

ÅRSREGNSKAB 2018

for Ølsemagle Sogns Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7207

CVR-nr. 10585619

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ølsemagle Sogns menighedsråd (kirkekassen) 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 i regnskabet

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.

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 provstiuudvalgskassernes 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 provstiuudvalgskassernes 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.

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.

Roskilde, den 28. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund
Statsautoriseret revisor

Forklaring til årsregnskabet:

Regnskabet for 2018 viser et merforbrug på drift på 240.000kr.

Hovedårsagerne til dette merforbrug er følgende:

- Sognepræst Jørgen Lund måtte fraflytte til tjenestebolig i starten af 2018 på grund af et større skimmelsvamp angreb i boligen. Jørgen Lund fik en midlertidig bolig på Åvænget 25 i Køge. Hele processen med flytning og en højere husleje beløb sig til 190.000kr.
- På grund af de nye og skærpede regler for opbevaring af persondata, blev der installeret nyt programmel og nye computere for menighedsrådet og menighedsrådets ansatte, dette beløb sig til 50.000kr.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.196.746,00	3.123.246,00	3.160.308,24
Øvrig drift i alt	-3.437.205,54	-3.123.246,00	-3.011.689,79
2 Kirkebygning og sognegård	-950.055,63	-960.291,00	-736.536,75
Indtægter	7.060,00	2.800,00	4.932,75
Udgifter, løn	-519.996,18	-419.400,00	-306.923,55
Udgifter, øvrig drift	-437.119,45	-543.691,00	-434.545,95
3 Kirkelige aktiviteter	-1.394.290,73	-1.245.226,00	-1.318.979,22
Indtægter	55.950,85	10.000,00	41.231,00
Udgifter, løn	-1.087.918,88	-829.100,00	-1.005.079,18
Udgifter, øvrig drift	-362.322,70	-426.126,00	-355.131,04
4 Kirkegård	-408.742,02	-552.552,00	-500.549,10
Indtægter	171.285,35	106.348,00	191.976,49
Udgifter, løn	-397.351,51	-452.100,00	-439.636,69
Udgifter, øvrig drift	-182.675,86	-206.800,00	-252.888,90
5 Præstebolig mv.	-140.563,31	66.000,00	16.609,77
Indtægter	44.021,05	66.000,00	55.926,92
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-184.584,36	0,00	-39.317,15
6 Administration og fællesudgifter	-541.922,41	-435.895,00	-462.079,66
Indtægter	0,00	0,00	7.865,14
Udgifter, løn	-228.731,77	-188.200,00	-227.133,04
Udgifter, øvrig drift	-313.190,64	-247.695,00	-242.811,76
7 Finansielle poster	-1.631,44	4.718,00	-10.154,83
A Resultat af drift	-240.459,54	0,00	148.618,45
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)	200.000,04	200.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-200.000,00	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	200.000,04	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-40.459,50	0,00	148.618,45

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-55.685,06	0,00	-55.685,06
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-256.890,18	0,00	-256.890,18
741110 Menighedsrådets frie midler	-384.449,40	240.459,50	-143.989,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-200.000,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	40.459,50	-40.459,50	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
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
611.376,51	646.573,96
9.003,49	20.352,89
68.879,69	29.036,52
55.685,06	55.685,06
477.808,27	541.499,49
0,00	0,00
678.025,81	596.858,61
272.000,13	153.570,17
404.607,18	442.107,44
1.418,50	1.181,00
1.289.402,32	1.243.432,57
-697.024,64	-656.565,14
-55.685,06	-55.685,06
-256.890,18	-256.890,18
-384.449,40	-143.989,90
0,00	-200.000,00
-477.808,27	-541.499,49
-477.808,27	-541.499,49
0,00	0,00
-114.569,41	-45.367,94
-112.038,44	-39.560,81
0,00	-24.000,00
-2.530,97	18.192,87
-1.289.402,32	-1.243.432,57

