

ÅRSREGNSKAB 2018

for Sankt Stefans Sogns Menighedsråd

i Nørrebro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7051

CVR-nr. 22341618

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 Sankt Stefans 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 Sankt Stefans Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Stefans 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 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 4. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Stefanskirken - Regnskabsoversigt 2018

Oversigt over anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		minus =		Tillægsbevillinger 5% midler	Godkendt fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktv. (+/-)	Ekssterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)	
			hævede opsparinger	gennemførte opsparinger	hjemtagne lån	betalte afdrag									
8001 - Renov af tag på Karmel	-54.461				621.503						567.042	567.042	0	0,00	
8002 - Renov af prædikestol/allé	200.000										200.000			200.000 (1)	
8007 - Renovering Karmel	813.051										813.051	71.694		741.357 (2)	
8011 - Reparationer, Stefansgade 2	104.927										104.927	160.058		-55.131 (3)	
8016 - Karmel, væg, 1. sal					62.293						62.293	62.293		0 (4)	
8017 - Rep og udskiftn. af tag over kor											0	43.106		-43.106 (5)	
8018 - Utæt tagvindue, Karmel					43.396						43.396	43.396		0	
8019 - Bemaling af Gethsemane-orglet					54.500						54.500	54.500		0	
8020 - Elevator reparation					45.789						45.789	45.789		0	
Bevillinger i alt (netto)	1.063.517	0	0	0	0	827.481	0	0	0	0	1.890.999	1.047.879	0	843.120	
Videreførte midler primo/ultimo															-220.397

1) Det er aftalt med Nationalt Museet, at arbejdet udføres 1. halvår 2019.

2) Overføres til år 2019 - altan hos THN samt div. ombygninger

3) Arbejdet færdiggøres 1. halvår 2019, hvorefter projektet afsluttes med anmodning om dækning af underskud via 5% midler.

4) Provsitet har godkendt konvertering fra drift til anlæg

5) Provsitet har givet tilsagn om bevillinger på hhv kr. 628.188,- (den 19.04.18) samt kr. 176.642,- (den 25.10.18)

Tillægsbevillinger 2018

Projekt	Overførte midler 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug 2018	Forbrug ført på formål 2019	Midler overføres 2019
Bev. til Feriepengeaftr. titl. Ansæt (drift)		76.476	76.476	drift	
Renovering af Tag		56.250	56.250	8001	
Renovering af Tag		554.328	554.328	8001	0
Renovering af Tag		10.925	10.925	8001	0
Reetablering af væg i møderum		62.293	62.293	8016	0
Utæt tagvindue, Karmel		43.396	43.396	8018	
Bemaling af Gethsemane-orglet		54.500	54.500	8019	
Reparation af elevator		45.789	45.789	8020	
Ialt		903.957	903.957		0

Driftsresultat/Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2018		232.406
Afsluttede anlægsarbejder		0
Driftsresultat pr. 31.12.2018		232.406
Frie midler pr. 1.1.2018		-115.716
Frie midler pr. 31.12.2018		116.689

Forklaring til Sankt Stefanskirken - Årsregnskab 2018

Driftsresultatet pr. 31.12.2018 udgør et overskud på kr. 232.406,10

De frie midler udgjorde pr. 01.01.2018 et underskud på kr. 115.716,49 som tillægges driftsoverskud kr. 232.406,10 minus differencen på kr. -0,38 fra anlæg 8001 udgør driftsresultatet (de frie midler) pr. 31.12.2018 et overskud på kr. 116.689,23, som det fremgår af regnskabsoversigten.

Gr 2 - KB Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen som helhed udgør 94,90% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 80.000,-

2230 - Anskaffelse og inventar - Installation af mobil orgel, reparationer af varmepumpe, radiatorer samt fejlsøgning på klokkeautomatik udgør merforbruget.

2323 - Sog-Faste udgifter - Montering af nøgleboks samt nye koder udgør merforbruget på formålet.

2330 - Anskaffelse og inventar - merforbruget under inventar- og tekniske installationer skyldes udskiftning af lyskilder, opsætning af div. inventar, reparationer af diverse elektriske installationer samt fejlsøgning på brandmeldere.

2340 - Renholdelse - merforbruget skyldes en ikke budgetsat, ud- og indvendig vinduespolering.

