

ÅRSREGNSKAB 2018

for Frederiksberg Provstiudvalg

i Frederiksberg Provsti

i Frederiksberg Kommune

Myndighedskode 4406

CVR-nr. 12544405

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Frederiksberg Provstiudvalg.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Frederiksberg Provstis provstiudvalg

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederiksberg Provstis provstiudvalg (provstiudvalgskassen) 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 provstiudvalgskassen 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, 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 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 provstiet 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 provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

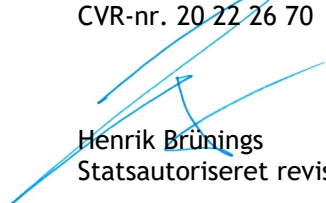
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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.

København, den 13. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Provstiudvalget har i 2018 givet økonomisk støtte til følgende udviklingsprojekter:

- VR workshop (provstiet) kr. 29.250
- Bibelfortælleunivers (Lindevang) kr. 20.000
- Drop in dåb (provstiet) kr. 62.700 + 35.000
- Efterårshøjskole (Lindevang) kr. 14.134,80
- Juleoratorie (Skt. Markus) kr. 34.900

Projekter, som er godkendt i 2018 til afvikling i 2019 er:

- Lutherløb (studerterpræsterne) kr. 97.000
- Temadag om liturgi (provstiet) kr. 12.000
- Tidsrejsen-udvikling af undervisningsmateriale (Skt. Markus og Sct. Thomas)kr. 48.000

Studerterpræsternes og hospice-diakonipræstens arbejde har i 2018 været støttet af midler fra provstiudvalgskassen.

Regnskabet viser en budgetafvigelse på kr. 884.276,85. Overskuddet kan forklares på følgende vis:

- (formål 24) Husleje- og rengøringsudgifter mindre end forventet, da et kontor udlejes som præstekontor til Sct. Lukas sogn.
- (formål 3441) Periodeforskydning i udgifter til projektet Børn i kirken.
- (formål 37) Udgifter til foredrags- og mødevirksomhed lavere end forventet.

Øvrige kommentarer:

- (formål 3405 og 6200) Stigning i lønudgifter til fastansatte.

Ved årsafslutningen er status for disponerede frie midler: kr. 396.583 til udviklingspuljen (formål 3440) og kr. 2.375.550 til Børn i Kirken (formål 3441)

Efter disponering er de frie midler i PUK på kr.368.474,16

Biregnskab:

Provstikoordinator-bestyrelsens regnskab viser et driftsunderskud på kr. 296.519,90. Underskuddet skyldes hovedsageligt periodeforskydninger i udgifter. Frie midler udgør kr. 314.076,53.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Provstiudvalget danner ramme om følgende samarbejder med menighedsrådene:

- samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om synliggørelse af folkekirken i provstiet og udvikling og koordinering af fælles aktiviteter.
- samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om fælles anlægskonto
- samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om fælles udviklingspulje
- samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om afholdelse af udgifter til Folkekirkens Skoletjeneste

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	4.475.520,00	4.475.520,00	5.900.000,00
Øvrig drift i alt	-4.591.243,15	-5.475.520,00	-4.347.369,37
2 Kirkebygning og sognegård	-175.775,25	-201.000,00	-223.103,69
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-175.775,25	-201.000,00	-223.103,69
3 Kirkelige aktiviteter	-3.100.529,29	-4.043.952,00	-2.962.799,32
Indtægter	1.950,00	0,00	68.950,00
Udgifter, løn	-1.176.927,09	-858.900,00	-722.869,86
Udgifter, øvrig drift	-1.925.552,20	-3.185.052,00	-2.308.879,46
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.	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
6 Administration og fællesudgifter	-1.305.853,19	-1.230.568,00	-1.141.663,94
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-572.399,18	-567.700,00	-563.066,95
Udgifter, øvrig drift	-733.454,01	-662.868,00	-578.596,99
7 Finansielle poster	-9.085,42	0,00	-19.802,42
A Resultat af drift	-115.723,15	-1.000.000,00	1.552.630,63