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.123.246,00	3.123.246,00	3.059.373,96	3.123.246,00	0,00	0,00
73.500,00	0,00	100.934,28	73.500,00	0,00	0,00
3.196.746,00	3.123.246,00	3.160.308,24	3.196.746,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-66.600,00	-3.031,61	0,00	0,00	0,00
-285.022,75	-260.684,00	-126.614,95	0,00	-122.150,74	-162.872,01
-10.475,00	-5.400,00	-6.793,99	0,00	0,00	-10.475,00
-652.667,28	-627.607,00	-597.937,40	7.060,00	-397.845,44	-261.881,84
-1.890,60	0,00	-2.158,80	0,00	0,00	-1.890,60
-950.055,63	-960.291,00	-736.536,75	7.060,00	-519.996,18	-437.119,45

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-263.254,43	-235.100,00	-208.840,32	0,00	-250.415,23	-12.839,20
-384.590,89	-388.790,00	-343.608,98	5.749,14	-351.876,75	-38.463,28
-34.912,54	-94.800,00	-52.288,31	0,00	0,00	-34.912,54
-126.837,78	-183.559,00	-154.291,69	47.915,00	-66.022,14	-108.730,64
-284.948,88	-82.700,00	-267.417,56	0,00	-156.868,84	-128.080,04
-277.836,31	-260.277,00	-266.569,81	2.286,71	-257.735,92	-22.387,10
-21.909,90	0,00	-25.962,55	0,00	-5.000,00	-16.909,90
-1.394.290,73	-1.245.226,00	-1.318.979,22	55.950,85	-1.087.918,88	-362.322,70

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-408.742,02	-552.552,00	-500.549,10	171.285,35	-397.351,51	-182.675,86
-408.742,02	-552.552,00	-500.549,10	171.285,35	-397.351,51	-182.675,86

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-2.713,75	0,00	0,00	0,00
-140.563,31	66.000,00	19.323,52	44.021,05	0,00	-184.584,36
-140.563,31	66.000,00	16.609,77	44.021,05	0,00	-184.584,36

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-103.676,43	-59.466,00	-29.167,44	0,00	0,00	-103.676,43
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-107.559,02	-89.528,00	-88.381,36	0,00	-36.244,26	-71.314,76
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-46.247,57	-34.300,00	-36.465,48	0,00	-27.039,71	-19.207,86
63 Bygning	-5.429,55	-8.000,00	-10.188,17	0,00	-5.429,55	0,00
64 Økonomi	-111.899,29	-80.000,00	-116.863,62	0,00	-27.047,37	-84.851,92
65 Personregistrering - civil	-2.625,59	-14.100,00	-17.401,75	0,00	-2.621,34	-4,25
66 Personregistrering - kirkelig	-130.383,52	-112.400,00	-117.427,36	0,00	-130.349,54	-33,98
67 Efteruddannelse	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-2.450,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-34.101,44	-34.101,00	-43.734,48	0,00	0,00	-34.101,44
I alt	-541.922,41	-435.895,00	-462.079,66	0,00	-228.731,77	-313.190,64

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	1.554,69	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	150,00	45,53	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	556,86	4.568,00	556,86	556,86	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.188,30	0,00	-12.311,91	0,00	0,00	-2.188,30
I alt	-1.631,44	4.718,00	-10.154,83	556,86	0,00	-2.188,30

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	200.000,04	200.000,00	0,00	200.000,04	0,00	0,00
I alt	200.000,04	0,00	0,00	200.000,04	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	
Ølsemagle By, 14mx	4235 m2	6.800.000,00	635.300,00	Sognegården
Ejendomsværdi i alt		6.800.000,00		

