

ÅRSREGNSKAB 2018

for Kongens Lyngby Sogns Menighedsråd

i Kongens Lyngby Provsti

i Lyngby-Taarbæk Kommune

Myndighedskode 7119

CVR-nr. 11791719

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Kongens Lyngby 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 menighedsrådet for Kgs. Lyngby Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kgs. Lyngby Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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.

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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.



Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 9. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskabet

Regnskabet viser et driftsoverskud på kr. 445.547.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 959.995, når de reservede midler samt midlerne til orgelprojektet er trukket fra, og der er reguleret for forbrug af midler fra udviklingspuljen.

Forklaringer til budgetafvigelser på løn:

Samlet ligger lønudgiften på 100% af lønbudgettet. Sognets andel af lønnen til børnekoret er højere end budgetteret.

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

På gr. 2 Bygninger ligger udgifterne til øvrig drift på 79%. På 2130 Anskaffelser og vedligeholdelse i kirken er der kun brugt 23% af de budgetterede kr. 110.000. På 2230 Inventar og tekniske installationer er der et forbrug på 152% af de budgetterede kr. 65.000. Der er dog ingen større udgifter der skiller sig ud. Indtægterne ved udlejning af sognegården er 127% af de budgetterede kr. 40.000.

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter ligger udgifterne til øvrig drift på 107%. Heri indgår forbrug af udviklingspuljemidler for kr. 103.000. På konto 3636 Kirkekoncerter er der et forbrug på 149% af de budgetterede kr. 45.000. Dette skyldes, at der har været et mindreforbrug af midler til kantategudstjenester, der i stedet for er anvendt til kirkekoncerter.

På gr. 4 Kirkegård ligger udgifterne til øvrig drift på 139%. Det skyldes et forbrug af frie midler på kr.126.000. Hvis disse fraregnes bliver forbruget 118%. Nordea Fonden har doneret kr. 92.000 til renovering af Tietgens gravmæle.

På gr. 5 Præsteboliger er udgifterne til øvrig drift 71%. Der er ingen væsentlige budgetafvigelser.

På gr. 6 Administration er udgiften til øvrig drift 88%. Personaleudgifterne ligger på 171% pga. udgifter til stillingsannoncer og arbejdstøj til nye ansatte. Kursusudgifterne ligger på 123% pga kurser til nyansatte.

Bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs- og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk
Børnekor. Fælles børnekor med Christianskirken. Regnskabet ligger i Christianskirken.

Disponering af frie midler vedtaget på menighedsrådsmøde d. 19.3.2019:

Orgelopsparing	kr. 250.000
Kørevej, tillæg til anlægsbevilling	kr. 225.000
Reserve, uforudseelige udgifter, bygninger	kr. 200.000
Lønforhandlinger	kr. 75.000
Musik, tillægsbevilling	kr. 25.000
Koncert Herning Drengekor	kr. 25.000
I alt disponeret	kr. 800.000

Lyngby - Styling anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Renter anlægsopsparing	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Provstilan og Frigivelse Kapitaler Tillægsbevillinger	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævede opsparinger minus gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus betalte afdrag								
8001 Fugerarbejder på kirkens murværk	202.900	300.000					74.489		577.389	616.731	-39.342	0
8002 Nyt orgel - indledende projekt	0	500.000							500.000	1.792		498.208 1)
8110 Renovering af haven	21.438								21.438	5.031		16.406
8112 Udskiftning af ruder	30.220						-30.220		0			0
8113 Renovering, opstart	88.650								88.650	135.602		-46.952
8114 Udskiftning af foldedøre		255.000							255.000	174.073		80.927
8202 Facader og gavle kalkes	252.379						30.220		282.599			282.599
8203 Omlægning af fliser	75.000								75.000			75.000
8204 Udskiftning af tag	450.000								450.000			450.000
8205 Istandsættelse af stueetage	200.000								200.000			200.000
8208 Møbler til stueetage	125.000								125.000			125.000
8302 Renovering af gravminder	39.338	200.000							239.338	198.000		41.338
8303 Registrering af gravene	93.166								93.166			93.166
8523 Hv74 Udskiftning af gavbæklædning	100.000								100.000			100.000
8524 LK12. Nyt køkken		225.000					-74.489		150.511	150.511		0
8525 RV5 Skagenstakt		51.500							51.500	51.750	-250	0
8802 Udskiftning af stråtag	455.363								455.363	398.538		56.825
	0								0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.133.452	1.531.500	0	0	0	0	0	0	3.664.952	1.732.027	41.335	1.891.589

