

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Avedøre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7146

CVR-nr. 55829810

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 Avedøre 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 Avedøre Sogns kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre 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 12. februar 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søbørg'.

René Søbørg

statsautoriseret revisor

**Forklaring til regnskab 2018**

**Generelle bemærkninger**

Årets resultat samt akkumulerede frie midler.

Menighedsrådet har i 2018 arbejdet ihærdigt på at overholde budget 2018

På regnskabets side E-1 ses at driftsrammen i 2018 slutter med et overskud på 16.534,94.

Lønudgiften i 2018 er 4.020.000 hvilket er ca. 100.000 større end budgetteret, dette skyldes regulering af kordegne stillingen, samt overløb på regnskabs fører posten.

**Anlægsarbejder**

Der henvises til anlægsskemaet bilag A - 1

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.738.999,92</b>	<b>5.739.000,00</b>	<b>5.547.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.722.464,98</b>	<b>-5.739.000,00</b>	<b>-5.412.128,21</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.426.284,78</b>	<b>-1.239.600,00</b>	<b>-1.199.665,12</b>
Indtægter	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Udgifter, løn	-690.300,43	-540.600,00	-654.562,42
Udgifter, øvrig drift	-742.984,35	-706.000,00	-552.102,70
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.809.817,05</b>	<b>-3.078.800,00</b>	<b>-2.771.908,39</b>
Indtægter	35.480,00	0,00	43.788,00
Udgifter, løn	-2.570.827,21	-2.758.300,00	-2.505.198,69
Udgifter, øvrig drift	-274.469,84	-320.500,00	-310.497,70
<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>70.654,58</b>	<b>-24.215,00</b>	<b>-15.480,70</b>
Indtægter	201.278,86	159.000,00	120.612,20
Udgifter, løn	-4.642,25	-15.000,00	-12.798,87
Udgifter, øvrig drift	-125.982,03	-168.215,00	-123.294,03
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.419.263,53</b>	<b>-1.261.385,00</b>	<b>-1.271.921,48</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-755.165,86	-609.100,00	-616.499,75
Udgifter, øvrig drift	-664.097,67	-652.285,00	-655.421,73
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-137.754,20</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>-153.152,52</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>16.534,94</b>	<b>0,00</b>	<b>134.871,79</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	2.650.705,45	2.111.000,00	1.874.215,81
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-187.450,19	-485.000,00	-468.174,81
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-792.255,31	-200.000,00	-104.663,63
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.670.999,95</b>	<b>1.426.000,00</b>	<b>1.301.377,37</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.687.534,89</b>	<b>1.426.000,00</b>	<b>1.436.249,16</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	-401,74	0,00	-401,74
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-323.121,45	0,00	-323.121,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	11.089.859,81	-1.175.647,22	9.914.212,59
741110 Menighedsrådets frie midler	-1,29	-16.526,67	-16.527,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-617.540,00	-495.361,00	-1.112.901,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.687.534,89	1.687.534,89	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
-----------	---

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>487.885,03</b>	<b>670.648,71</b>
164.763,58	347.527,26
323.121,45	323.121,45
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>844.652,26</b>	<b>1.018.710,35</b>
401,74	401,74
825.597,95	1.014.077,11
18.652,57	4.231,50
<b>1.332.537,29</b>	<b>1.689.359,06</b>

