

1) Der høves fra opsparing Brandalarmering kr. 130.000, fra opsparing Terrasse kr. 290.000 og fra opsparing Vinduer kr. 70.000 i alt 490.000, beløbet overføres til anlæg kanalbrink. Af de i alt kr. 490.000, konverteres kr. 410.000 til anlæg kanalbrink, l.h.t. skrivelse fra Glostrup Provsti 17. januar 2018. Det formået hævede beløb kr. 80.000 føres i 2019 retur til opsparing Vinduer. I 2019 lukkes opsparing Brandalarmering og opsparing Terrasse og restbeløb overføres til opsparing Vinduer.

2) Der er i 2018 givet 5% bevilling til renovering af præstebolig i.f.b.m. præsteskifte kr. 133.062 og kr. 339.341 i alt kr. 472.403.

3) Anlæg 8010 Skabe konfirmandstue, anlæg 8013 Renovering siderum og anlæg 8050 Forsikringskader afsluttes og restbeløb overføres til drift.

4) Der er i efteråret 2018 optaget Stifts lån kr. 1.000.115 til renovering af udearealer.

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 nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	5.725.878,00	5.486.377,00	4.881.579,00
Øvrig drift i alt	-5.732.631,03	-5.486.377,00	-5.621.079,64
2 Kirkebygning og sognegård	-1.240.503,01	-1.178.483,00	-1.323.819,73
Indtægter	2.160,00	0,00	1.560,00
Udgifter, løn	-593.687,96	-602.300,00	-622.521,26
Udgifter, øvrig drift	-648.975,05	-576.183,00	-702.858,47
3 Kirkelige aktiviteter	-3.043.142,65	-2.983.497,00	-2.898.734,32
Indtægter	40.310,53	0,00	20.630,00
Udgifter, løn	-2.586.842,23	-2.525.200,00	-2.437.030,35
Udgifter, øvrig drift	-496.610,95	-458.297,00	-482.333,97
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.	5.386,99	-11.500,00	5.291,48
Indtægter	63.703,06	75.500,00	56.305,20
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.316,07	-87.000,00	-51.013,72
6 Administration og fællesudgifter	-1.447.049,77	-1.297.897,00	-1.396.538,75
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-840.487,34	-862.700,00	-799.232,46
Udgifter, øvrig drift	-606.562,43	-435.197,00	-597.306,29
7 Finansielle poster	-7.322,59	-15.000,00	-7.278,32
A Resultat af drift	-6.753,03	0,00	-739.500,64
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-359,73	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.122.403,00	650.000,00	264.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-938.750,15	-1.650.000,00	-274.112,23
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-133.061,91	0,00	-339.340,55
B Resultat af anlæg	50.231,21	-1.000.000,00	-348.452,82
C Resultatopgørelse	43.478,18	-1.000.000,00	-1.087.953,46

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-508.675,87	490.359,73	-18.316,14
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-318.964,68	0,00	-318.964,68
721150 Langfristet gæld	0,00	1.000.115,00	1.000.115,00
741110 Menighedsrådets frie midler	368.561,35	-16.529,06	352.032,29
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	13.142,03	-1.517.423,85	-1.504.281,82
742010 Årsafslutningskonto	-43.478,18	43.478,18	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 721150 Langfristet gæld
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

951510 Kreditorer
 951810 Gæld til andre menighedsråd
 969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
 969020 Forskud på kommunal kirkeskat
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
139.139,44	61.501,83
139.139,44	61.501,83
0,00	0,00
869.052,13	1.971.331,11
360.394,26	1.949.917,47
508.675,87	18.316,14
-18,00	3.097,50
1.008.191,57	2.032.832,94

-445.937,17	-489.415,35
-508.675,87	-18.316,14
-318.964,68	-318.964,68
0,00	1.000.115,00
368.561,35	352.032,29
13.142,03	-1.504.281,82
0,00	0,00
0,00	-1.000.115,00
0,00	-1.000.115,00
-562.254,40	-543.302,59
-7.393,75	0,00
-22.933,30	0,00
-511.364,75	-99.967,38
0,00	-516.864,75
-20.562,60	73.529,54
-1.008.191,57	-2.032.832,94

