

ÅRSREGNSKAB 2018

for Asminderød Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune

Myndighedskode 7444

CVR-nr. 40769218

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Hellerup, den 1. november 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "R. Søeborg" with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året 2018 har desværre udvist et utilfredsstillende resultat med en budget overskridelse på ca. kr. 500.000.

Det større forbrug kan forklares ved fratrædelser og nyansættelser af personalet, hvilket har medført dobbelt løn i perioder og afregning af feriepenge ved fratrædelser. Endvidere har der været længere varende sygdomsperioder blandt ansatte som har medført større udgifter til vikarer.

Hørsholm Kirkegård har forestået indberetning af løn m.v. hvilket ikke har været budget sat.

Bygninger og arealer har haft et større vedligeholdelses niveau end forventet samt flere forsikringsskader hvor selvrisiko skal betales af sognet.

Ændrede momsregler på omkostninger på kirkegården har medført en større udgift på kr. 62.000.

Det var forventet at vi anvendte vor frie midler på ændringer i personalesammensætninger, men det er klart utilfredsstillende at det har været nødvendigt også at anvende en del af den likviditet som er stillet til rådighed af provstiet

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet samarbejder med Grønholt Menighedsråd omkring fælles kordegnekantor, fælles præster og aktiviteter. Asminderød Sogn afholder de løbende omkostninger der refunderes af Grønholt Sogn ud fra indgået aftale.

Menighedsrådet har indgået i et korsamarbejde med de øvrige sogne i provstiet. Fredensborg Provsti fører det løbende regnskab herfor.

Aftale med Hørsholm Kirkegård om at forestå lønregnskabet.

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	5.703.000,00	5.703.000,00	5.500.000,00
Øvrig drift i alt	-6.207.596,07	-5.703.000,00	-5.568.500,80
2 Kirkebygning og sognegård	-980.408,78	-1.174.100,00	-910.368,35
Indtægter	47.200,00	36.400,00	163.425,00
Udgifter, løn	-394.936,08	-310.200,00	-370.038,78
Udgifter, øvrig drift	-632.672,70	-900.300,00	-703.754,57
3 Kirkelige aktiviteter	-2.385.949,13	-2.161.700,00	-2.474.333,83
Indtægter	91.852,94	66.300,00	67.576,50
Udgifter, løn	-1.942.647,88	-1.750.600,00	-1.890.763,93
Udgifter, øvrig drift	-535.154,19	-477.400,00	-651.146,40
4 Kirkegård	-1.679.870,89	-1.553.800,00	-1.422.490,34
Indtægter	1.341.349,54	1.235.900,00	1.300.532,11
Udgifter, løn	-2.226.642,94	-2.135.700,00	-2.086.249,96
Udgifter, øvrig drift	-794.577,49	-654.000,00	-636.772,49
5 Præstebolig mv.	-33.991,95	-158.900,00	-29.639,32
Indtægter	157.569,07	123.600,00	95.574,56
Udgifter, løn	-34.151,18	-30.400,00	-26.737,16
Udgifter, øvrig drift	-157.409,84	-252.100,00	-98.476,72
6 Administration og fællesudgifter	-1.065.163,32	-664.375,00	-711.777,65
Indtægter	4.542,20	0,00	0,00
Udgifter, løn	-556.812,06	-374.800,00	-382.645,35
Udgifter, øvrig drift	-512.893,46	-289.575,00	-329.132,30
7 Finansielle poster	-62.212,00	9.875,00	-19.891,31
A Resultat af drift	-504.596,07	0,00	-68.500,80

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	4.188.131,12
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.245.000,00	3.245.000,00	650.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-784.007,14	-1.000.000,00	-581.601,71
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-5.129,23	-400.000,00	-707.661,27
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-4.854.725,72	-1.845.000,00	-39.708,08
B Resultat af anlæg	-2.398.862,09	0,00	3.509.160,06
C Resultatopgørelse	-2.903.458,16	0,00	3.440.659,26

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-6.630.331,01	2.663.409,00	-3.966.922,01
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-478.373,86	213.872,00	-264.501,86
741110 Menighedsrådets frie midler	-286.349,16	286.349,16	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-463.597,00	-260.172,00	-723.769,00
742010 Årsafslutningskonto	2.903.458,16	-2.903.458,16	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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**

