

ÅRSREGNSKAB 2018

for Karlslunde Strandsogns Menighedsråd

i Greve-Solrød Provsti

i Greve Kommune

Myndighedskode 9105

CVR-nr. 83345012

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: 4

Menighedsrådets erklæring

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

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karlslunde Strandsogns 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 6. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Øvrige udgifter under kirkelige aktiviteter er steget med 182.685 kr. i forhold 2017. Det er især et stort deltagerantal på menighedslejren og besøget af Michael R. Licona i forbindelse med efterårsstævnet der har bidraget til de forøgede udgifter.

I forbindelse med renoveringen af lovsangsområdet viste det sig at højtalersystemet var nedslidt og stod til udskiftning. Det blev derfor besluttet at bruge 118.541 kr. på nye højtalere i kirkerummet.

Årets negative resultat på -37.654 kr. har medført at de frie midler er reduceret fra 21.811 kr. til -19.947 kr.

Anlægsprojektet "Ombygning af lovsangsområdet" ved orgelet i kirkerummet blev gennemført i 2018. Den samlede anlægsudgift til ombygningen er opgjort til 404.105 kr. Overskridelsen af budgettet på 4.105 kr. er dækket af de frie midler.

Voldgiftssagen i forbindelse med byggeriet blev afsluttet i november 2018. Der blev i løbet af året samlet udbetalt 178.418 kr. i 5% midler til dækning af udgifter i forbindelse med voldgiftssagen. I forbindelse med at der blev indgået forlig i sagen, blev der aftalt at Strømberg & Sahl skulle betale 50.000 kr. ud over det beløb som Strandkirken i starten af 2016 havde tilbageholdt. Voldgiftssagen har ialt kostet 1.056.849 kr.

Byggeregnskabet for tilbygningen til kirken er afsluttet med et overskud på 368.775 kr. Den samlede byggesum for tilbygningen, inkl. renovering af parkeringspladsen foran kirken er opgjort til 9.142.135 kr.

Den 3. marts 2018 besluttede menighedsrådet at der skulle oprettes en hjælpekasse (menighedspleje i sognet) med hjemmel i Cirkulære om indsamling i kirkerne CIR1H nr 10217 af 01/12/2016. Regnskabet for hjælpekassen er vedlagt som et biregnskab

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Skoletjenesten "Skibet" der er et samarbejde mellem alle menighedsråd i Greve-Solrød provsti og i Roskilde domprovsti.

Samarbejde mellem GreveSolrød provsti og Køge provsti om en HR-konsulent

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	5.072.418,85	4.894.000,00	5.084.179,37
Øvrig drift i alt	-5.110.072,92	-4.894.000,00	-5.122.031,39
2 Kirkebygning og sognegård	-1.404.691,07	-1.453.839,00	-1.723.550,81
Indtægter	0,00	0,00	1.200,00
Udgifter, løn	-640.162,56	-545.100,00	-540.599,37
Udgifter, øvrig drift	-764.528,51	-908.739,00	-1.184.151,44
3 Kirkelige aktiviteter	-2.466.430,73	-2.305.364,00	-2.288.998,86
Indtægter	138.268,85	38.000,00	85.887,00
Udgifter, løn	-1.948.985,26	-1.945.700,00	-1.901.857,52
Udgifter, øvrig drift	-655.714,32	-397.664,00	-473.028,34
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.	-129.471,50	-55.218,00	-88.218,88
Indtægter	148.531,62	126.000,00	116.113,05
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-278.003,12	-181.218,00	-204.331,93
6 Administration og fællesudgifter	-1.107.038,83	-1.079.579,00	-992.796,35
Indtægter	4.662,84	0,00	4.052,65
Udgifter, løn	-317.231,38	-336.900,00	-270.066,51
Udgifter, øvrig drift	-794.470,29	-742.679,00	-726.782,49
7 Finansielle poster	-2.440,79	0,00	-28.466,49
A Resultat af drift	-37.654,07	0,00	-37.852,02
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)	38.975,00	400.000,00	2.349.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.396.277,21	-400.000,00	-101.945,50
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	-1.357.302,21	0,00	2.248.054,46
C Resultatopgørelse	-1.394.956,28	0,00	2.210.202,44

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-249.096,99	40.644,37	-208.452,62
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-21.811,00	41.758,91	19.947,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.105.435,00	1.312.553,00	207.118,00
742010 Årsafslutningskonto	1.394.956,28	-1.394.956,28	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

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
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

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

951510 Kreditorer
 969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
 969030 Deposita mv.
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
120.034,65	38.511,40
120.034,65	38.511,40
0,00	0,00
1.698.165,33	1.118.566,56
236.056,97	417.643,55
249.096,99	208.452,62
1.211.311,37	472.200,64
1.700,00	20.269,75
1.818.199,98	1.157.077,96