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-115.723,15	-1.000.000,00	1.552.630,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.302.147,98	933.673,82	-368.474,16
741150 Frie midler - afgrænsede projekter- Udvikl. Pulje 344	-497.573,00	100.990,00	-396.583,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter-Børn I kirken - 34	-1.456.609,33	-918.940,67	-2.375.550,00
742010 Årsafslutningskonto	115.723,15	-115.723,15	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581210 Værdipapirer frie midler

581260-69 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951810 Gæld til andre menighedsråd

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
72.922,91	74.708,56
72.922,91	74.708,56
0,00	10.680.466,54
0,00	2.940.570,23
0,00	7.739.896,31
8.340.927,60	3.269.659,95
1.081.255,86	105.725,75
5.402.163,05	2.339.553,63
1,00	1,00
1.857.507,69	824.379,57
8.413.850,51	14.024.835,05

-3.256.330,31	-3.140.607,16
-1.302.147,98	-368.474,16
-1.954.182,33	-2.772.133,00
-1.857.507,69	-2.759.377,39
-1.857.507,69	-2.759.377,39
0,00	0,00
-3.300.012,51	-8.124.850,50
-3.104.811,58	-8.061.844,65
-46.884,13	-58.935,15
-148.316,80	-4.070,70
-8.413.850,51	-14.024.835,05

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
4.475.520,00	4.475.520,00	5.900.000,00	4.475.520,00	0,00	0,00
4.475.520,00	4.475.520,00	5.900.000,00	4.475.520,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-175.775,25	-201.000,00	-223.103,69	0,00	0,00	-175.775,25
-175.775,25	-201.000,00	-223.103,69	0,00	0,00	-175.775,25

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.080,00	0,00	-5.493,00	0,00	0,00	-1.080,00
-160.000,00	-160.000,00	-160.000,00	0,00	0,00	-160.000,00
-2.921.780,29	-3.850.952,00	-2.773.835,17	1.950,00	-1.170.427,09	-1.753.303,20
-17.669,00	-33.000,00	-23.471,15	0,00	-6.500,00	-11.169,00
-3.100.529,29	-4.043.952,00	-2.962.799,32	1.950,00	-1.176.927,09	-1.925.552,20

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

I alt

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

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-51.088,28	-78.500,00	-71.131,49	0,00	0,00	-51.088,28
-136.639,20	-108.400,00	-122.418,83	0,00	-69.147,35	-67.491,85
-510.056,83	-487.200,00	-487.334,62	0,00	-503.251,83	-6.805,00
-54.000,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	-54.000,00
0,00	-500,00	-2.100,00	0,00	0,00	0,00
-9.100,88	-11.000,00	-19.738,00	0,00	0,00	-9.100,88
-544.968,00	-544.968,00	-429.941,00	0,00	0,00	-544.968,00
-1.305.853,19	-1.230.568,00	-1.141.663,94	0,00	-572.399,18	-733.454,01

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-12.835,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.835,42
3.750,00	0,00	-19.802,42	3.750,00	0,00	0,00
-9.085,42	0,00	-19.802,42	3.750,00	0,00	-12.835,42

