

ÅRSREGNSKAB 2018

for Sorgenfri Sogns Menighedsråd

i Kongens Lyngby Provsti

i Lyngby-Taarbæk Kommune

Myndighedskode 7122

CVR-nr. 25915828

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sorgenfri 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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 13. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', is written over the printed name.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

På artskonto 721160 "Arv og donationer" henstår kr. 34.398,51. I året 2018 har der blot været en lille regulering på kr. 883,75, som vedrører udgivelse af tillæg til jubilæumsbogen om Sorgenfri Kirke og Sogn.

På artskonto 972093 henstår kr. 4.139,00, som er kollekter indsamlet i 2012 og 2013 til 50 særkalke til menighed i Eritrea. Det har endnu ikke været muligt at afregne kollekten.

Anlægget "Renovering og rengøring af kirkens orgel" er udført i 2017 - 2018. Regnskabet fremgår under biregnskaber, se bilag C-1. De ubrugte midler kr. 107.036,37 er den 29. november 2018 af Kongens Lyngby provsti godkendt overført til projektet "Udvidelse af kirkens køkken". Beløbet henstår under menighedsrådets frie midler. Projektet vil fremgå af kommende budget for 2020.

Resultat af drift pr. 31. december 2018 udviser et forbrug af menighedsrådets frie midler på kr. 451.456,49. Menighedsrådet har anvendt frie midler til ubudgettede arbejder, se bilag E-1.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet samarbejder med Lyngby Kirke og Christianskirken om korleder. Korlederen er ansat 15 timer i Sorgenfri Kirke og 10 timer i Lyngbykirkerne (Lyngby Kirke og Christianskirken).

Løn til korleder udbetales og regnskab for korene udføres hovedsageligt via Sorgenfri Kirkekasse.

Herudover henstår kr. 30.209,30 på artskonto 972095 "Korture" i Sorgenfri Kirkekasse. Artskontoen anvendes til korenes opsparing samt udgifter til korture i ind- og udland. Pt. sparer korene op til en tur til Italien i sommeren 2019.

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	5.183.414,00	5.183.414,00	5.183.414,00
Øvrig drift i alt	-5.634.870,49	-5.183.414,00	-4.999.380,89
2 Kirkebygning og sognegård	-1.876.081,67	-1.379.717,00	-1.236.636,42
Indtægter	16.000,00	10.000,00	13.500,00
Udgifter, løn	-495.536,09	-507.600,00	-474.248,36
Udgifter, øvrig drift	-1.396.545,58	-882.117,00	-775.888,06
3 Kirkelige aktiviteter	-2.809.312,62	-2.838.622,00	-2.764.873,55
Indtægter	182.274,22	67.000,00	92.712,47
Udgifter, løn	-2.458.877,18	-2.356.200,00	-2.340.291,60
Udgifter, øvrig drift	-532.709,66	-549.422,00	-517.294,42
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.	-46.168,52	-87.634,00	-111.659,71
Indtægter	108.329,97	100.016,00	90.396,93
Udgifter, løn	-14.570,15	-15.400,00	-14.296,72
Udgifter, øvrig drift	-139.928,34	-172.250,00	-187.759,92
6 Administration og fællesudgifter	-903.306,77	-877.441,00	-886.211,11
Indtægter	0,00	0,00	-26,92
Udgifter, løn	-474.121,97	-483.300,00	-466.224,70
Udgifter, øvrig drift	-429.184,80	-394.141,00	-419.959,49
7 Finansielle poster	-0,91	0,00	-0,10
A Resultat af drift	-451.456,49	0,00	184.033,11
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)	500.000,00	500.000,00	800.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-817.765,36	-500.000,00	-574.599,52
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	-317.765,36	0,00	225.400,48
C Resultatopgørelse	-769.221,85	0,00	409.433,59

* 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	-284.963,31	0,00	-284.963,31
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.045.344,48	344.420,85	-700.923,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-424.801,00	424.801,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	769.221,85	-769.221,85	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-33.514,76	-883,75	-34.398,51

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

969010-15	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
0,00	0,00
0,00	0,00
2.630.796,64	1.343.250,78
2.245.683,94	1.071.085,84
378.112,70	261.664,94
7.000,00	10.500,00
2.630.796,64	1.343.250,78