Kollektregnskab 2018

Borføring, konto 972010	Bilag	Bogført
Børnesagens Fællesråd	11-jan 19	4.092,00
Konfirmandkollekt til menighedsplejen	03-maj 211	412,00
Folkekirkens nødhjælp	31-aug 404/425	446,50
Bibelselskabet	31-aug 403/425	408,00
Areopagos	02-sep 635	294,00 ej afregnet
Hans Tausens Fond	23-dec 635	709,50 ej afregnet
Børnesagens Fællesråd	26-dec 635	2.818,50 ej afregnet
Indsamlede midler ifølge bogføring		9.180,50
Kollekt ej afregnet, konto 972010		3.822,00
Indsamlede midler i.fig. Kollektbog		
Børnesagens fællesråd	26-12-2017	4.036,00
Det danske Bibelselskab	07-jan	276,00
Kofoeds Skole	03-feb	137,00
Folkekirkens nødhjælp	30-mar	278,00
Menighedsplejens konfirmandhjælp	29-apr	412,00 mobilePay
Danske Sømmandskirker i udlandet	21-maj	168,50
Areopagos	02-sep	294,00
Hans Tausens Fond	23-dec	709,50
Børnesagens Fællesråd	26-dec	2.818,50
Indsamlet i alt		9.129,50

Kollekt 2018

Indsamling via kollekt i regnskabsåret 2018, er desværre ikke afviklet som normalt. De korrekte indsamlingsbeløb er indskrevet i kollektbogen, desværre er pengene ikke overført umiddelbart efter indsamlingen. Dette har medført fejl i udbetalingen, således at to modtagere har fået for meget udbetalt, og to modtagere intet har modtaget. Efter aftale med Formanden og kassereren for Ølsemagle Menighedspleje, har Menighedsplejen indvilliget i at udbetale de manglende kollektter. Det drejer sig om følgende:

Kofoeds Skole	137,00kr.
Sømands og udlandskirker	168,50kr.

Det samlede beløb på 305,50kr er indsat på Menighedsrådets driftskonto, og herfra har undertegnende udbetalt de korrekte beløb til ovenstående modtagere.

Undertegnende beklager fejlen i året kollekt.

Med venlig hilsen

28-2-2019 

John Fristeen
Kasserer
Ølsemagle Menighedsråd

Styring anlægsaktiviteter 2018

Årsregnskab 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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte 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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12								
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4									Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12												
8001 Kirketårnets østgavl		200.000									200.000			200.000																				
Bevillinger i alt (netto)	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000		

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Årsregnskab 2018 for Ølsemagle Sogns Menighedspleje

Kassebeh.pr. 1/1-2018			
Nordea bank:	95.820,11		
Kontantkasse:	1.762,00		97.582,11
Indtægter:			
Salg netværksgruppe: januar-november	5.481,75		
Julemarked og salg i december	14.570,00		
Konfirmandhjælp 58772 + kollekt	614,25		
MR tilskud og donationer	6.475,00		
Overskud, Fredagstræf ¹⁾	3.754,41	30.895,41	
Udgifter:			
Forplejning Netværksgruppen ²⁾	7.329,48		
Materialer Netværksgruppen	1.074,50		
Indkøb til julemarked ¹⁾	582,50		
Kontingenter og bankgebyrer ³⁾	2.250,00		
Variable omkostninger ⁴⁾	6.495,00		
Julehjælp	<u>3.800,00</u>	<u>21.531,48</u>	
Nettoresultat			9.363,93
			106.946,04
Egenkapital 31/12-2018			
Foreningskonto Nordea:	104.306,54		
Optalt kontantkasse	2.639,50		106.946,04
Skyldig beløb til Brugsen 7/1-19			-2.979,05

Ultimo	2015	2016	2017	2018
Kontantkasse		3.220,00	1.761,53	2.639,50
Foreningskonto Nordea		84.104,09	95.820,11	104.306,54
Egenkapital	79.540,73	87.324,09	97.581,64	106.946,04

Noter:

Øremærket konfirmandhjælp for 2017+18 udgør Kr.1.279,25

¹⁾ Excl skyldige beløb til Brugsen: Fredagstræf kr. 1847,30, Julemarked kr. 1131,75


²⁾ Inkl. socialt samvær for både 2017 og 2018

³⁾ De Samvirkende Menighedsplejer + Nordea gebyrer

⁴⁾ Tilskud til Køl/frys i Sognegården

Ølsemagle, den 25, 2019


Annelise Jensen
Kasserer


John Fristeen
Revisor


Vagn Sandfeld
Revisor

25. januar 2019/aje