

*Evangelisk Luthersk Missionsforening
i Danmark*

CVR-nummer: 57 95 39 18

CVR-nummer: 17 25 75 44

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2019 til 31. december 2019*

27. regnskabsår

Godkendt på foreningens repræsentantskabsmøde, den / 2020

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	8
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	14

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen	Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark Tværstræde 6 3700 Rønne
	Telefon 56 95 96 80 Fax 56 95 96 81 Hjemmeside: www.elm.dk E-mail: elm@elm.dk
	CVR-nr.: 57 95 39 18 CVR-nr.: 17 25 75 44
	Hjemsted: Rønne Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Formål	Med Bibelen og de evangelisk lutherske bekendelsesskrifter som grundlag, er det ELM's formål at udbrede evangeliet om Jesus og derved virke til Guds riges fremgang.
Landssekretær	Peder Østergård Jensen
Styrelsen	Michael Kjøller-Petersen (formand) Poul Iversen (formand for Hyrde/Lærerådet) Mogens Riis Pedersen (næstformand) Christina Ambrosen Christine Ipsen Lisbeth Munch Vakant
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision Store Torvegade 12, 1. 3700 Rønne
Revisorteam	Dan Andersen Foreningsvalgt revisor: Kurt Bruun Kofoed

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 inkl. ledelsesberetningen for Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ronne, den 11 / 5 2020



Peter Østergaard Jensen

Landssekretær

Styrelse



Michael Kjøller-Petersen

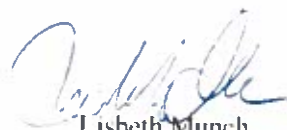


Poul Iversen

Christine Ipsen



Christina Ambrosen



Lisbeth Munch



Mogens Riis Pedersen

Vakant

LEDELSESBERETNING

OVERORDNET

I året 2019 har ELM fortsat sin virksomhed med fokus på missionsarbejde ud fra lokale kredse rundt omkring i landet med bistand fra foreningens ansatte, der arbejder med fokus på forkyndelse, undervisning og inspiration til alle aldersgrupper. Derudover har man fortsat sit engagement i mission i udlandet i samarbejde med Evangelisk Luthersk Mission- Bibeltrogn Vänner i Sverige med særlig fokus på arbejdet i Peru, hvortil ELM udsender medarbejdere. I 2019 har der været en ansat medarbejder, samt i første halvår to volontører og i andet halvår tre. ELM afholder desuden en række arrangementer og er sammen med andre med i forskellige projekter, som ligger i forlængelse af foreningens formål. Foreningen modtog i 2019 en ekstraordinært stor arv på ca. 1,8 mio. kr. som naturligvis markant styrker foreningens økonomi og fremtidsudsigter. Arven er hensat i tre forskellige projektpuljer.

ØKONOMI

Når der ses bort fra ovennævnte arv, så ligger de samlede indtægter ca. 240.000,- kr. lavere end det reviderede vedtagne budget for 2019. Tallene afspejler en stigning i gaveindtægter på knapt 200.000 fra året før, mens fald i øvrige indtægter trækker den modsatte vej. Der er desuden sket en positiv udvikling på forlagsdelen, som bidrager med et plus på ca. 40.000 kr. Udgifterne holder sig gennemgående omkring og til dels under det budgettede, og det betyder, at de manglede indtægter ikke slår fuldt igennem. Der er dog stadig et øget underskud på driften på ca. 473.000 i forhold til budgettets forventede underskud på ca. 333.000. Resultatet er dermed ikke fuldt ud tilfredsstillende i forhold til forventningerne. Resultatet er disponeret således, at der overføres kr. 150.000,- fra reservepuljen "Ydre Mission" til dækning af TKM udgifter og volontørudgifter og der trækkes 115.000 fra reservepuljen Specielle formål til dækning af lønudgifter. Når arven på kr. 1.823.495 lægges til betyder det et endeligt overskud på kr. 1.615.747.

ANSATTES AKTIVITETER (ELM SEKRETARIATET)

Medarbejdere

For så vidt angår ansatte medarbejdere, så fortsættes de fleste stillinger fra 2018 i 2019. Dog har stillingen som præst i ELM København (50%) været ubesat fra 1/8 og frem og stillingen som sekretariatsleder er ophørt med virkning fra 1/3. De faste stillinger i 2019 er dermed følgende: En landssekretær i en fuldtidsstilling, en missionssekretær og familiekonsulent i en 80% stilling; en sekretariatsmedarbejder i en 81% stilling, en ELM-konsulent i en 50% stilling (som i 2019 var opnormeret til 60%) to ungdomssekretærer i en 22% stilling. Der er desuden en ansat evangelist i København i en 14% stilling.

Børne- og familiearbejde

Stillingen som familiesekretær varetages af Helene Koefoed-Jespersen, og det omfatter arbejdet med inspiration til børneklubber og familiearbejde. Hovedparten af arbejdet foregår på Bornholm, men med løbende kontakt til frivillige og konsulentbesøg i de øvrige landsdele. ELM er fortsat med i udviklingen af et nyt materiale til bibellæsning i familier.

