

ÅRSREGNSKAB 2018

for Engholm Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 9155

CVR-nr. 16968994

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Engholm 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 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 4. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

René Søbørg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Engholmkirkens regnskab viser et underskud på driften på kr. 44.881,93. Kirtegården har tjent/sparet ca. 100.000, men i årsagen til underskuddet indgår stærkt øgede vikarudgifter i anledning af kirkesangerens langtidssygemelding i hovedparten af 1. halvår. Til den anden side skal det for fuldstændighedens skyld oplyses, at en lønforhøjelse i anledning af ændring af kirkesangerens ansættelsesbrøk fra 10 til 15 timer om ugen ikke er blevet effektueret i 2018, idet forhandlinger om rammetid er trukket i langdrag, og nyt ansættelsesbevis derfor endnu ikke har kunnet udstedes. Det er imidlertid aftalt, at den nye ansættelsesbrøk er trådt i kraft pr. 1. august 2018. Dette betyder, at der i 2019 kommer en ekstraordinær, ikke budgetteret udgift på efterbetaling af forhøjet løn til kirkesangeren, 5 timer om ugen i 5 måneder i 2018. Beløbsmæssigt drejer det sig inkl. pensionsbidrag om ca. 28.000 kr.

Underskuddet og kirkesangerens øgede lønudgift foreslås dækket af overskuddet på afsluttede anlægsprojekter i 2018.

Samarbejder

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.045.945,00	3.045.945,00	3.026.813,51
Øvrig drift i alt	-3.090.826,93	-3.045.945,00	-3.181.181,72
2 Kirkebygning og sognegård	-706.328,93	-695.400,00	-819.992,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-267.465,87	-262.400,00	-257.997,92
Udgifter, øvrig drift	-438.863,06	-433.000,00	-561.994,40
3 Kirkelige aktiviteter	-1.846.007,67	-1.782.900,00	-1.723.699,31
Indtægter	76.018,00	40.000,00	37.560,00
Udgifter, løn	-1.637.664,09	-1.554.700,00	-1.498.364,35
Udgifter, øvrig drift	-284.361,58	-268.200,00	-262.894,96
4 Kirkegård	-58.020,98	-158.209,00	-95.462,38
Indtægter	383.614,05	329.191,00	401.813,82
Udgifter, løn	-275.404,48	-305.900,00	-270.035,16
Udgifter, øvrig drift	-166.230,55	-181.500,00	-227.241,04
5 Præstebolig mv.	13.434,97	21.000,00	6.776,31
Indtægter	66.206,37	84.000,00	81.785,50
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.771,40	-63.000,00	-75.009,19
6 Administration og fællesudgifter	-483.423,23	-430.436,00	-549.706,76
Indtægter	-0,93	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.252,70	-37.000,00	-49.001,00
Udgifter, øvrig drift	-430.169,60	-393.436,00	-500.705,76
7 Finansielle poster	-10.481,09	0,00	902,74
A Resultat af drift	-44.881,93	0,00	-154.368,21
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)	3.342.000,00	3.342.000,00	572.362,75
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.149.179,05	-1.917.000,00	-326.254,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-7.565,70	-175.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-187.783,95	-150.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	997.471,30	1.100.000,00	246.108,20
C Resultatopgørelse	952.589,37	1.100.000,00	91.739,99

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-255.582,03	0,00	-255.582,03
741110 Menighedsrådets frie midler	107.912,40	-96.781,83	11.130,57
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-897.131,97	-855.807,54	-1.752.939,51
742010 Årsafslutningskonto	-952.589,37	952.589,37	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-30.975,79	6.384,89	-24.590,90

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndelev

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
1.613.786,60	1.585.069,39
28.153,45	29.642,73
145.725,03	12.950,55
1.439.908,12	1.542.476,11
0,00	0,00
1.125.825,95	2.061.686,50
1.089.442,69	2.031.167,77
36.383,26	30.518,73
2.739.612,55	3.646.755,89

-1.075.777,39	-2.021.981,87
-255.582,03	-255.582,03
-30.975,79	-24.590,90
107.912,40	11.130,57
-897.131,97	-1.752.939,51
-1.439.908,12	-1.542.476,11
-1.439.908,12	-1.542.476,11
0,00	0,00
-223.927,04	-82.297,91
-212.052,65	0,00
0,00	-67.547,95
-11.874,39	-14.749,96
-2.739.612,55	-3.646.755,89

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
3.045.945,00	3.045.945,00	2.980.854,00	3.045.945,00	0,00	0,00
0,00	0,00	45.959,51	0,00	0,00	0,00
3.045.945,00	3.045.945,00	3.026.813,51	3.045.945,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-677.210,18	-640.400,00	-787.266,69	0,00	-267.465,87	-409.744,31
-29.118,75	-55.000,00	-32.725,63	0,00	0,00	-29.118,75
-706.328,93	-695.400,00	-819.992,32	0,00	-267.465,87	-438.863,06

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
-274.927,43	-258.000,00	-267.517,23	0,00	-274.927,43	0,00
-686.530,64	-635.100,00	-634.073,36	76.018,00	-654.220,40	-108.328,24
-53.967,83	-75.000,00	-74.709,99	0,00	-1.750,00	-52.217,83
-16.572,36	-39.000,00	-13.648,93	0,00	-5.600,00	-10.972,36
-452.905,06	-409.700,00	-372.385,70	0,00	-346.473,46	-106.431,60
-114.430,80	-87.700,00	-103.119,02	0,00	-113.588,80	-842,00
-75.800,41	-76.200,00	-87.248,89	0,00	-71.196,40	-4.604,01
-170.873,14	-201.000,00	-169.796,19	0,00	-169.907,60	-965,54
0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
-1.846.007,67	-1.782.900,00	-1.723.699,31	76.018,00	-1.637.664,09	-284.361,58