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.486.377,00	5.486.377,00	4.881.579,00	5.486.377,00	0,00	0,00
239.501,00	0,00	0,00	239.501,00	0,00	0,00
5.725.878,00	5.486.377,00	4.881.579,00	5.725.878,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.145.014,53	-1.089.318,00	-1.068.559,93	2.160,00	-585.137,96	-562.036,57
-94.869,48	-80.865,00	-255.259,80	0,00	-8.550,00	-86.319,48
-619,00	-8.300,00	0,00	0,00	0,00	-619,00
-1.240.503,01	-1.178.483,00	-1.323.819,73	2.160,00	-593.687,96	-648.975,05

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-54.507,00	-20.000,00	-33.312,90	0,00	-750,00	-53.757,00
-1.516.726,98	-1.838.137,00	-1.687.486,64	0,00	-1.439.560,66	-77.166,32
-285.357,17	-112.655,00	-77.261,87	3.700,00	-268.028,42	-21.028,75
-555.762,33	-520.639,00	-508.496,44	25.610,53	-491.474,26	-89.898,60
-488.512,57	-277.066,00	-397.658,56	0,00	-257.728,89	-230.783,68
-35.678,00	-87.000,00	-81.464,69	1.000,00	-27.000,00	-9.678,00
-86.629,85	-77.000,00	-65.412,17	10.000,00	-87.300,00	-9.329,85
-18.768,75	-49.000,00	-45.841,05	0,00	-15.000,00	-3.768,75
-1.200,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.200,00
-3.043.142,65	-2.983.497,00	-2.898.734,32	40.310,53	-2.586.842,23	-496.610,95

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.386,99	-11.500,00	5.291,48	63.703,06	0,00	-58.316,07
5.386,99	-11.500,00	5.291,48	63.703,06	0,00	-58.316,07

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-348.845,25	-203.000,00	-290.782,13	0,00	0,00	-348.845,25
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-218.704,80	-521.981,00	-255.692,83	0,00	-116.259,29	-102.445,51
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-93.642,07	-125.100,00	-109.044,39	0,00	-37.431,40	-56.210,67
63 Bygning	-42.981,25	-38.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-12.981,25
64 Økonomi	-176.222,69	-123.800,00	-155.293,76	0,00	-179.492,63	3.269,94
65 Personregistrering - civil	-397.866,02	-144.300,00	-366.553,50	0,00	-396.383,17	-1.482,85
66 Personregistrering - kirkelig	-81.291,55	-56.500,00	-79.513,38	0,00	-80.920,85	-370,70
67 Efteruddannelse	-41.280,10	-39.000,00	-48.249,36	0,00	0,00	-41.280,10
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-46.216,04	-46.216,00	-61.409,40	0,00	0,00	-46.216,04
I alt	-1.447.049,77	-1.297.897,00	-1.396.538,75	0,00	-840.487,34	-606.562,43

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-2.455,84	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.455,84
72 Øvrige renteudgifter	-4.866,75	0,00	-7.278,32	0,00	0,00	-4.866,75
I alt	-7.322,59	-15.000,00	-7.278,32	0,00	0,00	-7.322,59

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-938.750,15	-1.650.000,00	-274.112,23	0,00	0,00	-938.750,15
85 Præsteboliger	-133.061,91	0,00	-339.340,55	0,00	0,00	-133.061,91
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-359,73	0,00	0,00	-359,73	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	650.000,00	650.000,00	264.999,96	650.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	472.403,00	0,00	0,00	472.403,00	0,00	0,00
I alt	50.231,21	-1.000.000,00	-348.452,82	1.122.043,27	0,00	-1.071.812,06

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	
Vridsløselille By - 5ct	762	2.500.000,00	807.200,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekt 2018	
Folke kirkens nødhjælp	913,50
Kirkens korshær	542,50
Danmission	415,00
Bibelselskabet	265,00
Samvirkende menighedsplejer	599,00
KFUK og K	517,50
Unicef	198,00
Menighedsplejen	9.268,00
Døve menighed	58,00
I alt kollekt	12.776,50