

ÅRSREGNSKAB 2018

for Lyng-Uggeløse Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7425

CVR-nr. 66283917

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 Lyng-Uggeløse Sognes 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 Lyng-Uggeløse Sognes kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lyng-Uggeløse Sognes 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 20. august 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskab 2018:

Det samlede overskud på drift er kr. 123.440

Formål 2, Kirkebygning og sognegård:

Af regnskabet fremgår en besparelse på kr. 33.677. Ved gennemgang af de enkelte delformål under formål 2 er den vigtigste afvigelse et mindreforbrug på Lyngø øst/vest længe på kr. 30.000 til vedligehold. Der er i 2018 blevet opsat et nyt ventilationsanlæg i sognelængden, men dette er finansieret via 5 % midler.

Formål 3, Kirkelige aktiviteter:

Her fremgår en besparelse på kr. 142.414. Hele besparelsen kan findes i lønomkostningerne, idet der samlet set er sparet kr. 143.957 på formål 3 i forhold til budget.

Årsagen til denne besparelse ligger i, at der har været vakance i kordegnestillingen frem til 1.7.2018. Udgifterne til løn er derfor i stedet afholdt som udgift til Det Fælles Kirke- og Regnskabskontor under formål 6.

Ligeledes er lønnen regnskabsmæssigt fordelt anderledes end budgettet har forudsat for kordegnfunktionen. Dermed ses en samlet lønoverskridelse på formål 6400, 6500 og 6600 på ca. 57.000.

Formål 4, Kirkegård:

Det samlede resultat for kirkegården viser en merudgift i forhold til budget på kr. 86.354.

Lønbudgettet viser en besparelse på kr. 104.966. Det skyldes vakance i graverstillingen.

Der har i perioden været indhentet hjælp fra ekstern leverandør for kr. 229.277. De resterende ca. kr. 100.000 til dækning af udgiften til ekstern leverandør er hentet ved ekstra indtægter for kr. 100.000.

Når der alligevel er et merforbrug skyldes dette at der har været afholdt udgifter til vedligehold og køb af maskiner ud over det budgetterede.

Formål 5, Præsteboliger m.v.:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 23.000. Årsagen til dette merforbrug skyldes, at der ikke er modtaget lejeindtægter for graverboligen kr. 60.000 som budgetteret. At overskridelsen ikke er blevet større skyldes besparelser andre steder under formål 5.

Formål 6, Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 20.000. Den samlede lønudgift overstiger budgettet med kr. 27.000 men besparelser andre steder under formål 6 bevirker, at merudgiften kun bliver kr. 20.000. Der er eksempelvis sparet kr. 30.000 på uddannelse og kr. 16.404 på fortæring m.v. Ligeledes har en højere momsprocent resulteret i en momsregulering på kr. 7.590.

Generelle kommentarer:

Der er i 2018 modtaget 5 % midler til følgende uforudsete udgifter:

Feriepenge til fratrådte medarbejdere kr. 18.820.

Istandsættelse af graverbolig kr. 60.000. Istandsættelsen er ikke færdiggjort og beløb er ikke brugt fuldt ud i 2018.

Overskuddet på drift skal dække tidligere års negative egenkapital.

Moms: Menighedsrådet har skønnet, at den rigtigste momsaflyftningsprocent fremkommer ved brug af skema udarbejdet af landsforeningen jfr. Landsskatterettens afgørelse. Momsprocenten for 2018 er, på baggrund af regnskabet, udregnet til 30%.

Anlæg:

Jf. anlægsskema i regnskabet overføres kr. 4.956.404 til anlægsarbejder i 2019.

Projekt omkring varme, kalkmaleri, altertavle, orgel m.v. har afventet konsulenter og øvrige kirkelige myndigheders godkendelse.

Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Lyng-Uggeløse, Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød sogne	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Allerød	Blovstrød, Engholm, Lillerød og Lyng-Uggeløse	Provstiudvalgskassen

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	3.768.479,41	3.689.659,00	3.793.267,06
Øvrig drift i alt	-3.645.038,54	-3.689.659,00	-3.863.415,85
2 Kirkebygning og sognegård	-697.423,28	-731.100,00	-683.876,25
Indtægter	600,00	1.200,00	600,00
Udgifter, løn	-269.636,75	-253.800,00	-233.056,83
Udgifter, øvrig drift	-428.386,53	-478.500,00	-451.419,42
3 Kirkelige aktiviteter	-1.612.185,63	-1.754.600,00	-1.733.638,37
Indtægter	12.026,77	7.000,00	24.121,45
Udgifter, løn	-1.314.443,09	-1.458.400,00	-1.411.609,40
Udgifter, øvrig drift	-309.769,31	-303.200,00	-346.150,42
4 Kirkegård	-650.653,99	-564.300,00	-730.244,32
Indtægter	624.628,28	519.000,00	497.321,35
Udgifter, løn	-699.833,82	-804.800,00	-867.383,80
Udgifter, øvrig drift	-575.448,45	-278.500,00	-360.181,87
5 Præstebolig mv.	-123.167,82	-99.500,00	-71.241,84
Indtægter	198.438,46	273.000,00	244.109,01
Udgifter, løn	-37.192,70	-40.000,00	-41.059,15
Udgifter, øvrig drift	-284.413,58	-332.500,00	-274.291,70
6 Administration og fællesudgifter	-551.755,38	-532.659,00	-625.867,24
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-244.064,55	-217.000,00	-378.865,48
Udgifter, øvrig drift	-307.690,83	-315.659,00	-247.001,76
7 Finansielle poster	-9.852,44	-7.500,00	-18.547,83
A Resultat af drift	123.440,87	0,00	-70.148,79
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-129,21	0,00	-173,49
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	686.000,08	490.000,00	3.045.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-191.875,00	-50.000,00	-279.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-96.148,43	-145.000,00	-133.271,11
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-334.157,54	-295.000,00	-300.892,28
B Resultat af anlæg	63.689,90	0,00	2.331.663,12
C Resultatopgørelse	187.130,77	0,00	2.261.514,33

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-34.590,69	172,64	-34.418,05
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-280.146,76	0,00	-280.146,76
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-342.038,96	0,00	-342.038,96
741110 Menighedsrådets frie midler	159.369,30	-189.292,41	-29.923,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.958.393,00	1.989,00	-4.956.404,00
742010 Årsafslutningskonto	-187.130,77	187.130,77	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-128.977,06	0,00	-128.977,06

Styring anlægsaktiviteter 2018

Opgjort pr. 31.12.2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Lyngø - Uggelelse Kirkekasse

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formularer

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Midler til rådighed 1.2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævvede opsparinger	gjennemførte opsparinger							
Varmeanlæg, Lyngø, 85	3.725.943							3.725.943	122.829		3.603.114
Restaurering kalkmaleri Ly. 80	418.724							418.724			418.724
Nyt betræk på knæstaldet i Lyngø Kirke	21.500							21.500			21.500
Renovering af altartavlen i Lyngø kirke	107.875							107.875			107.875
Renovering af Eckersberg billedet + rammen, Uggelelse kirke	170.639							170.639			170.639
Ny Laukhuff-Setzer til Frobenius orglet i Lyngø kirke	113.000							113.000			113.000
Vinduer i kælderetagen Lyngø præstebolig	20.000	110.000				103.568		233.568			233.568
Nyt gulv i stor stue ca. 50 m2 i Lyngø præstebolig	260.000					-103.568		156.432	156.432		0
2017: 2 lydisolerede døre kirkekontor	50.713							50.713			50.713
2017: Hegn præstegårdshave, Lyngø	70.000							70.000			70.000
2018: Fældning af træer, begge kirkegårde		50.000						50.000	20.706		29.294
2018: Flagstænger begge kirkegårde		20.000						20.000			20.000
2018: Anvælgning af faskine, Lyngø kirkegård		75.000						75.000	56.045	18.955	0
2018: Reparation af urskive, Uggelelse kirkegården		50.000						50.000	16.250		33.750
2018: Tagrender, Lyngø præstegård		65.000						65.000	19.125	45.875	0
2018: Grusvej, hegn og brændeovn mv., Rytterskolen		120.000						120.000	35.772		84.228
5% midler : Ventilation Sognegård Kr. 175.625								0			0
5% midler : Låge til KG kr. 19.337								0			0
Bevillinger i alt (netto)	4.956.393	490.000	-	0	0	0	0	5.446.393	427.159	64.830	4.956.404