-1.788.623,55	-1.020.285,45
-284.963,31	-284.963,31
-33.514,76	-34.398,51
-1.045.344,48	-700.923,63
-424.801,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-842.173,09	-322.965,33
-635.053,13	-100.368,12
-207.119,96	-222.597,21
-2.630.796,64	-1.343.250,78

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
5.183.414,00	5.183.414,00	5.183.414,00	5.183.414,00	0,00	0,00
5.183.414,00	5.183.414,00	5.183.414,00	5.183.414,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.041.064,97	-816.996,00	-972.038,13	15.500,00	-495.536,09	-561.028,88
-835.016,70	-562.721,00	-264.598,29	500,00	0,00	-835.516,70
-1.876.081,67	-1.379.717,00	-1.236.636,42	16.000,00	-495.536,09	-1.396.545,58

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
-1.085.782,83	-1.081.777,00	-1.083.741,16	19.500,00	-962.890,97	-142.391,86
-338.841,58	-332.415,00	-397.268,71	0,00	-317.335,06	-21.506,52
-299.928,96	-377.330,00	-295.303,69	150,00	-219.977,51	-80.101,45
-349.436,78	-324.536,00	-308.707,14	21.585,00	-320.601,73	-50.420,05
-95.051,05	-74.137,00	-67.274,66	11.950,00	-104.686,22	-2.314,83
-639.071,42	-647.227,00	-611.378,19	129.089,22	-533.385,69	-234.774,95
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-2.809.312,62	-2.838.622,00	-2.764.873,55	182.274,22	-2.458.877,18	-532.709,66

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-46.168,52	-87.634,00	-111.659,71	108.329,97	-14.570,15	-139.928,34
-46.168,52	-87.634,00	-111.659,71	108.329,97	-14.570,15	-139.928,34

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

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
-116.018,34	-137.314,00	-123.855,00	0,00	0,00	-116.018,34
-248.544,43	-196.907,00	-204.606,21	0,00	-90.017,47	-158.526,96
-90.917,49	-85.006,00	-87.654,59	0,00	-22.107,51	-68.809,98
-140.016,84	-135.082,00	-141.643,08	0,00	-135.026,00	-4.990,84
-77.535,77	-75.441,00	-77.555,20	0,00	-77.374,97	-160,80
-149.917,62	-160.741,00	-147.239,11	0,00	-149.596,02	-321,60
-11.316,00	-17.910,00	-13.092,20	0,00	0,00	-11.316,00
-69.040,28	-69.040,00	-90.565,72	0,00	0,00	-69.040,28
-903.306,77	-877.441,00	-886.211,11	0,00	-474.121,97	-429.184,80

Formål

7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-0,91	0,00	-0,10	-0,91	0,00	0,00
-0,91	0,00	-0,10	-0,91	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
-817.765,36	-500.000,00	-574.599,52	0,00	0,00	-817.765,36
500.000,00	500.000,00	800.000,00	500.000,00	0,00	0,00
-317.765,36	0,00	225.400,48	500.000,00	0,00	-817.765,36

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	
Virum By, Sorgenfri 21be	944 m2	4.650.000,00	2.159.500,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bethlehems Venner	1.713,00
Blå Kors	1.866,00
Børn i Afrika	450,00
Børnesagens Fællesråd	15.803,00
Danmission	181,00
Det Danske Bibelselskab	1.467,00
DSUK	1.613,00
Døvemenighederne	375,00
En lille hilsen - menighedsplejen	1.222,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.366,00
Foreningen Døv-Blinde	1.303,00
Hus forbi	427,00
Himmelekspressen	1.745,00
KFUM og KFUK i Danmark	2.432,00
KFUKs Sociale Arbejde	381,00
KFUMs Soldatermission	2.190,50
Kirkens Korshær	3.265,00
Kofoeds Skole	4.136,00
Kræftens bekæmpelse	890,00
Menighedsplejen	1.702,00
Minglabar Myanmar	390,00
Mission Øst	527,00
Mændenes Hjem	1.276,00
Sankt Lukas Stiftelsen - Hospice	1.238,50
Sat 7	638,00
Tanzania - gadebørn	4.531,00
Tanzania - indsamling	5.777,00
Ungdommens Røde Kors	802,00
I alt	60.707,00

