

ÅRSREGNSKAB 2018

for Timotheus Sogns Menighedsråd

i Valby-Vanløse Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7026

CVR-nr. 18197715

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 Timotheus 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 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 Timotheus Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Timotheus Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 provstiuudvalgskassernes 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 provstiuudvalgskassernes 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

Styring anlægsaktiviteter 2018 Timotheus
Oversigt over anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte udslag		Tillægsbevillinger anlæg (+/-)	Godkendt overførsel fra/til dritt (+/-)	Taskevine renter bankopsparing	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
8009 Malerstandsættelse vægge kirke krypt	181.552									181.552			181.552
8018 Renovering jernvinduer kirk	33.330									33.330			33.330
8019 Opvætning af kirkeplads og cykelparkering	125.000									125.000	118.400	6.600	0 (1)
8021 L. Åben kirkeprojekt, glas skydedør							156.250			156.250			156.250
Oversøres til resultatfinansiering	339.882	0	0	0	0	0	156.250	0	0	496.132	118.400	6.600	371.132
													31.250

1) Anlæg afsluttet i 2018 iht. Kirkeverge mail 10.10.18

Tillægsbevillinger 5%

Projekt	Overført midler fra 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug i 2018	Forbrug ført konto	Midler overføres til 2019
Efterisolering af præstebolig, C&B3	80.191	80.191	80.191	5130	0,00
Åben kirkeprojekt - en glas skydedør	156.250	156.250			156.250,00
Talt	0,00	238.441	0,00		156.250,00

Projekt	Overførte midler/øget budget 2017	Bevillinger hele 2018	Indbetalinger modtaget 31.12	Forbrug 2018	Forbrug ført på Konto	Midler reserverede 2019
3712 I litteraturen er du aldrig alene (Særbøv, 2019)	23.498	57.000	57.000	12.500	3712	-12.500
3204 Konfirmandprojekt	54.514	76.000	76.000	67.937	3204	12.561
3706 Valbyaler	23.318	76.000	76.000	88.643	3706	41.871
3701 Aktivitetsudvalg	101.330	133.000	144.127	4.580	3701	29.865
Talt				173.660	71.797	71.797

Driftresultat iht. regnskab pr. 31.12.2018	-329.066
Afsluttede anlægsarb.	6.600
Driftresultat overført til frie midler	-322.466
Frie midler pr. 01.01.2018	596.624
Frie midler pr. 31.12.2018	274.157
Heraf reserveret særbev.	41.932
Frie midler fratrukket reserverede særbevillinger	232.225

Særbevillinger

Projekt	Overførte midler/øget budget 2017	Bevillinger hele 2018	Indbetalinger modtaget 31.12	Forbrug 2018	Forbrug ført på Konto	Midler reserverede 2019
3712 I litteraturen er du aldrig alene (Særbøv, 2019)	23.498	57.000	57.000	12.500	3712	-12.500
3204 Konfirmandprojekt	54.514	76.000	76.000	67.937	3204	12.561
3706 Valbyaler	23.318	76.000	76.000	88.643	3706	41.871
3701 Aktivitetsudvalg	101.330	133.000	144.127	4.580	3701	29.865
Talt				173.660	71.797	71.797

note: Særbevillinger, som ikke indgår i frie midler til rådighed.

Forklaringer til årsregnskab - Timotheus

Driftsresultatet pr. 31.12.2018 udgør et underskud på kr. 329.066,48

De frie midler udgjorde pr. 01.01.2018 kr. 596.623,95 fratrækkes driftsunderskud på kr. 329.066,48 samt tillægges overskud fra afsluttet anlægsarb. på kr. 6.600,-, udgør det samlede driftsoverskud (de frie midler) kr. 274.157,47

Reserverede særbevillinger kr. 41.932,20 fratrækkes driftsoverskud på kr. 274.157,47. De frie midler udgør pr. 31.12.2018 kr. 232.225,27, som det fremgår af

Løn

Udbetaling af feriepenge til fratrædt sognemedhjælper, samt ansættelse af ny med forhøjet timeantal udgør en del af merforbruget på lønbudgettet.

Gr 2 - KB Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen som helhed udgør 133,65% svarende til et merforbrug på ca kr. 294.000,-

2230 - I Anskaffelser og vedligeholdelse - overskridelsen skyldes flere årsager bl.a.: Reparationer af elevator, radiatorer, gulvarme samt varmesystemet i adm. fløjen. Redskabsskuret bag kirken er blevet forlænget og har fået monteret ny tagkonstruktion med tagpap. Indkøb af DVD afspiller, DPS headset, Ladcycel og udhængsskabe har ligeledes været en del af udgifterne under formålet.

Der er udført en del ei-arbejder, der er indkøbt stole, bordplade, en projektor samt et nyt låsesystem, hvilket udgør en stor del af forbruget i 4. kvartal.