951510	Kreditore
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
11.628.701,00	9.051.869,86
92.003,89	133.791,59
134.840,64	307.674,02
6.630.331,01	3.966.922,01
4.771.525,46	4.643.482,24
0,00	0,00
3.786.047,73	2.950.931,73
3.784.604,23	2.946.190,73
1.443,50	4.741,00
15.414.748,73	12.002.801,59

-7.858.651,03	-4.955.192,87
-6.630.331,01	-3.966.922,01
-478.373,86	-264.501,86
-286.349,16	0,00
-463.597,00	-723.769,00
-4.771.525,46	-4.643.482,24
-4.771.525,46	-4.643.482,24
0,00	0,00
-2.784.572,24	-2.404.126,48
-427.606,30	-401.079,40
0,00	-1.847.500,00
-2.356.965,94	-155.547,08
-15.414.748,73	-12.002.801,59

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5.703.000,00	5.703.000,00	5.500.000,00	5.703.000,00	0,00	0,00
5.703.000,00	5.703.000,00	5.500.000,00	5.703.000,00	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-17.042,19	-77.000,00	61.487,11	0,00	-17.042,19	0,00
-281.979,17	-224.500,00	-264.350,71	0,00	-237.972,36	-44.006,81
-215.026,26	-194.500,00	-106.025,50	0,00	0,00	-215.026,26
-465.111,16	-678.100,00	-597.169,84	47.200,00	-139.921,53	-372.389,63
-1.250,00	0,00	-4.309,41	0,00	0,00	-1.250,00
-980.408,78	-1.174.100,00	-910.368,35	47.200,00	-394.936,08	-632.672,70

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-43.207,60	-18.700,00	-32.269,68	0,00	4.633,30	-47.840,90
-1.510.117,14	-1.327.600,00	-1.510.581,57	91.602,94	-1.264.184,80	-337.535,28
-90.623,92	-72.400,00	-93.256,72	0,00	-81.349,24	-9.274,68
-27.776,25	-3.600,00	-68.471,29	0,00	0,00	-27.776,25
-527.176,84	-532.300,00	-599.895,16	0,00	-441.570,44	-85.606,40
-119.734,93	-133.800,00	-101.412,51	250,00	-113.837,94	-6.146,99
-67.312,45	-73.300,00	-68.446,90	0,00	-46.338,76	-20.973,69
-2.385.949,13	-2.161.700,00	-2.474.333,83	91.852,94	-1.942.647,88	-535.154,19

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.788.586,89	-1.648.500,00	-1.508.306,34	1.232.633,54	-2.226.642,94	-794.577,49
108.716,00	94.700,00	85.816,00	108.716,00	0,00	0,00
-1.679.870,89	-1.553.800,00	-1.422.490,34	1.341.349,54	-2.226.642,94	-794.577,49

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-31.034,89	-109.100,00	-29.639,32	101.607,98	-34.171,09	-98.471,78
-2.957,06	-49.800,00	0,00	55.961,09	19,91	-58.938,06
-33.991,95	-158.900,00	-29.639,32	157.569,07	-34.151,18	-157.409,84

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-165.988,51	-70.175,00	-41.279,04	4.542,20	88.349,01	-258.879,72
-243.128,61	-191.900,00	-193.258,92	0,00	-196.612,36	-46.516,25
-140.261,51	-75.300,00	-88.626,54	0,00	-70.779,42	-69.482,09
0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-80.028,60	-89.900,00	-136.298,63	0,00	-49.326,02	-30.702,58
-328.443,27	-130.800,00	-141.412,54	0,00	-328.443,27	0,00
-4.908,75	-4.300,00	-3.789,36	0,00	0,00	-4.908,75
-27.153,30	-10.000,00	-9.104,99	0,00	0,00	-27.153,30
0,00	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-75.250,77	-91.000,00	-98.007,63	0,00	0,00	-75.250,77
-1.065.163,32	-664.375,00	-711.777,65	4.542,20	-556.812,06	-512.893,46

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-22.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-246,09	0,00	0,00	0,00
0,00	35.000,00	10.989,90	0,00	0,00	0,00
-62.212,00	-2.700,00	-30.635,12	0,00	0,00	-62.212,00
-62.212,00	9.875,00	-19.891,31	0,00	0,00	-62.212,00

