

ÅRSREGNSKAB 2018

for Flintholm Sogns Menighedsråd

i Frederiksberg Provsti

i Frederiksberg Kommune

Myndighedskode 7105

CVR-nr. 10501210

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 Flintholm 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 Flintholm Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Flintholm 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 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 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 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 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 12. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Kommentar til årsregnskab 2018 Flintholm kirkekasse

Overordnet kan vi se, at der i 2018 er et samlet overskud på ca. 1.354.000 kr., men heraf stammer de ca. 106.200 kr. fra driften, medens resten ca. 1.247.000 kr. skyldes at vi har fået bevilget 2.500.000 kr. i 2018 til det nye orgel, men at vi i 2018 kun har haft udgifter for 1.250.000.

Overordnet set skal vi også bemærke, at menighedsrådet i 2018 havde reserveret 600.000 kr. af de frie midler til brug for en række større arbejder, herunder 300.000 kr. (konto: 741150) til en række følgearbejder i forbindelse med det nye orgel på pulpituret, 200.000 kr. (konto: 741151) til maling af kirkerummet og 100.000 kr. (konto: 741152) dels til indkøb af nyt AV-udstyr i menighedsalen og dels til en mindre renovering af køkkenet i præsteboligen på Gustav Johansens Vej. Af disse midler er det kun de 100.000 (741152) som er anvendt i 2018, medens de øvrige midler først bliver anvendt i 2019.

Driften

På **formål 2** (Kirkebygning og sognegård) og **formål 3** (Kirkelige aktiviteter) kan vi konstatere, at lønudgifterne klart overstiger det budgetterede, specielt på **formål 2**, hvor lønudgiften er 150.000 kr. højere end budgetteret.

De store lønudgifter skyldes flere forhold:

1. Der blev i 2018 forhandlet en nye overenskomst på plads, hvilket betød en stigning i lønudgifterne.
2. I 2018 har vi haft 3 langtidssygemeldte faste medarbejdere, hvilket har medført uforudsete lønudgifter til vikarer. Og her skal man være opmærksom på, at man ikke får en 100% refusion af lønnen til den sygemeldte.
3. I midten af 2018 tog vi afsked med en fastansat medarbejder, hvilket bl.a. betød en ekstraordinær udgift til feriepenge, dels for hele 2017 og dels for første halvår af 2018.

Formål 2. Kirkebygning og sognegård

Formål 22 (Inventar, kirke). Her kan vi se, at der er brugt ca. 36.600 kr. med end budgetteret til øvrige udgifter. Dette skyldes en række ekstraordinære udgifter til bl.a. en hjertestarter (18.750 kr.), en ny postkasse (9.600 kr.) og udskiftning af nogle kontormøbler (8.200 kr.).

Formål 23 (Sognegård). Her kan vi se, at der er brugt mere end det dobbelte beløb til øvrige udgifter. Dette skyldes bl.a. at vi har anvendt ca. 37.500 kr. til nyt AV-udstyr i menighedssalen. Dette beløb er finansieret via hensættelse af de frie midler på konto 741152.

Formål 3. Kirkelige aktiviteter

Formål 31. (Gudstjeneste og kirkelige aktiviteter). Her fremgår det, at der er brugt næste 26.000 kr. mere end budgetteret til øvrige udgifter. Dette skyldes en række merudgifter, f.eks. til alterbrød, vin og blomster, salme- og alterbøger og gaver (dåbs- og konfirmandbibler)

Formål 5. Præsteboliger mm.

Formål 53 (Præsteboliger: Gustav Johansens Vej). Her er der i 2018 næsten 49.000 kr. mere end budgetteret til øvrige udgifter. Dette skyldes bl.a. en række større vedligeholdelsesudgifter til f.eks. etablering af en dobbeltdør, hulmursisolering mm. hvilket kostede ca. 29.000 kr. mere end budgetteret. Desuden er der anvendt ca. 59.000kr. til udvidelse af køkkenet, et beløb, som er hentet fra 741152 (frie midler)

Formål 6. Administration og fællesudgifter

Formål 64 (Økonomi). Her har der været en merudgift på ca. 5.000 kr. i forhold til budgettet. Dette skyldes, at vi i forbindelse med årsregnskabet for 2017 bad det tidligere revisionsfirma om hjælp til Løsning af et par spørgsmål.

Formål 65 og 66 (civil- og kirkelig registrering). For et par år siden blev udgifterne til personregistrering delt i to formål, civil registrering og kirkelig registrering, hvilket igen betød, at budget og afholdte udgifter skal fordeles på de to formål. Ser vi de to formål under et, så har udgifterne været ca. 50.000 kr. mindre end budgetteret.

Formål 7. Finansielle poster

Formål 73 (Renteindtægter af likvider). Her har renteudgifterne i 2018 været 50% højere end budgetteret.

Formål 74 (Renteindtægt af kirkekapitaler). Her kan vi konstatere, at renteindtægterne i de sidste par år er faldet til ¼.

