

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Strandmarks Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7142

CVR-nr. 61130217

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

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

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Strandmarks 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 4. oktober 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

René Søbørg

statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Vi havde ved årets begyndelse kr. 281.227,96 i frie midler, hvoraf vi havde reseveret kr. 229.437,50 til kirkens 50 års fødselsdag samt renovering af hæk og hegn. Ved årets afslutning er vore frie midler på kr. 358.104,77, hvoraf vi har reseveret kr. 200.000 til dræning af kirkens forplads m.v., kr. 63.000 til Fibernet, telefonløsning mv., fjernvarmeunit, kr. 43.000 på Strandmarksvej 25 til fjernvarmeunit. Vore frie midler er herefter pr. 31.12 2018 kr. 52.104,77.

#### **2. Kirkebygning, sognegård og administration:**

Der har kun været en meget lille stigning, ca. kr. 20.000, i de samlede lønudgifter på grund af langtidssygemeldinger. Der har været en del omplaceringer, der skyldes ændringer i arbejdsgangene.

Besparelsen på kirkebygning & inventar er for arbejder, der først er blevet udført i det nye år.

Stigningen i renteindtægter skyldes salg af præstebolig. Salgprovenuet ved den er placeret i stiftet.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Folkekirkens kirkegårde i Hvidovre - selvstændig regnskab i henhold til vedtægt.

Kirkehøjskolen i Hvidovre - selvstændig regnskab i henhold til vedtægt.

Skoletjenesten i Rødovre-Hvidovre Provsti - Provstiudvalgskassen varetager den regnskabsmæssige registrering.

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre Provsti - Provstikassen varetager den regnskabsmæssige registrering.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.763.400,00</b>	<b>4.763.400,00</b>	<b>4.670.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.686.523,20</b>	<b>-4.763.400,00</b>	<b>-4.550.767,58</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-913.766,13</b>	<b>-1.086.200,00</b>	<b>-1.052.402,00</b>
Indtægter	500,00	0,00	118.500,00
Udgifter, løn	-402.821,74	-505.700,00	-390.929,29
Udgifter, øvrig drift	-511.444,39	-580.500,00	-779.972,71
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.499.693,67</b>	<b>-2.571.559,00</b>	<b>-2.388.398,16</b>
Indtægter	0,00	0,00	1.860,00
Udgifter, løn	-2.061.999,46	-2.053.800,00	-2.009.913,23
Udgifter, øvrig drift	-437.694,21	-517.759,00	-380.344,93
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-47.665,93</b>	<b>-39.000,00</b>	<b>-25.881,22</b>
Indtægter	60.546,09	60.000,00	58.681,43
Udgifter, løn	-3.000,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-105.212,02	-99.000,00	-84.562,65
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.255.069,88</b>	<b>-1.069.641,00</b>	<b>-1.099.149,72</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-656.803,92	-543.500,00	-638.208,65
Udgifter, øvrig drift	-598.265,96	-526.141,00	-460.941,07
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>29.672,41</b>	<b>3.000,00</b>	<b>15.063,52</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>76.876,80</b>	<b>0,00</b>	<b>119.232,42</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-8.156,40	0,00	-634,12
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	600.900,00	600.900,00	750.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-15.379,09	-113.900,00	-732.685,63
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-86.683,90	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>490.680,61</b>	<b>487.000,00</b>	<b>16.680,25</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>567.557,41</b>	<b>487.000,00</b>	<b>135.912,67</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-2.928.411,44	-478.843,60	-3.407.255,04
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.588.327,91	0,00	-3.588.327,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-51.790,46	-314,31	-52.104,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-315.379,09	-11.837,00	-327.216,09
741150 Frie midler - Kirkens 50 års fødselsdag	-100.000,00	100.000,00	0,00
741151 Frie midler - Hæk mv. strandmarksvej 25	-129.437,50	129.437,50	0,00
741152 Frie midler - Fibernet,telefonløsning mv.	0,00	-63.000,00	-63.000,00
741153 Frie midler - Kirkens forplad,s	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741154 Frie midler - fjernvarmeunit Strandmarksvej 25	0,00	-43.000,00	-43.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-567.557,41	567.557,41	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>3.683.690,50</b>	<b>3.606.668,17</b>
24.970,67	5.073,07
70.391,92	13.267,19
3.588.327,91	3.588.327,91
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.776.018,65</b>	<b>4.330.075,07</b>
35.481,92	226.015,91
2.928.411,44	3.407.255,04
806.342,29	687.800,12
5.783,00	9.004,00
<b>7.459.709,15</b>	<b>7.936.743,24</b>
<b>-7.313.346,40</b>	<b>-7.880.903,81</b>
-2.928.411,44	-3.407.255,04
-3.588.327,91	-3.588.327,91
-200.000,00	-200.000,00
-51.790,46	-52.104,77
-315.379,09	-327.216,09
-229.437,50	-306.000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-146.362,75</b>	<b>-55.839,43</b>
-99.066,38	-86.746,18
-47.296,37	30.906,75
<b>-7.459.709,15</b>	<b>-7.936.743,24</b>