-1.626.342,99	-231.386,71
-249.096,99	-208.452,62
-250.000,00	-250.000,00
-21.811,00	19.947,91
-1.105.435,00	207.118,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-191.856,99	-925.691,25
0,00	-377.808,22
-139.762,56	-569.366,31
-11.720,00	-11.870,00
-40.374,43	33.353,28
-1.818.199,98	-1.157.077,96

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
4.894.000,04	4.894.000,00	4.469.000,04	4.894.000,04	0,00	0,00
178.418,81	0,00	615.179,33	178.418,81	0,00	0,00
5.072.418,85	4.894.000,00	5.084.179,37	5.072.418,85	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.450,00	-1.062,00	-10.993,09	0,00	0,00	-1.450,00
-1.150.226,49	-1.292.484,00	-1.023.054,91	0,00	-602.517,58	-547.708,91
-161.691,74	-78.112,00	-127.058,43	0,00	0,00	-161.691,74
-91.322,84	-82.181,00	-562.444,38	0,00	-37.644,98	-53.677,86
-1.404.691,07	-1.453.839,00	-1.723.550,81	0,00	-640.162,56	-764.528,51

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-490.583,75	-382.451,00	-371.431,62	1.600,00	-468.846,85	-23.336,90
-853.462,32	-794.892,00	-1.032.709,63	10.900,00	-770.857,06	-93.505,26
-365.771,62	-120.438,00	-165.070,72	19.000,00	-149.700,89	-235.070,73
-277.229,45	-498.369,00	-278.781,36	96.885,85	-222.737,54	-151.377,76
-388.135,44	-443.385,00	-366.181,75	3.883,00	-253.822,23	-138.196,21
0,00	-2.413,00	-247,00	0,00	0,00	0,00
-79.805,71	-62.322,00	-70.334,86	0,00	-69.585,25	-10.220,46
-11.442,44	-1.094,00	-4.241,92	6.000,00	-13.435,44	-4.007,00
-2.466.430,73	-2.305.364,00	-2.288.998,86	138.268,85	-1.948.985,26	-655.714,32

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.

- 50 Fælles formål
51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.490,00
-63.759,45	-20.116,00	-21.247,05	88.014,04	0,00	-151.773,49
-63.222,05	-35.102,00	-66.971,83	60.517,58	0,00	-123.739,63
-129.471,50	-55.218,00	-88.218,88	148.531,62	0,00	-278.003,12

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-350.021,11	-326.751,00	-323.907,86	4.399,06	0,00	-354.420,17
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-137.133,71	-167.827,00	-140.435,86	250,00	-71.824,56	-65.559,15
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-193.587,20	-258.722,00	-103.093,09	13,78	-5.462,80	-188.138,18
63 Bygning	0,00	0,00	-8.800,78	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-235.110,49	-146.999,00	-245.579,26	0,00	-141.396,38	-93.714,11
65 Personregistrering - civil	-99.033,64	-78.786,00	-85.069,46	0,00	-98.547,64	-486,00
66 Personregistrering - kirkelig	-12.984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.984,00
67 Efteruddannelse	-6.210,00	-4.494,00	-2.069,00	0,00	0,00	-6.210,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-72.958,68	-96.000,00	-83.841,04	0,00	0,00	-72.958,68
I alt	-1.107.038,83	-1.079.579,00	-992.796,35	4.662,84	-317.231,38	-794.470,29

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	291,67	0,00	-24.468,75	0,00	0,00	291,67
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	-2.203,61	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-4.236,63	0,00	-3.292,18	0,00	0,00	-4.236,63
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.504,17	0,00	1.498,05	1.504,17	0,00	0,00
I alt	-2.440,79	0,00	-28.466,49	1.504,17	0,00	-3.944,96

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-404.105,32	-400.000,00	-101.945,50	0,00	0,00	-404.105,32
81 Sognegård	-992.171,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-992.171,89
92 Ligningsbeløb anlæg	38.975,00	400.000,00	2.349.999,96	38.975,00	0,00	0,00
I alt	-1.357.302,21	0,00	2.248.054,46	38.975,00	0,00	-1.396.277,21