Videreførte midler: primo/ultimo

-241.863

Noter: 1. Kr. 250.000 af frie midler hensættes til orgelprojekt. Godkendt af PU 2.5.2018

Tillægsbevillinger 2018

Projekt	Overførte midler 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug 2018	Forbrug ført på konto	Midler overføres til 2019
Musik på Slotsvænget	0	50.000	32.000	3314	18.000 a)
Himmel og bøj - Mandeklub	27.659		27.659	3311	0 a)
Lutter salmer	22.200		22.200	3312	0 a)
Musik på Baunehøj, udviklingspulje	30.000		30.000	3313	0 a)
Hjemmeside, udviklingspulje	23.549		23.549	3405	0 a)
Filosofiske saloner, udviklingspulje		30.000			30.000 a)
I alt	103.408	80.000	135.408	16.655	48.000

Driftsresultat iht. regnskab	445.547
Afsluttede anlægsarbejder	41.335
Overførsler	0
Driftsresultat, der tillægges frie midler	486.882
Forbrug og nye bevillinger m.k. a)	55.408
Frie midler pr. 1.1.2018	667.705
Frie midler pr. 31.12.2018	1.209.995
Heraf reserverede bevillinger	0
Orgelprojekt	250.000
Frie midler fratrukket reserveringer	959.995

a) Udviklingspuljemidler indgår ikke i de frie midler og medregnes derfor ikke i reserverede bevillinger

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	7.137.000,00	7.057.000,00	6.657.000,00
Øvrig drift i alt	-6.691.452,92	-7.057.000,00	-6.922.918,09
2 Kirkebygning og sognegård	-1.377.609,35	-1.634.220,00	-1.857.822,23
Indtægter	159.301,87	153.000,00	152.602,19
Udgifter, løn	-531.961,25	-513.500,00	-595.823,34
Udgifter, øvrig drift	-1.004.949,97	-1.273.720,00	-1.414.601,08
3 Kirkelige aktiviteter	-3.286.358,18	-3.296.120,00	-2.835.117,11
Indtægter	66.700,00	30.000,00	71.615,50
Udgifter, løn	-2.639.136,35	-2.656.300,00	-2.285.202,19
Udgifter, øvrig drift	-713.921,83	-669.820,00	-621.530,42
4 Kirkegård	-740.263,17	-603.360,00	-658.968,00
Indtægter	92.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.020,35	-25.300,00	-27.937,05
Udgifter, øvrig drift	-805.242,82	-578.060,00	-631.030,95
5 Præstebolig mv.	21.232,32	-124.000,00	-135.274,14
Indtægter	358.731,72	347.000,00	345.699,14
Udgifter, løn	-1.896,01	0,00	-7.044,00
Udgifter, øvrig drift	-335.603,39	-471.000,00	-473.929,28
6 Administration og fællesudgifter	-1.294.349,00	-1.399.360,00	-1.429.213,62
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-580.714,83	-589.000,00	-647.199,57
Udgifter, øvrig drift	-713.634,17	-810.360,00	-782.014,05
7 Finansielle poster	-14.105,54	60,00	-6.522,99
A Resultat af drift	445.547,08	0,00	-265.918,09
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)	1.531.500,00	1.531.500,00	2.098.044,20
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-933.229,09	-1.055.000,00	-328.775,41
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-198.000,00	-200.000,00	-242.540,01
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-600.798,19	-276.500,00	-1.142.381,25
B Resultat af anlæg	-200.527,28	0,00	384.347,53
C Resultatopgørelse	245.019,80	0,00	118.429,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-10.831,25	0,00	-10.831,25
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-213.762,23	0,00	-213.762,23
741110 Menighedsrådets frie midler	-667.705,09	-292.290,10	-959.995,19
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.133.451,71	241.862,55	-1.891.589,16
741150 Frie midler - Orgelprojekt	0,00	-250.000,00	-250.000,00
741151 Frie midler - Himmel og bøf	-27.659,00	27.659,00	0,00
741152 Frie midler - Hjemmeside 0 / Filosofiske saloner 30k	-23.548,75	-6.451,25	-30.000,00
741153 Frie midler - Lutter salmer	-22.200,00	22.200,00	0,00
741154 Frie midler - Musik på Baunehøj	-30.000,00	30.000,00	0,00
741155 Frie midler - Musik på Slotsvænget	0,00	-18.000,00	-18.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-245.019,80	245.019,80	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-140.928,94	66.629,56	-74.299,38

