

ÅRSREGNSKAB 2018

for Tårnby Sogns Menighedsråd

i Amagerland Provsti

i Tårnby Kommune

Myndighedskode 7190

CVR-nr. 20301716

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 Tårnby 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 Tårnby Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

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

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

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

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

København, den 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70


Henrik Brunings
Statsautoriseret revisor

Forklaring til årsregnskabet

Driftsresultat pr. 31.12.2018 viser et underskud på kr. 746.919 – der var i budget 2018 kalkuleret med et underskud på kr. 425.083.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 2.648.110. De reserverede særbevillinger er fratrukket dette beløb.

Øvrige noter til kvartalsrapporten

Grp 1 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%).

Der blev bevilget kr. 49.375 til en ekstraomkostning til "katafalkskinner" i forbindelse med fornyelse kølerum i kapellet.

Lønbudgettet generelt

Samlet ligger lønudgiften på 104% af lønbudgettet. Der er udbetalt kassererhonorar vedr. 2017, så lønudgiften på formål 64 er for høj. Der er fratrådte medarbejdere så der er udbetalt feriepenge, og der er forøgede vikarudgifter pga. langtidssyg medarbejder.

Forklaring til afvigelse på øvrige driftsudgifter:

Grp 2 Kirkebygning og sognegård.

Forbrug på øvrig drift udgør 127% af de budgetterede kr. 854.000. Til netværk er der brugt kr. 134.000, hvor budgettet var på kr. 125.000. Projektet er afsluttet.

Der er brugt kr. 39.000 til køb og montering af projektorer og lyd i konfirmandlokalerne.

Orgelprojektet er afsluttet med en samlet udgift på kr. 375.000.

Projektet, som er fra 2017, ligger udenfor budgettet.

Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser. Hvis orgelprojektet fraregnes udgør forbruget 83%.

Grp 3 Kirkelige aktiviteter.

Forbrug på øvrig drift udgør 58% af årets budget. Udgifterne til sogne-dage er 264% af budgettet på kr. 6.000, og annonceringsudgifterne er 159% af budgettet på kr. 35.000 (Tårnbybladets annoncepriser er sat betragteligt op), men ellers er forbruget generelt lavt – det skal dog bemærkes, at indtægter vedr. brug af lokaler er kr. 20.000 lavere end budgetteret.

Grp 4 Kirkegård.

Forbruget på øvrig drift udgør 86% af årets budget på kr. 1.436.000. Der er ingen budgetoverskridelser på underformålene.

Til udbedring af fejl dels i de elektriske installationer i kapellet, dels i stikledningskablet på kirkegården er der brugt kr. 34.000.

Der er brugt kr. 153.485 til planlagt nyetablering af belysning ved indgangsstierne på kirkegården.

Indtægterne ligger på 71% af det budgetterede kr. 1.027.000. Der er ingen indtægter fra salg af planter, vedligehold og renhold, dvs. der mangler en indtægt på ca. kr. 400.000.

Indtægterne fra fornyelser af gravsteder er 200% af de budgetterede kr. 125.000.

Debitorkontoen har en saldo på kr. 79.000, og hovedparten af disse er forfalden til betaling for mere end 90 dage siden. Der er udsendt flere rykkere, men kun ca. en tredjedel af debitorerne har reageret.

Menighedsrådet har iværksat tiltag med henblik på at indkassere de manglende indtægter og med henblik på at undgå lignende problemer i fremtiden.

Grp 5 Præstebolig.

Forbruget på øvrig drift udgør 71% af årets budget på kr. 215.000. De faste udgifter følger budgettet.

Vedligeholdelsesudgifterne på Englandsvej er 161% af de budgetterede kr. 70.000 – der er blandt andet afholdt omkostninger på kr. 27.250 til fældning og stubfræsning af træer i præstegårdshaven samt kr. 61.000 til murer- og malerarbejder.

I 2018 har der kun været beskedne vedligeholdelsesudgifter til rensning af tag på Vestre Bygade.

Indtægterne følger budgettet.

Grp 6 Administration.

Forbruget på øvrig drift udgør 111% af budgettet på kr. 493.000.

Udgifterne til kontorhold ligger på 162%, men det skyldes indkøb af kopimaskine kr. 51.000.

Ellers ligger forbruget omkring det budgetterede.

Øvrigt.

Orgelprojektet har et budget på kr. 750.000, som er en del af de frie midler. Projektet er som nævnt afsluttet. Der er på anlægsskemaet ved opgørelsen af de frie midler til rådighed taget højde for dette.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs- og lønkontor, som aflægger eget regnskab, der findes på Kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk.

Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogn, og Folkekirkens skoletjeneste i Dragør og Tårnby". Samarbejderne er indgået med Amagerland Provsti og regnskaberne findes her.

Tårnby - Styling af anlæg og opsparinger.