## 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
4.763.400,00	4.763.400,00	4.670.000,00	4.763.400,00	0,00	0,00
<b>4.763.400,00</b>	<b>4.763.400,00</b>	<b>4.670.000,00</b>	<b>4.763.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

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
0,00	-102.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-772.734,23	-828.300,00	-911.200,05	500,00	-402.821,74	-370.412,49
-141.031,90	-155.000,00	-141.201,95	0,00	0,00	-141.031,90
<b>-913.766,13</b>	<b>-1.086.200,00</b>	<b>-1.052.402,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-402.821,74</b>	<b>-511.444,39</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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
-76.384,75	-76.100,00	-74.122,14	0,00	-76.092,91	-291,84
-1.342.574,76	-1.369.718,00	-1.260.576,02	0,00	-1.245.766,08	-96.808,68
-292.742,43	-329.900,00	-310.465,37	0,00	-175.464,46	-117.277,97
-250.551,33	-273.510,00	-189.375,39	0,00	-143.345,37	-107.205,96
-378.208,86	-362.700,00	-403.733,02	0,00	-275.990,47	-102.218,39
-38.673,48	-40.777,00	-37.988,01	0,00	-38.596,68	-76,80
-120.200,06	-118.854,00	-112.138,21	0,00	-106.743,49	-13.456,57
-358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-358,00
<b>-2.499.693,67</b>	<b>-2.571.559,00</b>	<b>-2.388.398,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.061.999,46</b>	<b>-437.694,21</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.665,93	-39.000,00	-26.845,71	60.546,09	-3.000,00	-105.212,02
0,00	0,00	964,49	0,00	0,00	0,00
<b>-47.665,93</b>	<b>-39.000,00</b>	<b>-25.881,22</b>	<b>60.546,09</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-105.212,02</b>

#### 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
-176.381,53	-159.500,00	-150.266,74	0,00	0,00	-176.381,53
-251.564,05	-244.236,00	-247.150,28	0,00	-163.073,91	-88.490,14
-67.484,37	-101.107,00	-60.900,45	0,00	-25.923,82	-41.560,55
-143.516,63	-58.936,00	0,00	0,00	0,00	-143.516,63
-128.914,81	-62.136,00	-128.739,45	0,00	-122.028,56	-6.886,25
-144.311,05	-216.500,00	-277.573,78	0,00	-144.311,05	0,00
-201.466,58	-55.300,00	-52.054,88	0,00	-201.466,58	0,00
-29.504,46	-60.000,00	-35.440,78	0,00	0,00	-29.504,46
-111.926,40	-111.926,00	-147.023,36	0,00	0,00	-111.926,40
<b>-1.255.069,88</b>	<b>-1.069.641,00</b>	<b>-1.099.149,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-656.803,92</b>	<b>-598.265,96</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