Afstemning af løn

Kun gule/grå felter udfyldes

Artskonto-nummer	Navn	Saldo for ATP-konto	Saldo øvrige	B-indkomst + bemærkning
	Ifølge bogholderi:			
181610	Feriepenge		19.407,40	
181620	Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.		23.303,47	
181810	Løn		2.027.359,75	
181820	Ørediff. FLØS			
1828XX	Konti 182810-182835			Ikke A-indkomst
183810	Overarbejde			
184810	Merarbejde			
185810	Jubilæumsgratiale			Særlig indkomst
186810	Diæter (A-indkomst)			
186820	Diæter (B-indkomst)			
186830	Honorarer (A-indkomst)			
186840	Honorarer (B-indkomst)			261.631,31
188310	Pension			Ikke A-indkomst
188320	ATP (arbejdsgiver)	10.842,60	-5.421,30	
223610	Telefongodtgørelse m.v.		1.608,00	
221050	Time-dagpenge			
221026	Befordringsgodtg. Skattepligtig			
	Andre konti			
	Udgifter præster TV-modtagning			6.930,00
	Eventuelle eksterne B-indkomster			
	A-indkomst ifølge bogholderi		2.066.257,32	
	B-indkomst ifølge bogholderi			268.561,31

Sumoplysninger fra SKAT, elndkomst

Rubrik 13	2.066.257,82	
Rubrik 14		
Rubrik 36		262.798,59
Rubrik 38		5.762,72
A-indkomst indberettet	2.066.257,82	
B-indkomst indberettet		268.561,31
Difference	-0,50	0,00

Beløbet i rubrik 13 skal fremgå af konto 987110 og 987120 - samt normalt afstemningsliste FLØS

Beløbet i rubrik 14 skal fremgå af konto 987210 og 987220 - samt normalt afstemningsliste FLØS

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

- Note 1** [Afstemmes til:](#) Side F-1 "Før disponering" ved konto 721120 (bemærk modsat fortegn)
- Note 2** [Afstemmes til:](#) Budget 2018 side 2- "Ligningsbeløb til anlæg (92)"
- Note 3** [Afstemmes til:](#) Side F-1 "Disponering" ved konto 721110 (excl. renter)
- Note 4** [Afstemmes til:](#) Side F-1 "Disponering" ved konto 721150
- Note 5** Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
- Note 6** PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
- Note 7** PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
- Note 8** Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
- Note 9** Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
- Note 10** [Afstemmes til:](#) Side E-1 (summen af udgifter til formål 8)
- Note 11** Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året
Biregnskab for afsluttede anlægsarbejder indarbejdes i bilag 2
- Note 12** [Afstemmes til:](#) Side F-1 "Efter disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn)

Renovering og rengøring af orgel i Sorgenfri Kirke.

Indtægter

Ligningsmidler modtaget i 2017	800.000,00 kr.
Ligningsmidler modtaget i 2018	500.000,00 kr.
I alt	<u>1.300.000,00 kr.</u>

Udgifter

Honorarer og kørsel orgelkonsulenter	10.191,43 kr.
El-arbejde	694,70 kr.
Orgelbygger Frobenius' arbejde	1.182.077,50 kr.
I alt	<u>1.192.963,63 kr.</u>

Overskud

107.036,37 kr.

Styring anlægsaktiviteter 2018

Sorgenfri Kirkekasse

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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 -)
			Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
2017: Orgelrenovering	424.802	500.000									924.802	817.765	107.037	0
Bevillinger i alt (netto)	424.802	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	924.802	817.765	107.037	0

Forbrug af frie midler 2018

Udendørs overdækning til barnevogne	92.437,50 kr.
Renovering af tårnur	152.454,38 kr.
2 nye katafalker	117.500,00 kr.
Ny kopimaskine	37.817,50 kr.
Ny emhætte i køkkenet	27.927,50 kr.
Renovering af altersølv samt dåbsfad og kande	44.300,00 kr.
Lystræ	23.864,00 kr.
I alt	<u>496.300,88 kr.</u>