Projekt	Viderførte opsparingsmidl. fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tilførselsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Ekstreme tilskud projekt Renter	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte opsparingsmidl. til 2019 (+ eller -)
Stolebænke og gavle			74.368						37		74.405		74.405	0 1)
	0										0			0
	0	0	74.368				0	0		37	74.405	0	74.405	0
Viderførte midler primodulimo														0,00

Noter: 1. Forbruget er ført under drift på formål 2230

	Saldo 01.01.2018	Forbrug 2018	Saldo 31.12.2018
Saldo opsparinger			
Stolebænk og gavle	74.368,36	74.368,36	0,00
Opsparinger ialt	74.368,36	74.368,36	0,00

Opgørelse af særbevilling under drift.

Projekt	Overførte midler 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug i 2018	Forbrug ført på konto nummer	Midler overføres 2019
Orgel (750.000)	591.084		375.106	2231	215.978
Kirkegårdsмур (250.000 4. bidrag af 8)	64.706	250.000	278.578	4031	36.128
Stolebænke (Hævet opsparing)	-49.375	74.368	74.368	2230	0
Kølerum (Forbrug i 2017)		49.375		4120	0
					0
I alt	606.415	373.743	728.052		252.106

Opgørelse af frie midler.

Driftsresultat pr. 31.12.2018	-746.919
Overført fra anlæg til drift	74.405
Resultat	-672.514
Frie midler pr. 01.01.2018	3.572.729
Frie midler pr. 31.12.2018	2.900.216
Reserveret iht særbevillingsskema	-252.106
Reserveret til drift	0
Løn på formål 99	0
Frie midler til rådighed pr. 31.12.2018	2.648.110

Frie midler til rådighed disponeres som følgende:

Kassebeholdning	400.000
Vedligeholdelsesplan	1.500.000
Opvaskemaskine til Sognegården	50.000
Udskiftning af fyr Vestre Bygade	65.000
Projektører til konfirmand- og mødelokalerne	37.500
Lydanlæg til kirken	250.000
Energioptimering sognelokaler	175.000
Energioptimering præstegård: Ny entrédør	35.000
Andre aktiviteter	135.609
I alt	2.648.109

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	7.167.849,00	7.118.474,00	7.649.541,00
Øvrig drift i alt	-7.914.767,61	-7.543.557,00	-7.135.079,43
2 Kirkebygning og sognegård	-1.331.809,35	-1.093.872,00	-998.330,97
Indtægter	27.076,80	30.000,00	29.829,15
Udgifter, løn	-274.669,58	-269.700,00	-251.885,76
Udgifter, øvrig drift	-1.084.216,57	-854.172,00	-776.274,36
3 Kirkelige aktiviteter	-1.943.435,36	-2.127.340,00	-1.908.584,19
Indtægter	24.341,50	47.000,00	39.640,75
Udgifter, løn	-1.759.453,27	-1.815.500,00	-1.692.790,39
Udgifter, øvrig drift	-208.323,59	-358.840,00	-255.434,55
4 Kirkegård	-3.319.790,72	-3.010.756,00	-2.966.293,89
Indtægter	733.984,70	1.027.192,00	942.103,45
Udgifter, løn	-2.816.084,68	-2.602.100,00	-2.660.483,40
Udgifter, øvrig drift	-1.237.690,74	-1.435.848,00	-1.247.913,94
5 Præstebolig mv.	-26.796,11	-94.000,00	929,22
Indtægter	124.776,10	121.000,00	118.459,26
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-151.572,21	-215.000,00	-117.530,04
6 Administration og fællesudgifter	-1.294.983,49	-1.219.600,00	-1.190.987,85
Indtægter	5.216,81	0,00	1.200,00
Udgifter, løn	-751.794,17	-726.600,00	-707.526,47
Udgifter, øvrig drift	-548.406,13	-493.000,00	-484.661,38
7 Finansielle poster	2.047,42	2.011,00	-71.811,75
A Resultat af drift	-746.918,61	-425.083,00	514.461,57
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	36,55	0,00	43,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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	36,55	0,00	43,00
C Resultatopgørelse	-746.882,06	-425.083,00	514.504,57

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-74.368,36	74.368,36	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-402.101,11	0,00	-402.101,11
741110 Menighedsrådets frie midler	-3.572.729,38	672.513,70	-2.900.215,68
742010 Årsafslutningskonto	746.882,06	-746.882,06	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

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
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
4.845.892,54	4.826.013,76
113.098,32	78.840,00
100.680,67	73.010,88
402.101,11	402.101,11
4.230.012,44	4.272.061,77
0,00	0,00
3.954.783,07	3.064.214,87
1.666.223,87	291.368,52
74.368,36	0,00
2.212.234,91	2.770.169,44
1.955,93	2.676,91
8.800.675,61	7.890.228,63

-4.049.198,85	-3.302.316,79
-74.368,36	0,00
-402.101,11	-402.101,11
-3.572.729,38	-2.900.215,68
-4.429.984,80	-4.472.034,13
-199.972,36	-199.972,36
-4.230.012,44	-4.272.061,77
0,00	0,00
-321.491,96	-115.877,71
-406.995,91	-160.131,91
85.503,95	44.254,20
-8.800.675,61	-7.890.228,63