Grp 3 Kirkelige aktiviteter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 101,09% svarende til et merforbrug på ca kr. 26.000,-

Fleere aktiviteter har deltagelse/egenbetaling, hvilket holder udgifterne til div. arrangementerne nede.

3434 - Kommunikation - IT-Leasingaftale udgør merforbruget, ej budgetsat.

3636 - Kirkekoncerter diverse - Honorar til koncerterne udgør merforbruget.

Grp 5 Præsteboliger mv

Forbrug på gruppen som helhed udgør 207,47%

5130 - Anskaffelser og vedligeholdelse - CB3 - Efterisolering af præsteboligen udgør merforbruget, som er dækket af 5% midler fra provstiet.

Grp 6 Administration og fællesudgifter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 104,57% svarende til et merforbrug på ca kr. 42.000,-

6161 - Menighedsrådet diverse udgifter - Budgettal er overskredet grundet et ikke budgetsat arrangement (tema-aften v/Landsforeningen af Menighedsråd).

6262 - Personale diverse - Ergoterapeut til arbejdsplads udgør en del af merforbruget på formålet.

Bevilligede 5% Midler:

Der er ydet 5% midler fra provstiet til det afsluttede projekt - efterisolering af præsteboligen 5130-CB3 på kr. 80.191,25 samt til "Åben kirke-projekt" en glas skydedør på i alt kr. 156.250,-. Sidstnævnte 5% midler føres på regnskabsoversigten under anlægsformål 8021-Åben kirke-projekt en glas skydedør.

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	4.280.278,25	4.200.087,00	4.131.232,04
Øvrig drift i alt	-4.609.344,73	-4.200.087,00	-4.124.023,10
2 Kirkebygning og sognegård	-1.167.164,69	-873.305,00	-966.597,43
Indtægter	117.742,76	129.000,00	128.431,66
Udgifter, løn	-325.998,82	-258.500,00	-260.638,04
Udgifter, øvrig drift	-958.908,63	-743.805,00	-834.391,05
3 Kirkelige aktiviteter	-2.391.185,67	-2.365.493,00	-2.235.935,95
Indtægter	142.513,96	88.000,00	127.683,50
Udgifter, løn	-2.176.707,79	-1.982.900,00	-1.991.759,84
Udgifter, øvrig drift	-356.991,84	-470.593,00	-371.859,61
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.	-85.064,73	-41.000,00	-13.293,10
Indtægter	126.752,46	126.000,00	113.160,14
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-211.817,19	-167.000,00	-126.453,24
6 Administration og fællesudgifter	-961.659,70	-919.474,00	-903.014,82
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-510.978,77	-504.300,00	-487.054,83
Udgifter, øvrig drift	-450.680,93	-415.174,00	-415.959,99
7 Finansielle poster	-4.269,94	-815,00	-5.181,80
A Resultat af drift	-329.066,48	0,00	7.208,94
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)	156.250,00	0,00	775.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-118.400,00	0,00	-739.990,21
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	37.850,00	0,00	35.009,79
C Resultatopgørelse	-291.216,48	0,00	42.218,73

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-50.106,57	0,00	-50.106,57
741110 Menighedsrådets frie midler	-596.623,95	322.466,48	-274.157,47
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-339.882,35	-31.250,00	-371.132,35
742010 Årsafslutningskonto	291.216,48	-291.216,48	0,00

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

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

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
379.454,11	271.546,81
0,00	49.664,15
329.347,54	171.776,09
50.106,57	50.106,57
0,00	0,00
947.000,29	616.401,63
896.091,99	553.932,43
42.982,80	46.972,70
7.925,50	15.496,50
1.326.454,40	887.948,44

-986.612,87	-695.396,39
-50.106,57	-50.106,57
-596.623,95	-274.157,47
-339.882,35	-371.132,35
0,00	0,00
0,00	0,00
-339.841,53	-192.552,05
0,00	-202.303,20
-361.568,29	0,00
21.726,76	9.751,15
-1.326.454,40	-887.948,44

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
4.200.087,00	4.200.087,00	4.131.232,04	4.200.087,00	0,00	0,00
80.191,25	0,00	0,00	80.191,25	0,00	0,00
4.280.278,25	4.200.087,00	4.131.232,04	4.280.278,25	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
-638.546,73	-557.305,00	-547.340,52	79.748,50	-325.198,82	-393.096,41
-496.124,74	-267.000,00	-379.226,14	0,00	-800,00	-495.324,74
-32.493,22	-49.000,00	-40.030,77	37.994,26	0,00	-70.487,48
-1.167.164,69	-873.305,00	-966.597,43	117.742,76	-325.998,82	-958.908,63

