

ÅRSREGNSKAB 2018

for Brøndby Strand Sogns Menigheds

i Glostrup Provsti

i Brøndby Kommune

Myndighedskode 9084

CVR-nr. 22453513

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 Brøndby Strand Sogns Menigheds.

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 Brøndby Strand Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Brøndby Strand 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 27. august 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', is written over the printed name.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskabet

Driftsresultatet viser et underskud på kr. 103,932.

De frie midler er på anlægsskemaet opgjort til kr. 13.400.

Lønbudgettet generelt.

På løn er der et forbrug på 102% Merforbruget skyldes udbetaling af feriepenge til fratrådt kordegn og organist. Hvis de ekstra feriepenge fraregnes udgør lønforbruget 97%.

Øvrig drift.

Gr. 2 Kirkebygning og sognegård

Forbrug til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 102%.

Kirkens elforbrug er i øjeblikket kun 34% af de budgetterede kr. 190.000, da der i forbindelse med årsopgørelsen er sket en tilbagebetaling på kr. 35.000, og acontobetalingen derfor er sat ned. Varmeforbruget er derimod 123% af det budgetterede, idet der er sket en efterbetaling og dermed også forhøjelse af acontobetalingerne.

Til vedligeholdelse er der brugt 182% af de budgetterede kr.100.500, idet der er udført kloakarbejde for kr. 112.000.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 100%

På gr. 31 Gudstjenester er kun forbruget til Pinsesuset og kirkekaffe under 100%. Alle andre ligger over 100%.

På gr. 3333 Diakonal virksomhed diverse er forbruget højt, 346%, men det skyldes et bidrag til Anstalten ved Herstedvester, hvortil der er givet en tillægsbevilling.

På gr. 34 Kommunikation er der til annoncering brugt 128% af budgettet på kr. 70.000.

Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelse. Hvis den refunderede udgift til Herstedvester ikke medregnes, bliver udgiften på gruppen som helhed 93%.

Gr. 5 Præsteboliger

Forbruget til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 110%.

De faste udgifter følger budgettet. I den ene præstebolig er der udført malerarbejde for kr. 48.000, men ellers er der kun brugt lidt på anskaffelser og vedligeholdelse.

Gr. 6 Administration

Forbruget til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 93%.

Udgiften til fællesindkøb ligger på 286% af de budgetterede kr. 8.000. Til kontorhold er der kun brugt 61% af de budgetterede kr. 148.000. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser.

Gr. 7 Finansielle poster

Der har været et kurstab på udtrukne obligationer på kr. 104.000.

Anlæg

Der er overført kr. 250.225 fra de frie midler til renoveringen af kirkens varmeanlæg, og der er konverteret kr. 258.241 fra andre anlægsarbejder.

Bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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

Kirkehøjskole i samarbejde med øvrige Brøndby-kirker. Regnskab føres af Poul Aagaard, kasserer i Brøndbyøster sogn

Anlægsaktiviteter 2018 Brøndby Strand

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparring minus = gennemførte opsparring		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Obligationshandel	Afdrag Brøndby V ikke overført til opsparring	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter kursgevinst/tab af opsparing	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
80xx Kirkebygning														
8006 Udsmykning	73.375										73.375			73.375 *
8008 Opst. autom. til varme	54.411	814.000				250.225			258.241		1.378.877	1.110.610		266.267 *
8019 Lakning af yderdøre	19.819								-19.822		-3		-3	0
8021 Ombeværk af stole og bænke	500.000										500.000		212	500.000
8023 Orgel	150.000		300.910						-55.000		450.910	450.697		0
8024 Ny lyd anlæg i øst	55.000								-183.419	-466	-321.922	29.275	-29.741	-321.456 *
8025 Belysning af tag (opsp.)	-138.503		466							44.615	-89.561	77.286		-166.847 (1,2) *
8101 Opsp. ny sognegård	-193.506		-1.738.564			-51	1.797.944				0			0
8101 Sognegård obligationer			1.797.944				-1.797.944				0			0
Bevillinger i alt (netto)	520.597	814.000	360.756		0	250.174	0	0	0	44.149	1.989.676	1.667.868	-29.531	351.339
Videreførte midler primo/ultimo														168.258

- 1) Rente af obligationer er tillagt opsparring.
- 2) Gebyrer er bogført på drift

* Skal hæves på eller lægges til opsparring i 2019.