Ungdomsarbejdet

Ungdomssekretærfunktionen er delt mellem Chris Rasmussen og Milka Koefoed-Jespersen. Arbejdet består primært i kontakter med BLU-arbejdet, særligt ELU bestyrelserne og i forkyndelse med videre i BLU-kredsene.

Forkyndelse og undervisning m.v.

ELM-konsulent Frank Kristensens primære opgave er at undervise og inspirere i de lokale kredse. Dertil kommer arbejde med individuelle samtaler og eventuelle enkeltprojekter Landssekretær Peder Ø. Jensen bidrager sammen med øvrige ansatte også med forkyndelse og undervisning.

LEDELSESBERETNING

Ledelse og administration

Den daglige ledelse varetages af landssekretæren med base i kontoret i København, hvilket bl.a. omfatter sekretærfunktion for styrelsen, personaleledelse og eksterne kontakter, samt ansvar for kommunikation via blad og hjemmeside og lign.

Ansvar for økonomi, fundraising og medlemsadministration med videre ligger hos sekretariatsmedarbejder Anita Bech. Helene Koefoed-Jespersen står for den daglige ledelse af bogbutik og brug af ELM-husets rammer. Et kontor i huset har været udlejet i 2019.

LOKALE KREDSE

En stor del af foreningens aktiviteter sker i lokale tilsluttede ELM-kredse, herunder ELM frimenigheden, gennem frivilligt arbejde. Driften af disse bliver synlig i ELM-regnskabet i kraft af det tilskud, som overføres til de enkelte kredse. I 2019 er disse på ca. 475.000, hvilket er tæt på det forventede.

FORLAG OG BLADE

I 2019 har ELM forlag ikke udgivet bøger, hverken selvstændigt, eller i samarbejde med andre, men udgiver fortsat foreningsbladet Liv i Troen, der udkommer otte gange om året. ELM Forlag sælger bøger fra andre forlag, bl.a. gennem bogsælgere i missionshusene og bogbutikken på sekretariatet. Omsætningen i bogsalget har været stigende, og bidrager isoleret med et overskud på knapt 100.000, hvilket er meget tilfredsstillende. Udsendelsen af medlemsbladet "Liv i Troen" giver til gengæld et underskud på ca. 25.000, hvilket dog afspejler at der udsendes en række gratis eksemplarer i missionsøjemed.

IKKE ANSATTES AKTIVITETER (Styrelse og repræsentantskab m.v.)

Dækker over udgifter til afholdelse af møder for tillidsvalgte og primært transportudgifter til de kaldede prædikanters møder. Der har været afholdt landsprædikantmøde i København som en del af disse udgifter.

ELM DANMARKARRANGEMENTER OG TILSKUD

I 2019 har der som sædvanlig været afholdt Bibelcamping. Deltagerbetaling samt indsamlede gaver under BC har dog så godt og vel dækket disse udgifter i 2019, hvilket er meget tilfredsstillende.

Samarbejde med andre

ELM er med i forskellige samarbejdsprojekter enten i form af direkte engagement eller ved at støtte økonomisk. Der ydes tilskud til bibellæserringens projekt for bibellæsning i familier Et samarbejde som har stået på gennem en årrække er deltagelsen i Folkemødet på Bornholm, hvor ELM især bidrager med økonomi og frivilligt arbejde.

YDRE MISSION

ELM's ydre mission sker i et tæt samarbejde med det svenske Evangelisk Luthersk Missionsforening - Bibeltrogn Vänner. Opgaven som missionssekretær for YM-arbejdet varetages Af Helene Koefoed-Jespersen således, at hendes arbejdsopgaver er delt mellem YM og familiearbejdet.

Steffen Baagø Madsen har været ansat som missionær på fuld tid. Han har fortsat varetaget ledelsen af den nystartede menighed der, samt driften af en cafe rettet mod unge studerende. Han har dog afsluttet sin periode og har forladt arbejdet i Piura med udgangen af 2019, og har orlov i Danmark frem til september 2020. I arbejdet har han fået hjælp af udsendte volontører, i 2019 har to danske unge været udsendt i første halvår og tre unge i andet halvår. Udgifterne dækkes delvis af egenbetaling. ELM støtter fortsat sammen med andre organisationer Dansk Bibel-Institut i København's bacheloruddannelse i teologi med fokus på mission. ELM har i 2019 ydet et lån til ELM-Sverige til indkøb af bil til missionsarbejdet.

LEDELSESBERETNING

ELM er derudover medlem af Dansk Missionsråd for at kunne drage nytte af dette fællesskabs resurser i forhold til YM-arbejdet.