Anlæg

Vi har i 2018 fået frigivet 2.500.000 kr. af bevillingen til det nye orgel. Vi har til gengæld brugt ca. 1.252.300 kr. til første afdrag på købssummen og en række mindre omkostninger, f.eks. til orgelkonsulent.

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	4.169.973,96	4.169.974,00	4.108.349,04
Øvrig drift i alt	-4.063.751,51	-4.168.478,00	-3.690.023,30
2 Kirkebygning og sognegård	-899.200,08	-727.200,00	-692.858,85
Indtægter	9.000,00	10.000,00	6.000,00
Udgifter, løn	-511.119,38	-360.200,00	-353.509,85
Udgifter, øvrig drift	-397.080,70	-377.000,00	-345.349,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.198.707,58	-2.390.900,00	-2.076.924,98
Indtægter	130.134,56	83.000,00	118.621,50
Udgifter, løn	-2.014.055,01	-2.009.900,00	-1.893.387,68
Udgifter, øvrig drift	-314.787,13	-464.000,00	-302.158,80
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.	-135.198,23	-116.500,00	-56.284,59
Indtægter	149.945,64	150.000,00	145.735,89
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-285.143,87	-266.500,00	-202.020,48
6 Administration og fællesudgifter	-832.657,81	-938.518,00	-879.933,92
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-520.851,21	-526.100,00	-553.059,97
Udgifter, øvrig drift	-311.806,60	-412.418,00	-326.873,95
7 Finansielle poster	2.012,19	4.640,00	15.979,04
A Resultat af drift	106.222,45	1.496,00	418.325,74
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)	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.252.262,68	-2.500.000,00	-25.105,52
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	1.247.737,32	0,00	-25.105,52
C Resultatopgørelse	1.353.959,77	1.496,00	393.220,22

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-207.338,26	1.034,75	-206.303,51
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.312.522,57	0,00	-2.312.522,57
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-418.601,88	-1.454.994,52	-1.873.596,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarb.	-1.973.299,00	0,00	-1.973.299,00
741150 Frie midler - Pulpituret	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741151 Frie midler - Maling kirken	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	100.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.353.959,77	1.353.959,77	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-207.256,68	12.000,00	-195.256,68

Kommentar til "Anvendelse af fri midler" konti 741150-55, Flintholm Kirke.

I 2017 afsatte vi frie midler, **741150**, 300.000 kr. til en række følgearbejder i forbindelse med kirkens nye orgel. Disse midler er ikke blevet brugt i 2018, da det nye orgel først bliver opsat i foråret 2019.

I 2017 afsatte vi desuden 200.000 kr. af de frie midler, **741151**, til maling af kirkerummet i forbindelse med opsætningen af det nye orgel. Disse midler er heller ikke blevet anvendt i 2018, men bliver anvendt i foråret 2019 ved installeringen af det nye orgel.

Endelig reserverede vi 100.000 kr. af de frie midler i 2017, **741152**, dels til renovering af køkken i præsteboligen Gustav Johansens vej og til udskiftning af av-udstyr i menighedssalen. Disse midler er blevet anvendt i 2018, se nedenfor.

741152, Nyt AV-udstyr i menighedssalen

Nyt AV-udstyr	AV-udstyr	34.731,25 kr.
	Forskelligt	2.729,50 kr.
	I alt	37.460,75 kr.
I alt		37.460,75 kr.
Køkkenrenovering GJV	Maler	18.925,08 kr.
	Køkken og Stue	32.750,84 kr.
	EL-arbejde	3.856,09 kr.
	Gulv	3.734,99 kr.
I alt		59.267,10 kr.

Vi havde i alt 100.000 kr. til rådighed og heraf brugte vi 96.727,85 kr. (37.460,75 kr. + 59.267,10 kr.)

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndelev
---------------	---

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.412.635,23	5.504.774,11
1.971.928,39	3.192.251,54
128.184,27	0,00
2.312.522,57	2.312.522,57
0,00	0,00
1.517.402,11	1.673.802,97
550.000,37	411.553,72
207.338,26	206.303,51
739.333,71	1.054.284,24
20.729,77	1.661,50
5.930.037,34	7.178.577,08
-5.919.018,39	-7.260.978,16
-207.338,26	-206.303,51
-2.312.522,57	-2.312.522,57
-200.000,00	-200.000,00
-207.256,68	-195.256,68
-418.601,88	-1.873.596,40
-1.973.299,00	-1.973.299,00
-600.000,00	-500.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-11.018,95	82.401,08
-11.018,95	82.401,08
-5.930.037,34	-7.178.577,08