Opfølgning af frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.	-103.932
Afsluttede anlægsarbejder	-29.531
Overførsler	-250.174
Korrigeret driftsresultat	-383.637
Frie midler pr. 1.1.2018	397.038
Løn konteret på formal 99	0
Frie midler pr. 31.12.2018	13.400

Tillægsbevillinger 2018

Projekt	Overførte midler 2017	Bevillinger modtaget 2018	Forbrug 2018	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2019
Herstedvester		30.000	30.000	3333	0
I alt	0	30.000	30.000		0

Beholdningsoversigt opsparring:	Pr. 1.1.2018	Pr. 31.12.2018
NYKredit Sognegård/obligationer. 581231-3	3.127.522	1.329.577
Sognegård NYK. 638130	1.831.487	3.570.051
Belysning NYK. 638131	321.922	321.456
Udsmykning NYK. 638132	72.631	72.631
Orgelstemning NYK. 638133	300.910	0
Auto.varme NYK. 638134	196.138	196.138
Lydisolering kontor NYK. 638135	36.226	36.226
Tag NYK. 638136	27.542	27.542
Opsparingsmidler ialt	5.914.378	5.553.622

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	4.826.690,84	4.796.693,00	4.719.560,00
Øvrig drift i alt	-4.930.623,22	-4.796.693,00	-4.674.116,43
2 Kirkebygning og sognegård	-1.257.141,34	-1.162.000,00	-1.278.527,99
Indtægter	70.489,39	70.000,00	74.689,83
Udgifter, løn	-279.859,57	-200.500,00	-263.156,49
Udgifter, øvrig drift	-1.047.771,16	-1.031.500,00	-1.090.061,33
3 Kirkelige aktiviteter	-2.518.200,01	-2.618.700,00	-2.195.226,65
Indtægter	39.159,93	10.000,00	27.870,00
Udgifter, løn	-2.160.520,14	-2.232.400,00	-1.863.396,22
Udgifter, øvrig drift	-396.839,80	-396.300,00	-359.700,43
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-55.281,62	-38.500,00	-89.310,40
Indtægter	102.592,71	105.000,00	97.104,63
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-157.874,33	-143.500,00	-186.415,03
6 Administration og fællesudgifter	-992.208,25	-976.419,00	-1.110.459,11
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-477.087,18	-423.900,00	-562.463,46
Udgifter, øvrig drift	-515.121,07	-552.519,00	-547.995,65
7 Finansielle poster	-107.792,00	-1.074,00	-592,28
A Resultat af drift	-103.932,38	0,00	45.443,57
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	44.149,40	0,00	35.635,46
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	814.000,00	814.000,00	705.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.667.868,33	-814.000,00	-466.177,95
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	-809.718,93	0,00	274.457,51
C Resultatopgørelse	-913.651,31	0,00	319.901,08

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-5.914.377,90	360.755,85	-5.553.622,05
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-306.945,30	0,00	-306.945,30
741110 Menighedsrådets frie midler	-397.037,77	383.637,35	-13.400,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-520.596,75	169.258,11	-351.338,64
742010 Årsafslutningskonto	913.651,31	-913.651,31	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg

Likvide beholdninger

638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg

721140 Likviditet stillet til rådighed

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
15.350,00	74.040,99
15.350,00	74.040,99
3.127.521,60	1.329.577,25
3.127.521,60	1.329.577,25
4.095.837,83	4.984.329,88
2.786.856,30	4.224.044,80
1.307.003,63	754.800,78
1.977,90	5.484,30
7.238.709,43	6.387.948,12

-7.138.957,72	-6.225.306,41
-5.914.377,90	-5.553.622,05
-306.945,30	-306.945,30
-397.037,77	-13.400,42
-520.596,75	-351.338,64
0,00	0,00
0,00	0,00
-99.751,71	-162.641,71
-83.525,27	-133.228,88
-16.226,44	-29.412,83
-7.238.709,43	-6.387.948,12