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

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
20.920,82	25.854,56
10.089,57	15.023,31
10.831,25	10.831,25
0,00	0,00
4.156.969,20	3.701.534,45
1.292.084,39	485.264,90
2.864.884,81	3.216.269,55
4.177.890,02	3.727.389,01

-3.270.086,97	-3.448.477,21
-10.831,25	-10.831,25
-213.762,23	-213.762,23
-140.928,94	-74.299,38
-667.705,09	-959.995,19
-2.133.451,71	-1.891.589,16
-103.407,75	-298.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-907.803,05	-278.911,80
-124.987,10	-263.282,42
-715.712,00	0,00
-67.103,95	-15.629,38
-4.177.890,02	-3.727.389,01

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
7.057.000,00	7.057.000,00	6.557.000,00	7.057.000,00	0,00	0,00
80.000,00	0,00	100.000,00	80.000,00	0,00	0,00
7.137.000,00	7.057.000,00	6.657.000,00	7.137.000,00	0,00	0,00

I alt

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-224.764,75	-329.700,00	-333.469,95	0,00	-83.757,63	-141.007,12
-122.470,33	-88.700,00	-167.239,23	0,00	-23.452,11	-99.018,22
-674.781,36	-785.040,00	-957.782,89	50.720,00	-259.933,21	-465.568,15
-301.758,45	-380.780,00	-345.998,68	0,00	-164.818,30	-136.940,15
-53.834,46	-50.000,00	-53.331,48	108.581,87	0,00	-162.416,33
-1.377.609,35	-1.634.220,00	-1.857.822,23	159.301,87	-531.961,25	-1.004.949,97

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-1.897.724,11	-1.710.340,00	-1.799.891,60	0,00	-1.685.908,21	-211.815,90
-120.948,92	-130.200,00	-86.538,65	23.600,00	-56.380,50	-88.168,42
-484.992,75	-640.360,00	-147.910,44	11.250,00	-389.446,24	-106.796,51
-359.626,94	-321.700,00	-346.509,49	0,00	-145.201,78	-214.425,16
-190.552,79	-224.180,00	-201.171,28	0,00	-187.270,19	-3.282,60
-110.189,26	-112.940,00	-118.093,27	0,00	-96.478,86	-13.710,40
-120.523,41	-156.400,00	-133.202,38	31.850,00	-78.450,57	-73.922,84
-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.286.358,18	-3.296.120,00	-2.835.117,11	66.700,00	-2.639.136,35	-713.921,83

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-740.263,17	-600.360,00	-658.968,00	92.000,00	-27.020,35	-805.242,82
0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-740.263,17	-603.360,00	-658.968,00	92.000,00	-27.020,35	-805.242,82

