

ÅRSREGNSKAB 2018

for Husumvold Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7070

CVR-nr. 21580910

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Husumvold 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 11. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet for 2018 viser et overskud på driften på 415.972,23 kr. Der var budgetteret med et overskud på 110.000 kr.

Forskellen ca. 306.000 kr. stammer hovedsageligt fra et overskud på ca. 171.000 kr. vedr. vedligeholdelsesplanen for kirken (bilag A-1). Det kommer til udtryk under note 2 Kirkebygning og sognegård.

Der har i 2018 været budgetteret med et fremstød på kommunikationsområdet. De største udgifter hertil kommer til at ligge i 2019, hvilket forklarer en stor del af overskuddet under note 3 Kirkelige aktiviteter.

2018 har været et år, hvor udgifter til udskiftninger på it-området har været overraskende lave, hvilket har givet en større besparelse under note 6 Administration og fællesudgifter.

Vedr. anlægsbevillinger

Der var i 2018 bevilget 750.000 kr. til delvis indfrielse af et stiftsmiddellån optaget i forbindelse med anskaffelsen af ny præstebolig i 2015. Stiftsmiddellånet vil være fuldt indfriet med udgangen af 2021.

Vedr. resultatdisponering af årets resultat

Kontoen *741150 Frie midler – vedligeholdelsesplan, kirke* (bilag A-1).

Videreførte midler fra 2017	851,760 kr.
Midler ifølge budget 2018	235.000 kr.
Forbrug 2018	- 63.830 kr.
Midler videreført til 2019	1.022.930 kr.

Kontoen *741151 Frie midler – vedligeholdelsesplan, præsteboliger* (bilag A-1).

Videreførte midler fra 2017	- 151.926 kr.
Midler ifølge budget 2018	100.000 kr.
Forbrug 2018	- 134.922 kr.
Midler videreført til 2019	- 186.848 kr.

Når der tages højde for frie midler, der allerede er øremærket afgrænsede projekter (konto 741150-741151), er menighedsrådets disponible frie midler herefter 1.773.957,73 kr. (konto 741110).

Anvendelse af menighedsrådets frie midler:

Menighedsrådet ønsker at benytte hovedparten af de opsparede frie midler til delvis finansiering af den planlagte tilbygning til kirken.

Menighedsrådets samarbejdsaftaler

Samarbejde om budget for hospitalspræster.

Samarbejde om budget for socialrådgivertjenesten

Samarbejde om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet

Alle samarbejdsaftaler og regnskaber i forbindelse med disse kan ses på Bispebjerg-Brønshøj Provstis hjemmeside.

Samarbejdsaftale mellem Husum og Husumvold sognes menighedsråd om fælles medarbejdere og fælles aktiviteter vil kunne findes på Københavns Stifts hjemmeside.

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	4.148.236,92	4.148.237,00	3.994.054,71
Øvrig drift i alt	-3.732.264,69	-4.038.237,00	-3.646.792,37
2 Kirkebygning og sognegård	-635.193,49	-805.500,00	-586.674,46
Indtægter	10.139,00	10.200,00	10.093,00
Udgifter, løn	-296.750,34	-319.200,00	-275.828,73
Udgifter, øvrig drift	-348.582,15	-496.500,00	-320.938,73
3 Kirkelige aktiviteter	-2.162.922,79	-2.295.500,00	-2.036.396,40
Indtægter	7.931,00	3.500,00	8.940,00
Udgifter, løn	-1.918.943,39	-1.978.300,00	-1.810.702,51
Udgifter, øvrig drift	-251.910,40	-320.700,00	-234.633,89
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.	-209.758,43	-213.800,00	-217.169,39
Indtægter	183.558,49	184.800,00	178.082,42
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-393.316,92	-398.600,00	-395.251,81
6 Administration og fællesudgifter	-671.800,86	-723.437,00	-710.246,45
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-440.392,28	-449.000,00	-424.031,28
Udgifter, øvrig drift	-231.408,58	-274.437,00	-286.215,17
7 Finansielle poster	-52.589,12	0,00	-96.305,67
A Resultat af drift	415.972,23	110.000,00	347.262,34
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	3.336,25
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	752.000,04	752.000,00	750.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-752.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	752.000,04	0,00	753.336,25
C Resultatopgørelse	1.167.972,27	110.000,00	1.100.598,59