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 91 Salg af anlæg m.v.
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-769.837,14	-1.000.000,00	-478.077,83	0,00	0,00	-769.837,14
-14.170,00	0,00	-103.523,88	0,00	0,00	-14.170,00
-5.129,23	-400.000,00	-707.661,27	0,00	0,00	-5.129,23
-4.854.725,72	-1.845.000,00	-39.708,08	0,00	0,00	-4.854.725,72
0,00	0,00	4.188.131,12	0,00	0,00	0,00
3.245.000,00	3.245.000,00	650.000,00	3.245.000,00	0,00	0,00
-2.398.862,09	0,00	3.509.160,06	3.245.000,00	0,00	-5.643.862,09

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	
Asminderød 1 A m.fl	46168	4.950.000,00	3.274.300,00	Kirke, kirkegård, præstegård
Kirkevangen 51	803	3.150.000,00	953.400,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		8.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekt 2018:	
Bibelselskabet	971,00
Folkekirkens Nødhjælp	498,50
Kofoeds Varmestue	766,00
Børnesagens Fællesråd	759,00
Danmission Fremtidsbørn	2.972,50
Dansk Kirke i Udlandet	762,00
SOS Børnebyer	2.455,00
Røde kors	1.714,00
Julemærkehjemmene	5.266,00
Sognets Julehjælp	2.401,00
Kirkens Korshær	17.743,00

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævde opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Asminderød

PS: Skriv Ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler tilføje budget 2018	plus = hævde 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 (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
Maling af kirkebænke		50.000							50.000	45.625	4.375	0
Indretning af sideskib	50.964	165.000							0	215.964		0
Indretning af våbenhus		235.000							215.964	215.964		0
Trappe prædikestol		400.000							235.000	235.000		0
Ombygning af møderum/køkken	296.476								400.000	273.249		126.751
Port i garage præstegård		45.000							296.476			296.476
Renovering af jernlåger		100.000							45.000	33.745		11.255
Gangsti fra forov til kirke	-300.000	300.000							100.000			100.000
Renovering af Zacharias	21.638								0			0
Mausoleum									21.638			21.638
Beløb kr. 21.638 sendes retur til PU									0			0
									0			0
Køb af ny præstegård	-39.708	1.800.000						2.663.409	4.423.701	4.820.980		-397.279
På budget 2018									0			0
									0			0
Løbende udskiftning af kirkegårdens maskiner	213.214								213.214			213.214
									0			0
Renovering af gravsten									0			0
På budget 2019									0	5.129		-5.129
Projekt udvidelse/ombbygning af sognegård	71.013								0			0
									71.013	14.170		56.843
									0			0
Opsparing til indvendig hvidtning af kirken	150.000	150.000							0			0
									300.000			300.000
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	463.597	3.245.000	0	0	0	0	0	2.663.409	6.372.006	5.643.862	4.375	723.769

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Bi regnskab ny præstegård, Kirkevangelen 51, Fredensborg

Køb af grund	2000500
Opførelse af ejendom	2505647
Opførelse af carport og haveanlæg og belægninger	519283
Diverse indretning	71250
Garantiprovisioner og bankomk	53932
Advokat	25000
Rådgivning byggeri	15622
Vurderingshonorar Heslingør Stift	<u>6045</u>
	5197279
Betalt andel Grønholt Sogn	<u>-336591</u>
	4860688
Anlægsbevilling	-1800000
Frigivelse af midler fra opsparing	<u>-2663409</u>
Restbeløb der skal frigives af opsparing i Stiftet	<u>397279</u>

Bi regnskab indretning af sideskib, våbenhus og trappe prædikestol

Regnskab er ført sammenlagt da arkitekt og rådgiver honorar har dækket alle anlægsbevillinger.

Snedkerarbejde	152323
Skabe i våbenhus	113000
Klapbord i våbenhus	13112
Kalkning af vægge	17175
Elarbejde	18061
Ny dør til våbenhus	63745
Fremstilling af trappe m.v.	70188
Murerarbejde ved trappe	21390
Indretning af sideskib m.v.	65923
Ingeniør	7135
Rådgivning Nationalmuseet	28915
Arkitekt	<u>153246</u>
Forbrug i år 2018	724213
Overført bevilling fra 2017	-50964
Bevilling sideskib 2018	-165000
Bevilling våbenhus 2018	-235000
bevilling prædikestol 2018	<u>-400000</u>
Rest til overførsel i år 2019	-126751