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
-26.883,00	-114.400,00	-111.464,91	0,00	-26.883,00	0,00
-941.044,15	-957.467,00	-858.871,73	0,00	-816.684,94	-124.359,21
-199.216,25	-209.200,00	-204.549,65	4.677,30	-186.178,02	-17.715,53
-154.413,29	-130.800,00	-124.084,43	0,00	-154.413,29	0,00
-275.707,72	-286.059,00	-259.643,92	0,00	-158.037,88	-117.669,84
-146.438,62	-136.588,00	-123.790,40	13.425,00	-157.515,87	-2.347,75
-209.761,29	-143.588,00	-150.079,93	68.240,16	-269.815,87	-8.185,58
-435.921,35	-385.391,00	-401.650,98	56.171,50	-407.178,92	-84.913,93
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.391.185,67	-2.365.493,00	-2.235.935,95	142.513,96	-2.176.707,79	-356.991,84

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
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-100.189,59	-14.000,00	-23.731,29	65.733,94	0,00	-165.923,53
15.124,86	-27.000,00	10.438,19	61.018,52	0,00	-45.893,66
-85.064,73	-41.000,00	-13.293,10	126.752,46	0,00	-211.817,19

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-287.106,65	-278.791,00	-257.336,10	0,00	-174.985,90	-112.120,75
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-136.632,51	-117.673,00	-114.021,60	0,00	-63.746,67	-72.885,84
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-73.990,01	-53.000,00	-50.852,43	0,00	-24.246,95	-49.743,06
63 Bygning	-19.999,92	-20.000,00	-40.416,66	0,00	-19.999,92	0,00
64 Økonomi	-150.659,92	-150.660,00	-140.516,66	0,00	-19.999,92	-130.660,00
65 Personregistrering - civil	-149.624,37	-152.486,00	-140.073,01	0,00	-149.192,37	-432,00
66 Personregistrering - kirkelig	-58.979,84	-59.909,00	-55.147,89	0,00	-58.807,04	-172,80
67 Efteruddannelse	-9.711,00	-12.000,00	-6.632,95	0,00	0,00	-9.711,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-74.955,48	-74.955,00	-98.017,52	0,00	0,00	-74.955,48
I alt	-961.659,70	-919.474,00	-903.014,82	0,00	-510.978,77	-450.680,93

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-4.520,48	-1.066,00	-5.682,86	0,00	0,00	-4.520,48
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	250,54	251,00	501,06	250,54	0,00	0,00
I alt	-4.269,94	-815,00	-5.181,80	250,54	0,00	-4.520,48

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-118.400,00	0,00	-739.990,21	0,00	0,00	-118.400,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	775.000,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	156.250,00	0,00	0,00	156.250,00	0,00	0,00
I alt	37.850,00	0,00	35.009,79	156.250,00	0,00	-118.400,00

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	
Valby, Kbhvn 31	366	5.300.000,00	1.512.000,00	Præstebolig, Chr.berg Alle 3
Valby, Kbhvn 1968	334	3.750.000,00	1.470.500,00	Præstebolig, Overbys Alle 4
Ejendomsværdi i alt		9.050.000,00		

Timotheus - 2018													
Indsamlet	Cafe Exit	DSUK	Danmission- fremtidsbørn	TI Ungdomsarbejde	Folkekirkens Nødhjælp	Kirkens Korshær	Lokale menighedspleje						
Total	517,00	595,00	2.878,50	2.260,00	2.729,49	2.178,00	16.452,25						27.610,24
Afregnet													
	Cafe Exit	DSUK	Danmission- fremtidsbørn	TI Ungdomsarbejde	Folkekirkens Nødhjælp	Kirkens Korshær	Lokale menighedspleje						
	517,00	595,00	2.878,50	2.260,00	2.729,49	2.178,00	16.452,25						27.610,24
Mgl. afregning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00

Regnskab for Timotheus Sogns Menighedspleje for regnskabsåret 2018

Resultatopgørelse

<u>Indtægter</u>	2018	2017
Legater/gaver	33.000,00	20.000
Julehjælp	12.500,00	46.100
Renter af kassebeholdning	0,00	81
Udflugter - deltagerbetaling	6.999,25	9.000
+60 - deltagerbetaling	13.850,25	17.396
Kollekter fra kirken	12.969,95	10.518
Indtægter i alt	79.319,45	103.096
<u>Udgifter</u>		
Administration	2.006,90	1.243
Julehjælp	34.600,00	51.400
Akut hjælp	5.500,00	4.300
Gaver	90,00	0
Udflugter	11.914,85	17.869
+60	35.759,19	27.862
Kollekter udbetalt til ungdom	1.731,50	4.093
Udgifter i alt	91.602,44	106.768
Årets resultat	-12.282,99	-3.671

Status pr. 31.12.2018


Aktiver

Kasse	0,00	5.467
Bank	52.809,18	49.580
Ragna Møller	22.174,62	32.138
Bunden konto Ragna Møller	100.000,00	100.081
Mellemregning Kirken	0,00	-
Aktiver i alt	174.983,80	187.266

Passiver

Beholdning pr. 01.01.2018	187.266,79	190.938
Årets resultat	-12.282,99	-3.671
Passiver i alt	174.983,80	187.266

Valby d. 20/2-2019


Michael Riis
Kasserer


Knud Sørensen
Revisor