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-210.000,00	0,00	-210.000,00
721150 Langfristet gæld	2.800.000,00	-700.000,00	2.100.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.442.233,46	-331.724,27	-1.773.957,73
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-28.300,00	0,00	-28.300,00
741150 Frie midler - vedligeholdelsesplan, kirke	-851.760,00	-171.170,00	-1.022.930,00
741151 Frie midler - vedligeholdelsesplan, præsteboliger	151.926,00	34.922,00	186.848,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.167.972,27	1.167.972,27	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721140 Likviditet stillet til rådighed
 721150 Langfristet gæld
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
226.594,98	207.910,36
226.594,98	207.910,36
0,00	0,00
2.210.054,88	2.726.511,03
2.208.048,99	2.722.232,14
499,89	131,89
1.506,00	4.147,00
2.436.649,86	2.934.421,39

419.632,54	-748.339,73
-210.000,00	-210.000,00
2.800.000,00	2.100.000,00
-1.442.233,46	-1.773.957,73
-28.300,00	-28.300,00
-699.834,00	-836.082,00
0,00	0,00
-2.800.000,00	-2.100.000,00
-2.800.000,00	-2.100.000,00
-56.282,40	-86.081,66
-43.029,22	-63.457,66
-13.253,18	-22.624,00
-2.436.649,86	-2.934.421,39

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
4.148.236,92	4.148.237,00	3.944.142,96	4.148.236,92	0,00	0,00
0,00	0,00	49.911,75	0,00	0,00	0,00
4.148.236,92	4.148.237,00	3.994.054,71	4.148.236,92	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
-580.064,31	-702.800,00	-467.921,36	9.339,00	-294.000,34	-295.402,97
-55.129,18	-88.000,00	-118.753,10	800,00	-2.750,00	-53.179,18
0,00	-14.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-635.193,49	-805.500,00	-586.674,46	10.139,00	-296.750,34	-348.582,15

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
-880.243,75	-925.700,00	-799.482,89	1.989,00	-801.898,58	-80.334,17
-194.866,61	-225.200,00	-196.720,91	0,00	-153.500,67	-41.365,94
-2.973,39	-8.000,00	-2.478,86	0,00	0,00	-2.973,39
-477.198,95	-529.000,00	-486.860,94	0,00	-376.246,53	-100.952,42
-308.283,99	-299.000,00	-266.331,52	0,00	-308.283,99	0,00
-94.380,76	-92.500,00	-87.172,44	0,00	-89.903,46	-4.477,30
-204.975,34	-216.100,00	-197.348,84	5.942,00	-189.110,16	-21.807,18
-2.162.922,79	-2.295.500,00	-2.036.396,40	7.931,00	-1.918.943,39	-251.910,40

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
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-43.010,03	0,00	0,00	0,00
-153.754,57	-100.700,00	-106.570,34	87.350,70	0,00	-241.105,27
-56.003,86	-113.100,00	-67.589,02	96.207,79	0,00	-152.211,65
-209.758,43	-213.800,00	-217.169,39	183.558,49	0,00	-393.316,92

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-194.144,02	-248.900,00	-230.677,49	0,00	-112.539,24	-81.604,78
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-34.351,89	-51.100,00	-76.191,27	0,00	0,00	-34.351,89
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-43.872,46	-35.000,00	-31.267,54	0,00	-21.360,12	-22.512,34
63 Bygning	-29.647,04	-24.900,00	-25.280,54	0,00	-21.812,04	-7.835,00
64 Økonomi	-163.081,88	-159.700,00	-152.008,15	0,00	-158.218,75	-4.863,13
65 Personregistrering - civil	-84.308,03	-89.800,00	-94.801,98	0,00	-84.308,03	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-42.154,10	-44.900,00	-30.838,32	0,00	-42.154,10	0,00
67 Efteruddannelse	-38.604,60	-27.500,00	-13.665,00	0,00	0,00	-38.604,60
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-41.636,84	-41.637,00	-55.516,16	0,00	0,00	-41.636,84
I alt	-671.800,86	-723.437,00	-710.246,45	0,00	-440.392,28	-231.408,58