Formål

8 Anlægsramme

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

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

REGNSKAB 2018 pr. 181231 FOR KOORDINATORBESTYRELSEN I FREDERIKSBERG PROVSTI

INDTÆGTER	Realiseret	Note	Budget, hele året
0 Provstimidler i alt	1.062.000,00		1.062.000
1 Generel driftsramme	#####		669.000
2 Churchdesk	0,00		250.000
3 Forsøg med udvidet fælleskommunikation	0,00		143.000
4 Xxxxxxx (provstimidler)	0,00		
5 Særlige tilskud, externe	0,00		
6 Anlæg	0,00		
7 Xxxxxxxx	0,00		
8 Xxxxxxx	0,00		
9 Renter	0,00		-
Indtægter i alt	<u>1.062.000,00</u>		<u>1.062.000</u>
UDGIFTER			
20 Kursusdeltagelse	0,00		20.000
30 Personaleannoncer	0,00		
40 Kontormontering	0,00		5.000
50 Administration i alt	15.133,80		16.500
51 Adm., porto og lign.	262,95		500
52 Adm., papirvarer og IT	6.398,50		8.000
53 Adm., møder	4.520,00		6.000
54 Adm., telefon	1.910,64		2.000
55 Adm., div. småanskaffelser	468,71		
56 Adm., gaver	1.573,00		-
57 Adm., Xxxxx	0,00		
58 Adm., Xxxxx	0,00		
59 Revision og øvrig adm.	0,00		
60 Generelle annoncer og hjemmeside	16.000,00		
62 Indstik i Søndagsavisen	353.758,02		420.000
63 Churchdesk	489.398,00		250.000
64 Fokusgruppeprojekt	1.083,25		
65 Lindevang Børneopera	7.000,00		
66 Konfirmandmagasin	22.750,00		
67 Drop-in dåb	4.592,25		
70 Forsøg med udvidet fælleskommunikation	266.188,91		143.000
77 Større anskaffelser	0,00		-
78 Renter, gebyr m.v.	1.050,00		1.500
79 Heraf Morarenter og -gebyrer	0,00		-
80 Events	181.565,67		205.500
81 Pinsegudstjeneste inkl. særannoncer	67.057,09		40.000
82 Kulturnatten	104.527,70		110.000
83 Frederiksbergdage	4.420,13		30.000
84 Nye borgere	1.780,75		1.000
85 Frederiksberg sundhedsdage	0,00		19.500
86 0	0,00		-
87 DHL-stafetten	0,00		-
88 0	0,00		-
89 Sangstafetten	3.780,00		-
90 Xxxxxxxx	0,00		-
91 0	0,00		-
92 Xxxxxxxxxxxx	0,00		-
99 Andre arrangementer	0,00		5.000
Udgifter i alt	<u>1.358.519,90</u>		<u>1.061.500</u>
Overskud/underskud	<u>-296.519,90</u>		<u>500</u>

BALANCE

Aktiver pr. 181231

310 Driftskonto	259.397,05
311 Konto, hævekort	54.679,48
330 Tilgodehavender	0,00

I alt

314.076,53

Passiver pr. 181231

70 Gæld	0,00
90 Egenkapital pr. 181231	314.076,53
Pr. 1. januar	610.596,43
Periodens resultat	-296.519,90

I alt

314.076,53

9.3.2019

Regnskabskommentar til Provstikoordinationens regnskab 2018. Frederiksberg Provsti.

Den årlige bevilling til drift og forsøgsordning: kr. 1.062.000,00

Heraf til betaling af Churchdesk: kr. 250.000,00

Modtaget diverse tilskud fra diverse fonde til events,

se videre under de enkelte konti: kr. 172080,00

Balance pr. 31.12.2018: kr. 314.076,53

Bemærkninger til de enkelte konti:

Kt. 70. Forsøgsordningen, deficit, se særskilt regnskab: kr. 603,00

Kt. 62. Sidste indstik på 46.168 kr. er først betalt i 2019. Så budgettet er væsentligt underskredet.

Kt. 63. En større regning fra 2017s budget er betalt, heraf den store budgetoverskrivelse i 2018.

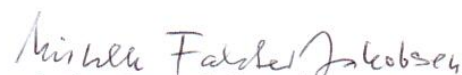
Kt. 81. Budgettet er væsentligt overskredet.

Kt. 82. fik et tilskud på kr. 35.000,00 fra Kulturnatte, som er indregnet.

Kt. 83. Tilskud fra diverse fonde på kr.137.080,00. Hertil kommer diverse indtægter på 4.340,00. Disse poster er indregnet under kt. 83. De faktiske udgifter er således langt under budgettet.

Kt. 80, budgettet for de samlede events er takket være søgte tilskud væsentligt underskredet.

Kt. 64, 65, 66 og 67 er nyttilkomne udgifter, hvis mulige tilbagevenden i 2019 er ukendt.


Lisbeth Falster Jakobsen, kasserer.

Regnskab for forsøg med udvidet fælles kommunikation

Indtægter

2016: Anlægsbevilling til etablering af " fælles indsats mod kommunikation"	225.000
2016: Ekstra driftsramme til drift af " fælles indsats mod kommunikation"	113.000
2017: Drift af forsøgsprojekt:	143.000
2018: Drift af forsøgsprojekt:	143.000
I alt	624.000

Udgifter

2016	38.334,00
2017	320.080,00
2018	266.189
I alt	624.603

Balance

-603