Opdat. AW 30.06.2018

Årets bevægelse

-1.989

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
3.033.418,96	2.913.287,02
158.359,45	39.298,22
180.936,14	106.094,46
280.146,76	280.146,76
2.413.976,61	2.487.747,58
0,00	0,00
5.295.176,69	5.705.835,12
3.807.662,28	3.650.497,83
34.590,69	34.418,05
1.452.089,72	2.013.712,24
834,00	7.207,00
8.328.595,65	8.619.122,14

-5.584.777,17	-5.771.907,94
-34.590,69	-34.418,05
-280.146,76	-280.146,76
-342.038,96	-342.038,96
-128.977,06	-128.977,06
159.369,30	-29.923,11
-4.958.393,00	-4.956.404,00
-2.413.976,61	-2.487.066,95
-2.413.976,61	-2.487.747,58
0,00	680,63
0,00	0,00
-329.841,87	-360.147,25
-231.873,46	-243.018,20
-6.900,00	-6.900,00
-91.068,41	-110.229,05
-8.328.595,65	-8.619.122,14

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
3.689.658,96	3.689.659,00	3.730.734,96	3.689.658,96	0,00	0,00
78.820,45	0,00	62.532,10	78.820,45	0,00	0,00
3.768.479,41	3.689.659,00	3.793.267,06	3.768.479,41	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
-50.948,24	-48.700,00	-46.489,48	0,00	-50.948,24	0,00
-341.182,71	-332.200,00	-357.675,83	0,00	-121.837,84	-219.344,87
-77.903,75	-66.000,00	-47.088,69	0,00	0,00	-77.903,75
-166.757,68	-217.700,00	-213.231,76	600,00	-72.060,67	-95.297,01
-60.630,90	-66.500,00	-19.390,49	0,00	-24.790,00	-35.840,90
-697.423,28	-731.100,00	-683.876,25	600,00	-269.636,75	-428.386,53

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
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.723,48	-14.000,00	-2.430,00	0,00	0,00	-4.723,48
-1.070.014,71	-1.102.400,00	-1.127.087,15	5.570,00	-973.714,40	-101.870,31
-203.828,86	-210.000,00	-192.300,55	0,00	-139.133,43	-64.695,43
-4.318,43	0,00	2.087,01	6.217,77	-3.200,00	-7.336,20
-131.887,83	-139.000,00	-137.392,33	0,00	-17.434,08	-114.453,75
-187,65	-40.000,00	-26.107,50	0,00	0,00	-187,65
-177.351,42	-189.000,00	-195.525,86	0,00	-170.961,18	-6.390,24
-18.673,25	-59.000,00	-53.681,99	239,00	-10.000,00	-8.912,25
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.612.185,63	-1.754.600,00	-1.733.638,37	12.026,77	-1.314.443,09	-309.769,31

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-700.621,13	-604.300,00	-755.354,78	557.934,59	-699.833,82	-558.721,90
49.967,14	40.000,00	25.110,46	66.693,69	0,00	-16.726,55
-650.653,99	-564.300,00	-730.244,32	624.628,28	-699.833,82	-575.448,45