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-52.500,00	0,00	-106.722,22	0,00	0,00	-52.500,00
72 Øvrige renteudgifter	-89,12	0,00	-0,11	0,00	0,00	-89,12
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	10.416,66	0,00	0,00	0,00
I alt	-52.589,12	0,00	-96.305,67	0,00	0,00	-52.589,12

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	0,00	-752.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	3.336,25	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	752.000,04	752.000,00	750.000,00	752.000,04	0,00	0,00
I alt	752.000,04	0,00	753.336,25	752.000,04	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
2727	886	3.800.000,00	1.742.500,00	
2837	909	4.550.000,00	1.766.200,00	
Ejendomsværdi i alt		8.350.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	5.952,00
Folkekirkens Nødhjælp	3.091,50
Kofoeds Skole	278,00
Det Danske Bibelselskab	33,00
Missionen blandt hjemløse	224,00
Sankt Lukas Stiftelsen	60,00
Kirkens Korshær	113,00
KFUM's sociale arbejde	202,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	60,00
De Samvirkende Menighedsplejer	206,50
Diakonissestiftelsen	103,50
Spedalskhedsmissionen	60,00
I alt	10.383,50

Husumvold Kirke
Skema til styring af vedligeholdelsesplanmidler 2018

Kirken	Videreførte midler fra vedligeholdelsesplan fra 2017 (+ eller -)	Midler afsat til vedligeholdelsesplan budget 2018	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger vedrørende vedligehold	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede arbejder vedligehold overskud (+) underskud (-)	Midler vedligehold videreført til 2019 (+eller -)
Vedligeholdelsesplan (før 2018)	851.760				851.760			851.760
Vedligeholdelsesplan 2018		235.000			235.000	63.830		171.170
Bevillinger i alt (netto)	851.760	235.000	-	-	1.086.760	63.830	-	1.022.930

Præsteboliger	Videreførte midler fra vedligeholdelsesplan fra 2017 (+ eller -)	Midler afsat til vedligeholdelsesplan budget 2018	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger vedrørende vedligehold	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede arbejder vedligehold overskud (+) underskud (-)	Midler vedligehold videreført til 2019 (+eller -)
Vedligeholdelsesplan (før 2018)	-151.926				-151.926			-151.926
Vedligeholdelsesplan 2018		100.000			100.000	134.922		-34.922
Bevillinger i alt (netto)	-151.926	100.000	-	-	-51.926	134.922	-	-186.848

Husumvold Kirkes menighedspleje

Regnskab for 2018

Indtægter		17.434,50
Kollekter	5.952,00	
Gaver	7.600,00	
Fredagsmøder	2.582,50	
Ikke afhentet julehjælp	1.300,00	

I alt 17.434,50

Udgifter		28.714,52
Fredagsmøder	2.222,95	
Bestyrelsesmøder	117,57	
Samvirkende menighedsplejer, årsmøde m.m.	2.534,00	
Akuthjælp	6.600,00	
Julehjælp	16.700,00	
Gebyrer	340,00	
Repræsentation	200,00	

I alt 28.714,52

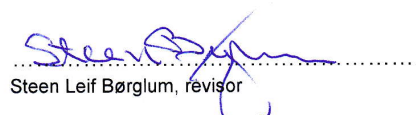
Årets resultat..... **-11.280,02**

Aktiver		42.037,59
Bankbeholdning pr. 31.12.2018	40.638,09	
Kassebeholdning pr. 31.12.2018	1.399,50	
I alt	42.037,59	

Passiver		42.037,59
Bankbeholdning pr. 31.12.2017	51.642,61	
Kassebeholdning pr. 31.12.2017	1.675,00	
Årets resultat	-11.280,02	
I alt	42.037,59	

Husumvold Kirke den 6/2 2019


Torben Gamst Jensen, kasserer


Steen Leif Børglum, revisor

Husumvold Kirke
Skema til styring af anlægsbevilling 2018

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Stole til personalerum (16)	7.500								7.500			7.500
Skabe til personalerum (16)	3.300								3.300			3.300
Tilbygning til kirke (16+)	17.500								17.500			17.500
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	28.300	0	0	0	0	0	0	0	28.300	0	0	28.300