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
7.118.474,00	7.118.474,00	7.649.541,00	7.118.474,00	0,00	0,00
49.375,00	0,00	0,00	49.375,00	0,00	0,00
7.167.849,00	7.118.474,00	7.649.541,00	7.167.849,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
0,00	0,00	-333,75	0,00	0,00	0,00
-343.978,19	-493.436,00	-306.939,00	0,00	-126.254,41	-217.723,78
-617.456,36	-177.500,00	-317.419,82	0,00	-5.343,30	-612.113,06
-336.329,14	-392.936,00	-349.074,31	0,00	-143.071,87	-193.257,27
-34.045,66	-30.000,00	-24.564,09	27.076,80	0,00	-61.122,46
-1.331.809,35	-1.093.872,00	-998.330,97	27.076,80	-274.669,58	-1.084.216,57

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
-1.488.286,93	-1.580.840,00	-1.463.344,12	21.378,50	-1.426.239,91	-83.425,52
-46.778,65	-50.000,00	-51.027,62	0,00	-3.572,73	-43.205,92
-247.283,65	-241.600,00	-229.145,46	2.963,00	-227.435,65	-22.811,00
-73.067,08	-52.500,00	-104.333,66	0,00	-17.497,08	-55.570,00
-29.378,60	-83.000,00	-286,65	0,00	-29.015,50	-363,10
-40.287,60	-61.800,00	-25.387,09	0,00	-39.815,36	-472,24
-16.552,85	-57.600,00	-35.059,59	0,00	-15.877,04	-675,81
-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.943.435,36	-2.127.340,00	-1.908.584,19	24.341,50	-1.759.453,27	-208.323,59

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-3.444.399,22	-3.180.756,00	-2.893.423,39	580.617,20	-2.816.084,68	-1.208.931,74
124.608,50	170.000,00	-72.870,50	153.367,50	0,00	-28.759,00
-3.319.790,72	-3.010.756,00	-2.966.293,89	733.984,70	-2.816.084,68	-1.237.690,74

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
			2018	2018	2017
-82.394,86	-54.000,00	4.499,02	56.399,55	0,00	-138.794,41
55.598,75	-40.000,00	-3.569,80	68.376,55	0,00	-12.777,80
-26.796,11	-94.000,00	929,22	124.776,10	0,00	-151.572,21

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	-664.120,17	-622.200,00	-91.042,53	0,00	-484.809,25	-179.310,92
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-65.342,35	-62.300,00	-53.701,30	0,00	-22.878,21	-42.464,14
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-72.480,30	-66.300,00	-80.328,18	5.216,81	-21.188,04	-56.509,07
63 Bygning	-23.000,04	-32.300,00	-31.221,44	0,00	-23.000,04	0,00
64 Økonomi	-218.783,34	-190.900,00	-208.333,99	0,00	-69.283,34	-149.500,00
65 Personregistrering - civil	-54.457,27	-47.500,00	-335.473,83	0,00	-54.457,27	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-76.178,02	-72.600,00	-273.112,70	0,00	-76.178,02	0,00
67 Efteruddannelse	-31.543,00	-40.000,00	-4.993,75	0,00	0,00	-31.543,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-89.079,00	-85.500,00	-112.780,13	0,00	0,00	-89.079,00
I alt	-1.294.983,49	-1.219.600,00	-1.190.987,85	5.216,81	-751.794,17	-548.406,13

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-68,58	0,00	-99,44	0,00	0,00	-68,58
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.986,23	0,00	4.085,20	3.986,23	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.010,50	2.011,00	4.021,02	2.010,50	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.880,73	0,00	-79.818,53	0,00	0,00	-3.880,73
I alt	2.047,42	2.011,00	-71.811,75	5.996,73	0,00	-3.949,31

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	36,55	0,00	43,00	36,55	0,00	0,00
I alt	36,55	0,00	43,00	36,55	0,00	0,00

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	
1A Englandsvej 330-338	4.552 m ²	4.600.000,00	955.900,00	Præstebolig, adm.,konf.stuer
41A Vestre Bygade 19	765 m ²	2.100.000,00	154.400,00	Præstebolig
41B Vestre Bygade 21	749 m ²	157.300,00	157.300,00	Materiel- og containerplads
1RÆ Vestre Bygade 15	506 m ²	0,00	0,00	Parkeringsplads
40A Vestre Bygade 17	835 m ²	175.400,00	175.400,00	Parkeringsplads
37D Sivkærvej 5	790 m ²	0,00	0,00	Mandskabsbygning (kirkegård)
99 m.fl. Englandsvej 340	21.714 m ²	0,00	0,00	Kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		7.032.700,00		
Ejendomsværdi i alt		14.065.400,00		

Kollekt 2018

Indsamlingsformål	
Bibelselskabet	478,50
Børnesagens Fællesråd	3.057,00
Danmission	2.827,00
Diakonissestiftelsen	642,50
Folkekirkens Nød.	2.591,50
Kirkens Korshær	1.355,00
Kofoeds Skole	693,50
Rel.Pæd.Center	228,50
Samvirk. Mr.plejer	1.072,50
Hovedtotal	12.946,00