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

**I alt**

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.622,53	0,00	-9,15	0,00	0,00	-2.622,53
32.294,94	3.000,00	15.072,67	32.294,94	0,00	0,00
<b>29.672,41</b>	<b>3.000,00</b>	<b>15.063,52</b>	<b>32.294,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.622,53</b>

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

85 Præsteboliger

90 Renteindtægt af anlægsopsparing

92 Ligningsbeløb anlæg

**I alt**

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.379,09	-113.900,00	-732.685,63	0,00	0,00	-15.379,09
-86.683,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.683,90
-8.156,40	0,00	-634,12	-8.156,40	0,00	0,00
600.900,00	600.900,00	750.000,00	600.900,00	0,00	0,00
<b>490.680,61</b>	<b>487.000,00</b>	<b>16.680,25</b>	<b>592.743,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-102.062,99</b>

**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	
33D Hvidovre By, Strand	858 m2	3.650.000,00	1.277.100,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.650.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollektregnskab	
Menighedsplejen	4.568,50
Menighedskredsen	748,50
Folkekirkens nødhjælp	496,00
KFUM soldatermission	270,00
Børnesagens fællesråd	15.015,98
Julemærkehjemmene	507,50
Danmission	228,10
Kirkens korshær	91,00
KFUM's sociale arbejde	607,50
Bethlehems Venner (Dansk missionsråd)	352,50
Diakoniestiftelsens hospice	946,00
I alt	23.831,58

## Styring anlægsaktiviteter 2018

### Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer  
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

### Kirkekasse:

### Strandmark

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 1.2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
Renovering kirkeens forplads incl. inventar, udsmykning mv	15.379,09										15.379,09		15.379,09	-
Oplukkelige vinduer i kirkerummet	100.000,00										100.000,00			100.000,00
Vinduer kirke	200.000,00										200.000,00			200.000,00
nyt hæk & hegn m.v. strandmarksvej 25														
Klimaanlæg bibliotek + ny sal		53.900,00									53.900,00	86.683,90		(86.683,90)
Renovering kapel + redskabsrum		60.000,00									60.000,00			60.000,00
Opsparing renovering orgel		50.000,00	(50.000,00)											
Opsparing ren. Kælder + elevator		437.000,00	(826.200,55)						389.200,55					
saldo 01/01 1.299.365,88														
Bevillinger i alt (netto)	315.379,09	600.900,00	(876.200,55)		0			0	389.200,55	0	429.279,09	86.683,90	15.379,09	327.216,10

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane



Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139

Eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Ved udfyldelse - se eksempel

Formål	Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)						
	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) / værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Ren. Kælder-elevator	1.299.365,88		826.200,55	-2.745,08	2.122.821,35	Nykredit (B)	54757024163	638120	900.898,79	-	1.224.667,64	-2.745,08	2.122.821,35
						Nykredit (B)		638124					
Udmykning	269.130,61			-2.522,37	266.608,24	Nykredit (B)	54757024201	638122	869.130,61		-600.000,00	-2.522,37	266.608,24
Orgel ren.	469.181,49		50.000,00	-1.030,90	518.150,59	Nykredit (B)	54757024236	638123	469.181,49		50.000,00	-1.030,90	518.150,59
stole, kirkebænke	389.200,55				389.200,55								
Fugning af mure	501.532,91				499.674,86	Nykredit (B)	81173367090	638124	689.200,55	-389.200,55	201.532,91	-1.858,05	499.674,86
<b>Afstemning</b>	<b>2.928.411,44</b>	<b>-389.200,55</b>	<b>876.200,55</b>	<b>-8.156,40</b>	<b>3.407.255,04</b>				<b>2.928.411,44</b>	<b>-389.200,55</b>	<b>876.200,55</b>	<b>-8.156,40</b>	<b>3.407.255,04</b>

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

**Kursværdier**