<b>9.948.795,33</b>	<b>8.261.260,44</b>
-401,74	-401,74
-323.121,45	-323.121,45
-200.000,00	-200.000,00
11.089.859,81	9.914.212,59
-1,29	-16.527,96
-617.540,00	-1.112.901,00
<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>
-500,00	0,00
<b>-11.089.859,81</b>	<b>-9.914.212,59</b>
-11.089.859,81	-9.914.212,59
<b>-190.972,81</b>	<b>-36.406,91</b>
-118.636,83	-26.295,77
-72.335,98	-10.111,14
<b>-1.332.537,29</b>	<b>-1.689.359,06</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
5.738.999,92	5.739.000,00	5.547.000,00	5.738.999,92	0,00	0,00
<b>5.738.999,92</b>	<b>5.739.000,00</b>	<b>5.547.000,00</b>	<b>5.738.999,92</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)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-152,00
-1.263.068,75	-1.109.600,00	-1.150.871,54	7.000,00	-690.300,43	-579.768,32
-155.190,40	-130.000,00	-48.793,58	0,00	0,00	-155.190,40
-7.873,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.873,63
<b>-1.426.284,78</b>	<b>-1.239.600,00</b>	<b>-1.199.665,12</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-690.300,43</b>	<b>-742.984,35</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 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.759,65	0,00	0,00	16.000,00	-2.400,00	-15.359,65
-988.103,78	-1.463.500,00	-1.299.613,44	0,00	-927.590,91	-60.512,87
-65.827,18	-190.300,00	-64.955,94	0,00	-4.280,00	-61.547,18
-1.046.355,24	-781.700,00	-932.473,40	19.480,00	-992.035,19	-73.800,05
-84.655,65	-231.700,00	-85.627,61	0,00	-43.955,40	-40.700,25
-314.574,22	0,00	-3.839,05	0,00	-310.696,22	-3.878,00
-268.821,51	-335.500,00	-351.053,70	0,00	-250.221,67	-18.599,84
-39.719,82	-76.100,00	-34.345,25	0,00	-39.647,82	-72,00
<b>-2.809.817,05</b>	<b>-3.078.800,00</b>	<b>-2.771.908,39</b>	<b>35.480,00</b>	<b>-2.570.827,21</b>	<b>-274.469,84</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

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.582,84	4.530,00	-26.681,88	70.101,26	-2.158,68	-60.359,74
4.019,32	-10.952,00	6.394,67	48.802,31	-2.483,57	-42.299,42
59.052,42	-17.793,00	4.806,51	82.375,29	0,00	-23.322,87
<b>70.654,58</b>	<b>-24.215,00</b>	<b>-15.480,70</b>	<b>201.278,86</b>	<b>-4.642,25</b>	<b>-125.982,03</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-351.429,28	-379.756,00	-301.900,70	0,00	-35.647,82	-315.781,46
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-215.497,94	-138.652,00	-191.809,56	0,00	-107.269,04	-108.228,90
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-152.930,18	-145.590,00	-145.085,79	0,00	-36.609,07	-116.321,11
63 Bygning	-12.000,74	-34.790,00	-33.576,00	0,00	-8.196,05	-3.804,69
64 Økonomi	-200.315,58	-143.890,00	-141.151,64	0,00	-237.780,11	37.464,53
65 Personregistrering - civil	-219.775,54	-186.500,00	-170.569,61	0,00	-219.775,54	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-109.888,23	-89.500,00	-85.284,73	0,00	-109.888,23	0,00
67 Efteruddannelse	-54.719,20	-40.000,00	-67.654,45	0,00	0,00	-54.719,20
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-102.706,84	-102.707,00	-134.889,00	0,00	0,00	-102.706,84
<b>I alt</b>	<b>-1.419.263,53</b>	<b>-1.261.385,00</b>	<b>-1.271.921,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-755.165,86</b>	<b>-664.097,67</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-140.359,70	-140.000,00	-155.495,00	0,00	0,00	-140.359,70
72 Øvrige renteudgifter	-302,58	0,00	-565,60	0,00	0,00	-302,58
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.908,08	5.000,00	2.908,08	2.908,08	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-137.754,20</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>-153.152,52</b>	<b>2.908,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-140.662,28</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-187.450,19	-485.000,00	-468.174,81	0,00	0,00	-187.450,19
85 Præsteboliger	-792.255,31	-200.000,00	-104.663,63	0,00	0,00	-792.255,31
92 Ligningsbeløb anlæg	2.110.992,00	2.111.000,00	1.785.000,00	2.110.992,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	539.713,45	0,00	89.215,81	539.713,45	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.670.999,95</b>	<b>1.426.000,00</b>	<b>1.301.377,37</b>	<b>2.650.705,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-979.705,50</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	
10 øf Avedøre by	767	3.100.000,00	1.065.600,00	Præstebolig
6 av Avedøre by	788	2.700.000,00	1.032.200,00	Præstebolig
17 eæ Avedøre by	684	2.600.000,00	979.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.400.000,00		