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.169.973,96	4.169.974,00	4.108.349,04	4.169.973,96	0,00	0,00
4.169.973,96	4.169.974,00	4.108.349,04	4.169.973,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-752.151,48	-657.200,00	-632.526,28	6.000,00	-497.819,33	-260.332,15
-86.497,05	-50.000,00	-47.157,76	0,00	0,00	-86.497,05
-51.781,55	-10.000,00	-2.239,81	3.000,00	-13.300,05	-41.481,50
-8.770,00	-10.000,00	-10.935,00	0,00	0,00	-8.770,00
-899.200,08	-727.200,00	-692.858,85	9.000,00	-511.119,38	-397.080,70

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

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
-1.209.064,00	-1.234.600,00	-1.186.022,76	4.145,00	-1.052.565,06	-160.643,94
-43.241,86	-120.000,00	-23.708,04	0,00	-9.425,55	-33.816,31
-165.481,84	-100.000,00	-73.968,17	0,00	-150.925,64	-14.556,20
-418.177,49	-291.000,00	-367.528,75	62.967,06	-474.923,25	-6.221,30
-132.744,83	-137.000,00	-144.638,68	0,00	-114.823,16	-17.921,67
-226.732,56	-506.300,00	-279.538,88	63.022,50	-211.392,35	-78.362,71
-3.265,00	-2.000,00	-1.519,70	0,00	0,00	-3.265,00
-2.198.707,58	-2.390.900,00	-2.076.924,98	130.134,56	-2.014.055,01	-314.787,13

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.

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-22.434,15	-57.500,00	-48.580,30	77.046,09	0,00	-99.480,24
-112.764,08	-59.000,00	-7.704,29	72.899,55	0,00	-185.663,63
-135.198,23	-116.500,00	-56.284,59	149.945,64	0,00	-285.143,87

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-106.775,66	-133.000,00	-115.972,95	0,00	0,00	-106.775,66
-186.376,20	-195.000,00	-149.528,06	0,00	-126.556,25	-59.819,95
-39.548,03	-82.000,00	-40.305,29	0,00	-16.666,64	-22.881,39
-25.984,96	-29.000,00	-24.999,96	0,00	-24.999,96	-985,00
-144.734,20	-99.000,00	-211.938,87	0,00	-137.566,60	-7.167,60
-137.158,44	-198.800,00	-149.117,95	0,00	-137.158,44	0,00
-77.903,32	-66.300,00	-60.440,62	0,00	-77.903,32	0,00
-28.758,60	-50.000,00	-16.047,34	0,00	0,00	-28.758,60
-85.418,40	-85.418,00	-111.582,88	0,00	0,00	-85.418,40
-832.657,81	-938.518,00	-879.933,92	0,00	-520.851,21	-311.806,60

Formål

7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.550,43	-6.360,00	-7.146,18	-9.550,43	0,00	0,00
11.562,62	11.000,00	23.125,22	11.562,62	0,00	0,00
2.012,19	4.640,00	15.979,04	2.012,19	0,00	0,00

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.252.262,68	-2.500.000,00	-25.105,52	0,00	0,00	-1.252.262,68
2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00
1.247.737,32	0,00	-25.105,52	2.500.000,00	0,00	-1.252.262,68

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	
Frb. 9da, Flintholm Sogn	453	5.500.000,00	3.122.400,00	Præstebolig for Annette Molin
Frb. 38af, Flintholm Sogn	677	6.000.000,00	3.528.200,00	Præstebolig for Birgitte Haahr
Ejendomsværdi i alt		11.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	60,00
Menighedsplejen	3.610,00
Kirkens Korshær	556,50
Folkekirkens Nødhjælp	957,00
Koefoed Skole	150,00
FDF	170,00
De grønne pigespejdere	334,50
KFUM/K	602,00
Børnesagens fællesråd	105,00
We Shelter	882,50
Danmission	98,50
Den grønlandske bibelsag	62,00
Den brogede verden	148,00
Døvemenhederne	132,50
Spedalskhedsmissionen	253,50
Diakonissestiftelsen	65,00
Projekt Øst	360,00
Julemærkehjemmet	6.248,50
I alt	14.795,50

Flintholm Menighedsplejen Årsregnskab 2018

konto nr.	Indtægter	
1	Salg	13.576,50
2	Box	2.729,75
3	Donation	
4	Kollekt	3.540,00
7	Rente indtægt	
14	Diverse ind	1.000,00
	I alt	<u>20.846,25</u>
	Udgifter	
5	Julelegat	-11.200,00
6	Øvrige legater	-7.000,00
8	Gebyr	-12,50
9	Rente udgift	-190,86
10	Kontorartikler	
11	Gaver	-1.278,84
12	Taxi	
13	Kontingent	
15	Diverse ud	-2.172,00
	I alt	<u>-21.854,20</u>
	Årets Resultat	<u>-1.007,95</u>
	Beholdning 1-1-2018	51.221,06
	Bank	
	31-12-2018	<u>50.213,11</u>

Dato 5/2-19 Eva Jørgensen
Kasserere

Dato 20/2-19 SL
Revision

Dato 20/2-19 UW UW
Revision