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3
58 Øvrige ejendomme

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-54.900,19	-111.000,00	-129.715,76	60.546,09	0,00	-115.446,28
-30.222,46	-56.000,00	-77.246,55	57.938,52	-1.896,01	-86.264,97
-47.358,53	-92.000,00	-84.961,39	62.971,11	0,00	-110.329,64
153.713,50	135.000,00	156.649,56	177.276,00	0,00	-23.562,50
21.232,32	-124.000,00	-135.274,14	358.731,72	-1.896,01	-335.603,39

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-186.529,80	-270.000,00	-214.310,72	0,00	0,00	-186.529,80
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-222.798,39	-274.700,00	-285.724,27	0,00	-149.765,43	-73.032,96
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-106.464,05	-63.750,00	-86.578,65	0,00	0,00	-106.464,05
63 Bygning	-25.875,00	-38.750,00	-34.183,26	0,00	0,00	-25.875,00
64 Økonomi	-273.675,43	-275.610,00	-272.458,75	0,00	-122.765,43	-150.910,00
65 Personregistrering - civil	-217.760,62	-220.900,00	-241.321,88	0,00	-217.760,62	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-90.423,35	-91.700,00	-100.454,25	0,00	-90.423,35	0,00
67 Efteruddannelse	-36.872,00	-30.000,00	-21.207,00	0,00	0,00	-36.872,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-133.950,36	-133.950,00	-172.974,84	0,00	0,00	-133.950,36
I alt	-1.294.349,00	-1.399.360,00	-1.429.213,62	0,00	-580.714,83	-713.634,17

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-15.189,25	-37,00	-7.674,29	0,00	0,00	-15.189,25
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	986,23	0,00	1.053,82	986,23	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	97,48	97,00	97,48	97,48	0,00	0,00
I alt	-14.105,54	60,00	-6.522,99	1.083,71	0,00	-15.189,25

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-618.523,25	-800.000,00	-121.458,00	0,00	0,00	-618.523,25
81 Sognegård	-314.705,84	-255.000,00	-207.317,41	0,00	0,00	-314.705,84
83 Kirkegård	-198.000,00	-200.000,00	-242.540,01	0,00	0,00	-198.000,00
85 Præsteboliger	-202.260,69	-276.500,00	-1.120.243,75	0,00	0,00	-202.260,69
88 Øvrige ejendomme	-398.537,50	0,00	-22.137,50	0,00	0,00	-398.537,50
92 Ligningsbeløb anlæg	1.531.500,00	1.531.500,00	1.642.500,00	1.531.500,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	455.544,20	0,00	0,00	0,00
I alt	-200.527,28	0,00	384.347,53	1.531.500,00	0,00	-1.732.027,28

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	
37 AQ, Lyngby	1261	6.750.000,00	2.692.700,00	Præstebolig, Rustenborgvej 5
2 A, Lyngby	6477	10.200.000,00	7.960.800,00	Præstebolig, Ly Kirkestræde 12
153 S, Lyngby	786	3.900.000,00	1.871.100,00	Præstebolig, Hjortekærsvej 74
22 B, Lyngby	3308	7.550.000,00	6.682.200,00	Sognegård, Stades Krog 9
22 G, Lyngby	255	1.850.000,00	515.100,00	Kontor, Ly Kirkestræde 10A
220, Lyngby	0	0,00	0,00	Kirken
Ejendomsværdi i alt		30.250.000,00		

Kollekt, Lyngby kirke 2018

	Indsamlet
Andrew kirke, Børneudviklingscenter	2.797,50
Bibelselskabet	916,00
DSUK	2.435,00
Folkekirken Nødhjælp	4.738,50
Julemærkefonden	2.229,00
KFUM & K	1.929,00
Kirkens Korshær	2.628,18
Menighedsplejen	14.693,36
Total	32.366,54