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	
1V Kongens Enge	788 M2	2.600.000,00	774.200,00	Embedsbolig
11 CU Karlslunde	800 M2	2.500.000,00	780.000,00	Embedsbolig
Ejendomsværdi i alt		5.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	731,00
SKF Mission Øst	5.118,50
SKF Drusjki	2.596,00
SKF Dansk Oase	1.277,50
SKF mand og mand	1.136,00
Familier på vej	1.341,50
Hjælpekassen	4.622,00
SKF Ungdomsarbejde	1.283,00
Church of Love	1.407,00
Aktiv Mission	214,00
Operation Mission	2.271,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.225,00
SKF Aktiv Mission	3.352,00
SKF Alpha Danmark	2.001,00
Mission Afrika	1.437,50
Church og Love	6.181,00
Aglow	454,50
Ordet og Israel	1.749,50
Mission Afrika	1.331,00
KFUM's sociale arbejde	1.103,50
SKF Kirke på vej	2.370,50
SKF Nigeria	1.638,00
SKF brønde	245,00
Dansk Europamission	1.235,00
SKF FængselsAlpha	1.970,50
Huma Care Russia	1.557,00
SKF	949,50
Åbne døre	984,00
Mercy outreach	1.808,50
SKF præster	1.288,50
SKF Cafe Exit	1.582,00
SKF Kirke på vej	1.303,50
Israelsmissionen	1.003,00
UMO	1.109,50
KF Nigeria	1.715,50
Aeropagos	782,50
Forfulgte Kristne	860,50
SKF Kirke på vej	1.466,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
SKF Mission Øst	3.553,00
YFC	730,00
Menighedsfakultetet	1.002,50
Børn og Tro	1.513,00
Menighedsfakultetet	335,00
Børnekirke - Greve/Solrød	201,00
SKF Unge	1.307,50
SKF kirke på vej	1.482,00
Weshelter	1.075,00
SKF Alpha Danmark	1.583,50
SKF Cool kids	1.217,50
SKF Nigeria	1.821,00
SKF Sat-7	1.936,00
Hjælpekassen	4.507,00
Børnekirke - Greve/Solrød	172,00
KFUM's sociale arbejde	1.452,50
SKF Kirke på vej	1.642,50
Danmission	980,50
Børnekirke - Greve/Solrød	304,00
SKF Mercy	2.153,00
SKF Weshelter	1.155,00
SKF Nigeria	1.673,00
SKF Nigeria	1.243,25
SKF Nigeria	2.650,00
SKF Nigeria	2.087,50
MAF	322,00
Åbne døre	902,50
SKF Mission Øst	3.344,50

Bilag til regnskab 2018

Regnskab for anlægsprojekt: Ombygning af lovsangsområde (formål 8000)

Nyt klaver	28.299,00
Projektørløsning	205.745,06
Nyt lydanlæg fra Replex	170.061,26
Anlægsudgifter i alt	404.105,32
Anlægsbevilling i 2018	-400.000,00
Resultat	4.105,32

Underskuddet på 4.105,32 kr dækkes af de frie midler

Dato	Bilagsnr	Posteringstekst	Beløb
09-08-2018	549	Repleks Audio - gennemg. lydsystem	4.250,00
01-11-2018	702	Repleks -Holder-headsystem-mikrofonstativ	6.406,25
09-10-2018	733	AVDAN - Projektør løsning	205.745,06
12-09-2018	639	Repleks Audio - DPA headset	4.910,00
05-09-2018	621	Solrød Møbel og Maskin. - mixer-plads, kabelgrav	27.250,00
04-09-2018	618	Repleks Audio - lydanlæg install.	63.421,88
30-08-2018	573	Repleks Audio - tromme mikrofon sæt mv	11.185,00
23-08-2018	562	Juhl-Sørensen, piano + bænk	28.299,00
16-08-2018	554	Repleks Audio - ny lyd	21.140,63
11-06-2018	384	REpleks - Mixer inkl. brugerflade	31.497,50

Note 3: Primo januar 2019 er der hævet yderligere 79509,23 kr. af opsparing, men de kommer først med i 2019 og udligner delvist Videreførte midler

Regnskab for hjælpekasen (Menighedsplejen i Karlslunde Strandsogn)

2018	Dato	Emne	Indtægt	Udgift
	01-01-2018	Beholdning		
	14-01-2018	Kollekt	2.622,00	
	18-06-2018	Hjælp til flygtning		500,00
	24-06-2018	Kollekt	1.975,00	
	18-09-2018	Hjælp til udflugt børn		1.000,00
	25-09-2018	Hjælp til M.		1.000,00
	25-09-2018	Indbetaling	1.000,00	
	27-09-2018	Donation	100,00	
	27-09-2018	Hjælp til P.		500,00
	09-10-2018	Indbetaling	1.000,00	
	05-11-2018	Mand fra gaden		200,00
	28-10-2018	Kollekt	2.544,50	
	25-11-2018	Kollekt	1.962,50	
	30-11-2018	Indsamling FamilieFredag	316,00	
	06-12-2018	Konfirmand fik penge for blomst	40,00	
	11-12-2018	Julehjælp 10 stk a 700 kr		7.000,00
	12-12-2018	Julehjælp x 1 a 700 kr		700,00
	02-01-2018	Difference ved optælling		5,00
Årets indtægter			11.560,00	
Donationer i 2018				10.905,00