## Kollekt regnskab

<b>bilag</b>	<b>tekst</b>	<b>beløb</b>
290-17	bibelselskabet	343,00
287-17	danske kirkers råd	270,00
283-17	kirkens korshær	536,00
1126-17	menighedspjejen	155,00
2096	menighedspjejen	46,00
2099	fremtidsbørn	358,50
2104	danske kirkers råd	334,00
2107	mayaja	313,00
2108	menighedspjejen	20,00
2126	baningo	432,00
2124	folkekirken nødhjælp	337,00
2138	kfum	274,00
2139	menighedspjejen	202,00
2142	mayaja	278,50
2143	menighedspjejen	40,00
2149	kfum	57,50
2152	baningo	434,00
2153	menighedspjejen	20,00
2156	folkekirken nødhjælp	312,50
2158	mayaja	603,50
2165	baningo	415,00
2167	folkekirken nødhjælp	518,00
2169	baningo	327,00
2170	mayaja	267,50
2174	baningo	473,00
2179	folkekirken nødhjælp	569,00
2181	mayaja	520,00
2182	menighedspjejen	124,00
2187	baningo	292,50
2188	folkekirken nødhjælp	461,50
2189	menighedspjejen	179,50
2195	menighedspjejen	45,00
2202	menighedspjejen	161,00
2204	mayaja	465,50
2206	menighedspjejen	120,00
2207	baningo	204,00
2211	folkekirken nødhjælp	323,00
2218	menighedspjejen	386,00
2219	sømandskirken	421,00
2220	mayaja	234,00
2221	menighedspjejen	415,00
2222	baningo	126,00
2235	menighedspjejen	100,00
2236	folkekirken nødhjælp	251,00
2238	menighedspjejen	3.284,00
2246	menighedspjejen	628,50

2248 menighedspjejen	1.272,50
2260 menighedspjejen	615,50
2261 børnenes fællesråd	2.259,00
2266 mayaja	291,00
2267 menighedspjejen	336,50

**21.452,00**

2.703,50  
343,00  
2.259,00  
604,00  
2.772,00  
358,50  
331,50  
536,00  
2.973,00  
8.150,50  
421,00

**21.452,00**

## Styring anlægsaktiviteter 2018

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

Kirkekasse:

Avedøre

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	opsparinger		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 -)
			plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
xxxx Kirke 2 yderrøre-mal vinduer	80.000								80.000			80.000
8007 Kirke- samtalerum gulv-vægge	50.000								50.000			50.000
8030 Reno. hjørner, døre og vinduer +maling		250.000							250.000			250.000
8031 Klinkegulv fuger renoveres		100.000							100.000			100.000
8032 Orgel		135.000							135.000	31.110		103.890
8033 Teknisk efterslæb									0			0
8013 Udsmykningsfond									0			0
8507 Pr.bo. Beklædning skur	60.000								60.000			60.000
8503 Kærgårdsvej	-82.131								-82.131	6.494		-88.625
8506 Ørnvej	-12.838	200.000			328.526				515.688	515.688		0
8023 Indkørsel - beplantning	67.000								67.000	16.750		50.250
8510 Radon og PCB									0			0
8511 Avedøregårdsvej					211.187				211.187	270.072		-58.885
8010 Renover kontorer - inkl møbler	100.000								100.000			100.000
8020 Møbler våbenhus	100.000								100.000			100.000
8021 Kirke - renover murværk	40.000								40.000			40.000
8022 Cafe udskif. køle/varmedisk	175.000								175.000	139.590		35.410
									0			0
Afdrag på kirkens tag	15.509	1.176.000							15.862			15.862
									0			0
Opsparing renov. Sokkel+mur	25.000	250.000							250.000			250.000
Opsparing udsmykning	25.000								25.000			25.000
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	617.540	2.111.000	0	-1.175.647	539.713	0	0	0	2.092.606	979.705	0	1.112.901

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

tillægsbevilling endnu ikke modtaget endnu ikke overført til opsparingskonto