Gr 3 - Kirkelige aktiviteter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 103,08% svarende til et merforbrug på ca kr. 51.000,-

Der er budgetteret mindre deltagerbetaling/indtægter end forventet på et par af kirkens aktiviteter.

37xx - Foredrags- og mødevirksomhed - på formålet er budgettallet overskredet, hvilket bl.a. skyldes afholdte arrangementer såsom fastelavn, bryllupsmesse, høstgudsstjeneste samt sogneudflugt.

Gr 5 - Præsteboliger mv

Forbrug på gruppen som helhed viser et udsving på -961,66 %. Dette skyldes forholdet imellem forventede indtægter og forventede udgifter.

Gennemsnittet for gruppe 5 er reelt 95,61%

Boligbidragene er forhøjet mere end forventet i budgettet, hvilket er reguleret i budget 2019.

Gr 6 - Administration og fællesudgifter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 92,34% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 82.000,-

Bevillinger, 5% midler:

Der er blevet bevilliget 5% midler af provstiet til drift på kr. 76.475,71 til dækning af udgifter til feriepengeafregning for tidligere medarbejdere.

Derudover er der bevilliget 5% midler af provstiet til anlæg for i alt kr. 827.481,17, fordelingen fremgår af regnskabsoversigten.

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	4.420.602,31	4.344.127,00	4.264.304,54
Øvrig drift i alt	-4.188.196,21	-4.344.127,00	-4.606.605,40
2 Kirkebygning og sognegård	-1.504.386,87	-1.585.346,00	-1.682.332,06
Indtægter	86.851,71	79.000,00	110.741,80
Udgifter, løn	-784.640,36	-718.600,00	-763.652,08
Udgifter, øvrig drift	-806.598,22	-945.746,00	-1.029.421,78
3 Kirkelige aktiviteter	-1.722.171,81	-1.670.700,00	-1.628.325,78
Indtægter	200.875,00	98.000,00	84.250,00
Udgifter, løn	-1.650.863,32	-1.416.700,00	-1.475.857,93
Udgifter, øvrig drift	-272.183,49	-352.000,00	-236.717,85
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.	33.658,18	-3.500,00	-29.708,12
Indtægter	111.799,75	100.000,00	107.208,93
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-78.141,57	-103.500,00	-136.917,05
6 Administration og fællesudgifter	-988.545,69	-1.070.536,00	-1.254.262,22
Indtægter	4.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-526.573,35	-536.800,00	-708.145,86
Udgifter, øvrig drift	-465.972,34	-533.736,00	-546.116,36
7 Finansielle poster	-6.750,02	-14.045,00	-11.977,22
A Resultat af drift	232.406,10	0,00	-342.300,86
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)	827.481,17	0,00	1.006.483,66
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.047.879,04	0,00	-1.728.424,45
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	-220.397,87	0,00	-721.940,79
C Resultatopgørelse	12.008,23	0,00	-1.064.241,65

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-8.383,57	0,00	-8.383,57
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-220.608,12	0,00	-220.608,12
741110 Menighedsrådets frie midler	115.716,49	-232.405,72	-116.689,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.063.517,47	220.397,49	-843.119,98
742010 Årsafslutningskonto	-12.008,23	12.008,23	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

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

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

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

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
21.125,83	49.569,51
5.179,23	16.611,00
7.563,03	24.574,94
8.383,57	8.383,57
0,00	0,00
1.289.162,92	1.233.578,46
1.166.170,34	1.076.930,42
122.992,58	156.648,04
1.310.288,75	1.283.147,97

-1.176.792,67	-1.188.800,90
-8.383,57	-8.383,57
-220.608,12	-220.608,12
115.716,49	-116.689,23
-1.063.517,47	-843.119,98
0,00	0,00
0,00	0,00
-133.496,08	-94.347,07
-109.486,86	-61.502,51
-24.009,22	-32.844,56
-1.310.288,75	-1.283.147,97

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
4.344.126,60	4.344.127,00	4.264.304,54	4.344.126,60	0,00	0,00
76.475,71	0,00	0,00	76.475,71	0,00	0,00
4.420.602,31	4.344.127,00	4.264.304,54	4.420.602,31	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-600.486,72	-682.500,00	-663.912,67	24.000,00	-392.320,22	-232.166,50
-152.360,88	-120.000,00	-170.166,88	0,00	0,00	-152.360,88
-744.588,14	-743.846,00	-866.924,47	2.580,00	-392.320,14	-354.848,00
0,00	0,00	9.950,00	0,00	0,00	0,00
-6.951,13	-39.000,00	8.721,96	60.271,71	0,00	-67.222,84
-1.504.386,87	-1.585.346,00	-1.682.332,06	86.851,71	-784.640,36	-806.598,22