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
-79.752,33	-164.909,00	-106.694,62	336.451,37	-256.199,14	-160.004,56
21.731,35	6.700,00	11.232,24	47.162,68	-19.205,34	-6.225,99
-58.020,98	-158.209,00	-95.462,38	383.614,05	-275.404,48	-166.230,55

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
13.434,97	21.000,00	6.776,31	66.206,37	0,00	-52.771,40
13.434,97	21.000,00	6.776,31	66.206,37	0,00	-52.771,40

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-83.325,74	-51.000,00	-86.053,01	-0,93	0,00	-83.324,81
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-75.196,13	-78.000,00	-122.742,50	0,00	-24.189,35	-51.006,78
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-47.281,54	-32.000,00	-36.693,32	0,00	-18.126,25	-29.155,29
63 Bygning	-2.874,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.874,00	0,00
64 Økonomi	-172.243,10	-175.000,00	-158.673,75	0,00	-8.063,10	-164.180,00
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-33.066,60	-23.000,00	-38.377,78	0,00	0,00	-33.066,60
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-69.436,12	-69.436,00	-92.166,40	0,00	0,00	-69.436,12
I alt	-483.423,23	-430.436,00	-549.706,76	-0,93	-53.252,70	-430.169,60

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-11.667,70	0,00	-6.641,84	0,00	0,00	-11.667,70
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	160,00	0,00	0,00	160,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.026,61	0,00	7.544,58	1.026,61	0,00	0,00
I alt	-10.481,09	0,00	902,74	1.186,61	0,00	-11.667,70

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-2.149.179,05	-1.917.000,00	-326.254,55	0,00	0,00	-2.149.179,05
83 Kirkegård	-7.565,70	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.565,70
85 Præsteboliger	-187.783,95	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	-187.783,95
92 Ligningsbeløb anlæg	3.342.000,00	3.342.000,00	510.000,00	3.342.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	62.362,75	0,00	0,00	0,00
I alt	997.471,30	1.100.000,00	246.108,20	3.342.000,00	0,00	-2.344.528,70

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	
6 EF, Lyngby	862 m ²	2.650.000,00	1.101.900,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.650.000,00		

Kollekt 2018

Organisation:	Indsamlet:
Den sorte Gryde (værested for hjemløse)	149,50
Blå Kors Danmark	280,00
Børnesagens Fællesråd	7.261,50
Danmission	70,00
Danske Sømands- og udlandskirker	195,00
Det Danske Bibelselskab	393,00
Dikonissestiftelsen	110,00
Døve menighederne	120,00
FDF's Missionsprojekt	25,00
Folkekirkens Mellemkirkelige Råd	165,00
Folkekirkens Nødhjælp	10.441,60
Frivilligt Dreng- og Pigeforbund, FDF	157,00
KFUM og KFUK i Danmark	513,50
KFUM's Sociale Arbejde	51,50
KFUM's soldatermission	130,00
Kirkefondet	82,00
Kirkens Juleuddeling	6.644,00
Kirkens Korshær	349,00
Kristelig handicapforening	130,00
Mission Øst	256,00
Provstikomiteen	1.496,00
Samvirkende Menighedsplejer	151,00
Sankt Lukas Stiftelsen	283,00
WE Shelter (tidl. Missionen blandt hjemløse)	100,00
Y's men Region Danmark	100,00
	<hr/>
	29.653,60

Menighedsplejen 2018

Primosaldo, bank	5.375,73
Negative renter	-34,47
Indsamlet i året	270,00
Kirkens juleuddeling	-4.000,00
	<hr/>
Ultimosaldo, bank	1.611,26

Der er yderligere indsamlet kr. 6.374,00 til kirkens juleuddeling, dette beløb indgår på menighedsplejens konto i 2019.

Styring anlægsaktiviteter 2018

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

Kirkekasse:

Engholm

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til dritt (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
											0			0
Unders. af rep. af tag og vent.	389.868								-175.388		214.530	91.679		122.852
Belysning KG	25.273	50.000									75.273			75.273
Diverse udbedringer, synsrapport	257.069								-37.784		219.285	88.226		131.059
Nyt køkken, opr. 150.000	138.923										138.923	117.408		0
Redskabskur, graverbygning.	50.000										50.000			0
Automatisk låsesystem KG-tillet	36.000										36.000	16.283		0
											0			0
Trepersenner til kirken		200.000							-20.000		180.000	143.000		0
Udskiftning af pærer til LED		50.000									50.000	36.568		0
Reparation af flygel		200.000							20.000		220.000	220.000		0
Småreparation af kirkens tag		20.000									20.000	4.600		15.400
Etablering af tilføring af kølig luft til kirkerum / ventilation.		200.000									200.000	16.644		183.357
Facaderovering ved sokkel		1.247.000							175.338		1.422.338	1.422.338		0
Reparation/udskiftn. gulve i præstebolig		150.000							37.784		187.784	187.784		0
Løvsuger til kirkegård.		125.000									125.000			125.000
											0			0
Opsparing til udskiftn. af kirkens tag		1.100.000									1.100.000			1.100.000
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	897.192	3.342.000	0	0	0	0	0	0	0	0	4.239.133	2.344.529	141.664	1.752.940

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-897.132	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	3.342.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	4.239.133	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	2.344.529	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	141.664	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-1.752.940	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-1.752.940	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-897.132	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-855.807,54	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---