Status

Kassebeholdning, primo 2018	1.285,00
Kassebeholdning, ultimo 2018	1.940,00
Årets opsparing	655,00

Anlægsregnskab for ny sognegård 2013 -2018 (Tilbygning)

Table 1. Pivottabel med indtægter og udgifter

Sum af Beløb Rækkenavne	Kolonnenavne						Hovedtotal
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
Donation til trægulv			-79.600		-10.000		-89.600
Ligning anlæg	-2.000.000	-4.540.000	-1.086.000		-55.748		-7.681.748
Ligning anlæg, afdrag lån	-200.000	-220.000	-147.000				-567.000
Ligning anlæg, Afdrag stiftslån					-750.000	-2.250.000	-3.000.000
Møbler			0		123.750		123.750
Projektering	412.687	471.186	378.330				1.262.204
Projektering, ligning	-500.000						-500.000
Renteindtægter		-12.394	-19.263		-785	1.498	-24.546
Strømberg_Sahl			5.421.884		1.000.000		6.421.884
Udbedring af fejl og mangler					55.748	75.000	903.037
Uforudsete udgifter			217.477		56.533		274.010

Noter:

- Uforudsete udgifter er domineret af kurstabet i forbindelse med indfrielse af BRF-kredit lånet udgør 91.262 kr. + ekstraudgifter til konsulent honorarer på 155.281 kr. til E+N
- Den oprindelige kontraktsum der var aftalt med Strømberg & Sahl var på 7.625.000 kr. hvor af de sidste 1.203.116 kr. blev tilbageholdt til udbedring af fejl og mangler. Der er foretaget udbedring af fejl og mangler for i alt 903.037 kr.
- Regnskabet dækker kun perioden fra 2013 til 2018. Der blev allerede før dette tidspunkt optaget stiftslån og andre lån med en samlet restgæld på 2.678.943 kr. Indfrielsen af BRF-kreditlånet i 2015 medførte et kurstab, se note 1

Forklaring af fremkomsten af "ligning via stiftslån"

Regnskabsår	2013	2014	2015	2016	2017	Hovedtotal
Ligning øremærket til afdrag på lån, anlæg	-200.000	-220.000	-147.000		-750.000	-3.567.000
Afdrag, stiftslån fra 2008	100.000	100.000				200.000
Afdrag, BRF-kreditlån fra 2008	48.639	142.632	2.388.184			2.579.456
Ligning til afdrag på lån der er videreført som indtægt i anlægsregnskabet						-787.544

Regnskab for opførelse af tilbygning (Sognegård)

Indtægter, indklusiv	
Ligning projektering	-500.000
Ligning til opførelse af sognegård + P-plads	-7.681.748
Ligning via stiftslån	-787.544
Renteindtægter, anlægsopsparing	-24.546
Donation til trægulv	-89.600
Egen opsparing	-433.821
(A) Anlægsmidler, inkl. egen opsparing i alt	-9.517.259

Udgifter, opførelse af tilbygning

Udgifter til opførelse af sognegård, inkl. P-plads	7.598.931
Udgifter projektering	1.262.204
Indkøb af møbler og inventar	123.750
(B) Udgifter i alt	8.984.885

Anlægsopsparing, beregnet, A+B**-532.374**

Indestående på konti mærket "Anlægsopsparing" ultimo 2016, hentet fra tabel 2

-526.025**Difference (positiv = For meget opsøret)****-6.348**

Tabel 2

Anlægsopsparing 31/12-2018	Beløb
Indestående, Jyske Bank	128.909
Indestående Arbejdernes landsbank	396.961
Danske Bank	156
	526.025

Foreslåede forbedringer på fejl og mangler i 2019	Tilbudspriser
Chr. Ishøy og Søn	157.250

I forbindelse med afslutningen af anlægsregnskabet afsættes der 157.250 kr. til malerarbejde, som udføres af Chr. Ishøy og Søn i 2019. Overskuddet på anlægsregnskabet kan dermed opgøres til 368.775 kr.

Udgifter til voldgiftssagen mod Strømberg & Sahl

De samlede omkostninger til voldgiftssagen er opgjort til 1.056.849,72 kr. Som et resultat af det indgåede forlig blev det aftalt at Strømberg & Sahl skulle betale 50.000 kr. til Strandkirken. Der er modtaget 5% midler til voldgiftssagen på i alt -1.100.191,03 kr. Der er således et overskud på 43.341 kr. på Voldgiftssagen.