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
4.796.690,84	4.796.693,00	4.696.560,00	4.796.690,84	0,00	0,00
30.000,00	0,00	23.000,00	30.000,00	0,00	0,00
4.826.690,84	4.796.693,00	4.719.560,00	4.826.690,84	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.085.696,56	-972.000,00	-849.137,10	0,00	-279.859,57	-805.836,99
-184.576,04	-200.000,00	-435.727,15	0,00	0,00	-184.576,04
13.131,26	10.000,00	6.336,26	70.489,39	0,00	-57.358,13
-1.257.141,34	-1.162.000,00	-1.278.527,99	70.489,39	-279.859,57	-1.047.771,16

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-1.541.160,64	-1.509.600,00	-1.317.242,23	6.206,43	-1.444.456,60	-102.910,47
-86.783,41	-144.800,00	-62.723,68	0,00	-53.726,66	-33.056,75
-372.559,27	-403.100,00	-366.420,38	18.855,00	-282.194,02	-109.220,25
-165.092,28	-171.500,00	-113.609,34	0,00	-57.783,90	-107.308,38
-110.755,91	-127.500,00	-82.352,14	5.696,75	-84.603,88	-31.848,78
-187.915,89	-189.400,00	-181.013,54	0,00	-182.603,88	-5.312,01
-52.132,61	-71.000,00	-70.065,34	8.401,75	-55.151,20	-5.383,16
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.518.200,01	-2.618.700,00	-2.195.226,65	39.159,93	-2.160.520,14	-396.839,80

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.415,88	-23.750,00	-96.862,26	47.423,46	0,00	-46.007,58
-56.697,50	-14.750,00	7.551,86	55.169,25	0,00	-111.866,75
-55.281,62	-38.500,00	-89.310,40	102.592,71	0,00	-157.874,33

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-137.717,29	-190.900,00	-120.230,68	0,00	-24.748,63	-112.968,66
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-154.327,80	-158.100,00	-198.782,40	0,00	-68.904,28	-85.423,52
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-159.280,91	-181.100,00	-131.529,95	0,00	-97.224,21	-62.056,70
63 Bygning	-59.083,00	-43.000,00	-47.438,93	0,00	-22.999,92	-36.083,08
64 Økonomi	-136.591,88	-136.160,00	-129.218,86	0,00	-12.000,00	-124.591,88
65 Personregistrering - civil	-168.779,34	-70.600,00	-292.350,96	0,00	-168.779,34	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-82.430,80	-73.200,00	-74.588,85	0,00	-82.430,80	0,00
67 Efteruddannelse	-33.637,75	-63.000,00	-36.089,60	0,00	0,00	-33.637,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-60.359,48	-60.359,00	-80.228,88	0,00	0,00	-60.359,48
I alt	-992.208,25	-976.419,00	-1.110.459,11	0,00	-477.087,18	-515.121,07

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-3.847,65	-1.074,00	-592,28	0,00	0,00	-3.847,65
75 Kursgevinst/-tab	-103.944,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.944,35
I alt	-107.792,00	-1.074,00	-592,28	0,00	0,00	-107.792,00

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.590.582,83	-814.000,00	-402.201,42	0,00	0,00	-1.590.582,83
81 Sognegård	-77.285,50	0,00	-63.976,53	0,00	0,00	-77.285,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	44.149,40	0,00	35.635,46	44.149,40	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	814.000,00	814.000,00	705.000,00	814.000,00	0,00	0,00
I alt	-809.718,93	0,00	274.457,51	858.149,40	0,00	-1.667.868,33

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	
Brøndby Strand 13 AØ	878	2.450.000,00	948.900,00	Præstebolig, BA 21
Brøndby Strand 13FO	911	2.650.000,00	967.600,00	Præstebolig, NM 37 - LK
Brøndby Strand 141	7102	3.159.500,00	3.159.500,00	Byggegrund, Ejd.nr. 70474
Ejendomsværdi i alt		8.259.500,00		

Kollekt, Brøndby Strand sogn 2018

	Kollektbog	MobilePay	Indsamlet i alt
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	254,50		254,50
Danmission	95,00		95,00
DSUK	112,00		112,00
Folkekirkens Nødhjælp	192,00		192,00
Kirkens Korshær	220,50		220,50
Menighedsplejen	13.029,00	346,25	13.375,25
Samvirkende menighedsplejer	177,00		177,00
Tværkulturelt Center	346,00		346,00
Åben døre	1.013,00	746,50	1.759,50
			-
Total	15.439,00	1.092,75	16.531,75