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
56 Funktionær bolig
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-73.952,54	-113.000,00	-88.408,76	83.387,07	-8.185,56	-149.154,05
-23.722,28	-31.000,00	-50.236,33	85.051,39	-9.057,14	-99.716,53
-55.493,00	18.500,00	33.946,41	0,00	-19.950,00	-35.543,00
30.000,00	30.000,00	33.456,84	30.000,00	0,00	0,00
-123.167,82	-99.500,00	-71.241,84	198.438,46	-37.192,70	-284.413,58

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-73.391,46	-60.859,00	-72.754,15	0,00	0,00	-73.391,46
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-60.900,19	-93.500,00	-79.357,36	0,00	-36.542,88	-24.357,31
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-52.298,57	-46.500,00	-36.358,98	0,00	-29.036,46	-23.262,11
63 Bygning	-6.420,42	-6.000,00	-3.563,65	0,00	-6.420,42	0,00
64 Økonomi	-144.222,95	-163.000,00	-229.295,20	0,00	-13.750,00	-130.472,95
65 Personregistrering - civil	-79.157,35	-76.800,00	-74.752,82	0,00	-79.157,35	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-79.157,44	0,00	-42.736,30	0,00	-79.157,44	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-30.000,00	-9.727,50	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-56.207,00	-56.000,00	-77.321,28	0,00	0,00	-56.207,00
I alt	-551.755,38	-532.659,00	-625.867,24	0,00	-244.064,55	-307.690,83

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-19.964,22	-10.000,00	-15.594,83	0,00	0,00	-19.964,22
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.521,32	2.500,00	2.521,32	2.521,32	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.590,46	0,00	-5.474,32	7.590,46	0,00	0,00
I alt	-9.852,44	-7.500,00	-18.547,83	10.111,78	0,00	-19.964,22

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-16.250,00	-50.000,00	-253.462,50	0,00	0,00	-16.250,00
81 Sognegård	-175.625,00	0,00	-25.537,50	0,00	0,00	-175.625,00
83 Kirkegård	-96.148,43	-145.000,00	-133.271,11	0,00	0,00	-96.148,43
85 Præsteboliger	-334.157,54	-295.000,00	-300.892,28	0,00	0,00	-334.157,54
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-129,21	0,00	-173,49	-129,21	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	490.000,08	490.000,00	3.045.000,00	490.000,08	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	196.000,00	0,00	0,00	196.000,00	0,00	0,00
I alt	63.689,90	0,00	2.331.663,12	685.870,87	0,00	-622.180,97

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	
Lyng By, Lyng 1 A m.fl	140.085	6.600.000,00	3.141.900,00	Lyng Præstegård
Uggeløse By, Uggeløse	2.880	3.600.000,00	1.311.100,00	Uggeløse Præstebolig
Lyng By 77		0,00		Lyng Kirke
Uggeløse 61		0,00		Uggeløse Kirke
Ejendomsværdi i alt		10.200.000,00		

Til kollekt årsregnskab 2018

Til	Total indsa	MobilePay	i alt
Blå Kors	333,00		333,00
Børnesagens fællesråd	3.234,50	1.232,50	4.467,00
Den Grønlandske bibel	35,00		35,00
Folkekirkens nødhjælp	80,00		80,00
KFUM	228,50		228,50
Kirkens Korshær	18,00		18,00
Menighedspl.	1.307,00	217,77	1.524,77
Mission blandt hjemløse	20,00		20,00
Pakistans kirker	362,50		362,50
Provsti komiteen	475,00		472,00
Ruben Mark Gospelconc.	2.105,00		2.105,00
Sømands kirken (DSUK)	108,00		108,00
	8.306,50		9.753,77

Menighedspleje 2018

	Konto	Tekst	kr	I alt kr.
Primo 2018	638146		6.726,52	
	639116		690,00	7.416,52
modtaget 2018	118090	Lions Club	6.000,00	
	118090	MobilePay	217,77	6.217,77
	224040	Gebyrer mm		-36,20
	224040	Uddelt		-7.300,00
		Ultimo 2018		<u>6.298,09</u>
Ultimo 2018			6.208,09	
			90,00	<u>6.298,09</u>