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.038.265,48	-999.700,00	-1.020.212,02	10.100,00	-907.657,74	-140.707,74
-38.876,83	-60.500,00	-38.271,91	0,00	-10.200,00	-28.676,83
-319.309,09	-107.000,00	-103.369,42	21.225,00	-328.457,50	-12.076,59
-97.434,15	-140.300,00	-204.450,21	0,00	-66.673,77	-30.760,38
-59.670,24	-174.600,00	-107.256,45	139.550,00	-194.929,66	-4.290,58
-70.601,65	-105.600,00	-96.093,26	30.000,00	-82.972,65	-17.629,00
-98.014,37	-83.000,00	-58.672,51	0,00	-59.972,00	-38.042,37
-1.722.171,81	-1.670.700,00	-1.628.325,78	200.875,00	-1.650.863,32	-272.183,49

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
7.086,73	-13.500,00	-51.861,35	56.399,55	0,00	-49.312,82
26.571,45	10.000,00	22.153,23	55.400,20	0,00	-28.828,75
33.658,18	-3.500,00	-29.708,12	111.799,75	0,00	-78.141,57

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-144.808,74	-158.000,00	-173.737,72	0,00	0,00	-144.808,74
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-113.320,60	-138.200,00	-146.386,61	0,00	-72.315,49	-41.005,11
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-129.477,12	-123.200,00	-159.808,78	0,00	-102.546,46	-26.930,66
63 Bygning	-32.218,75	-64.000,00	-24.000,00	4.000,00	-24.000,00	-12.218,75
64 Økonomi	-155.660,00	-155.660,00	-143.500,00	0,00	-24.000,00	-131.660,00
65 Personregistrering - civil	-113.852,51	-117.500,00	-175.390,18	0,00	-113.852,51	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-186.483,50	-195.900,00	-282.704,35	0,00	-186.483,50	0,00
67 Efteruddannelse	-36.646,15	-42.000,00	-48.722,74	0,00	-3.375,39	-33.270,76
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-76.078,32	-76.076,00	-100.011,84	0,00	0,00	-76.078,32
I alt	-988.545,69	-1.070.536,00	-1.254.262,22	4.000,00	-526.573,35	-465.972,34

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-6.791,94	-14.087,00	-12.061,06	0,00	0,00	-6.791,94
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	41,92	42,00	83,84	41,92	0,00	0,00
I alt	-6.750,02	-14.045,00	-11.977,22	41,92	0,00	-6.791,94

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.047.879,04	0,00	-1.728.424,45	0,00	0,00	-1.047.879,04
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	1.006.483,66	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	827.481,17	0,00	0,00	827.481,17	0,00	0,00
I alt	-220.397,87	0,00	-721.940,79	827.481,17	0,00	-1.047.879,04

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	
Udenbys Klædebo 1421	736	5.750.000,00	3.378.200,00	Sognehus/præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.750.000,00		

Regnskab Menighedsplejen 2018 Sankt Stefan Kirke

<u>Indtægter</u>	
Kollekter	+ 9.418 + 25.520,50 = 34.938,50
Mobile Pay	÷ 9418 - 60.969,50 = 51.551,50
Aktiviteter/donationer	11.905,50
Indtægter i alt	98.395,50


<u>Udgifter</u>	
Aktiviteter/donationer	30.310,50
Akuthjælp	29.951,85
Julehjælp	24.882,95
Indkøb	9.979,50
Bankudgifter	2.028,13
Udgifter i alt	97.152,93

Indtægter	98.395,50
Udgifter	97.152,93
Overskud/underskud	1.242,57

Kassebeholdning 2017	117.720,69
Overskud/underskud	1.242,57
Kassebeholdning 2018	118.963,26

Formand: Pernille Østrem

Kasserer: Jane Hansen

Revisor: 

Dato: 25.01.2019

Revisor: 

Dato: 23.01.2019.

** En kollektindbetaling bogført forkert. Jla.*