I 2019 har der desuden været udgifter til Jobmission i form af støtte til volontørtjeneste i mediemission på Cypern

EJENDOMS- OG ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Der er sket en stigning i disse udgifter fra 2018, som bl.a. afspejler, at den løbende bogføring i 2019 har været eksternt placeret som følge af udskiftninger på sekretariatet. Der har også være afholdt en del udgifter til den renovering, som dog primært på gik i 2018. Generelt ses en stigning i diverse omkostninger, som også afspejler nyansættelser og indkøb i den forbindelse.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ELM for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af menigheden 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

Budget er ikke revideret

Årsregnskabet indeholder det af bestyrelsens godkendte resultatbudget for 2019. Budgettallene som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen og noterne har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere menighedens 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 ledelsen enten har til hensigt at opløse menigheden, 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, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens 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 menighedens 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 menigheden 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 den øverste ledelse 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rønne, den 11 / 5 2020

Rønne Revision
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Cvr nr. 74717810


Tonny Kofoed

Registreret revisor
mne7454
FSR – danske revisorer


Dan Andersen

Registreret revisor
mne35435
FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Evangelisk Luthersk Missionsforening for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A, tilpasset foreningens særlige formål.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper som sidste år og aflægges i danske kroner

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsens slutresultat viser det beløb, der påvirker foreningens egenkapital i positiv eller negativ retning.

I opgørelsen indgår alle indtægter samt alle udgifter til omkostninger og ydede tilskud.

Indtægter i ELM Sekretariat omfatter primært gaver og tilskud fra lokalforeningerne og fra private ydere, beløb indkommet ved indsamlinger, arv testamenteret til foreningen samt øvrige tilskud. Modtaget arv disponeres i overensstemmelse med arveladers bestemmelser.

Udgifterne i ELM Sekretariat omfatter primært løn- og administrationsomkostninger samt ydede tilskud til missionsopgaver.

Indtægter i ELM Forlag omfatter dækningsbidrag fra bogbutik samt dækningsbidrag fra salg af blade m.v.

Udgifterne i ELM Forlag omfatter driftsomkostninger.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet. Omkostninger der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Anlægsaktiver og afskrivninger

Ejendom måles til offentlig ejendomsvurdering

Inventar indregnes til anskaffelsessummen med fradrag af afskrivninger. Afskrivningerne er beregnet med 20 % af saldoen ultimo regnskabsåret.

Omsætningsaktiver

Varelager i bogbutik indregnes i balancen til kostpriser, med fradrag af nedskrivning for manglende salgbarhed.

Varedebitorer, udlån og mellemregninger indregnes til nominelle værdier.

Børsnoterede værdipapirer måles til officielle noterede kurser.

Hensættelser

Hensættelser til YM projekter sker ved overførsel fra egenkapitalen. Forbrug af hensatte midler sker i takt med projekternes forløb ved interne overførsler.

Gæld

Gæld indregnes til nominelle værdier.

RESULTATOPGØRELSE 2019

Regnskab 2018 Note			Budget 2019
ELM Sekretariat			
2.565.636	1 Indsamlinger, gaver og tilskud	2.716.802	2.955.000
15.930	2 Øvrige indtægter	7.200	10.000
-1.366.538	3 Lønninger m.v.	-1.483.670	-1.625.500
-138.572	4 Øvrige personaleudgifter	-157.565	-151.000
-540.832	5 Tilskud/udgifter kredse	-475.444	-450.000
535.624	ELM Sekretariat i alt	607.323	738.500
ELM Forlag, bøger og blade m.v.			
-37.388	6 Bøger m.v.	94.758	47.000
-22.746	7 Liv i Troen	-24.695	0
-38.860	8 Øvrige udgifter	-30.050	-38.000
-98.994	ELM Forlag, bøger og blade m.v. i alt	40.013	9.000
Øvrige udgifter			
-76.765	9 Styrelse, repræsentantskab m.v.	-81.799	-75.000
-79.912	10 ELM arrangementer og tilskud	-116.337	-161.000
-592.842	11 Ydre Missison	-598.711	-578.000
-218.036	12 Administrationsomkostninger	-299.905	-243.000
-42.294	13 Ejendomsomkostninger	-32.618	-34.000
-1.009.849	Øvrige udgifter i alt	-1.129.370	-1.091.000
-573.219	Resultat før finansielle poster	-482.034	-343.500
Finansielle poster			
27.021	14 Finansieringsindtægter	18.451	21.000
-4.604	15 Finansieringsudgifter	-9.165	-10.000
22.417	Finansielle poster i alt	9.286	11.000
-550.802	Årets resultat før henlæggelser	-472.748	-332.500
76.644	Modtaget arv.....	1.823.495	
75.000	Benyttet henlæggelser til volontørudgifter.....	100.000	
50.000	Benyttet henlæggelser til TKM uddannelsen.....	50.000	
0	Benyttet henlæggelser til lønudgifter.....	115.000	
-349.158	Årets resultat	1.615.747	

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

Regnskab 2018 Note

1.150.000	Ejendommen Tværstræde 6, Rønne	1.150.000
<u>1.150.000</u>	Anlægsaktiver i alt	<u>1.150.000</u>
263.974	Varelager	260.435
1.625	Tilgodehavender for salg	1.513
145.492	16 Andre tilgodehavender	12.176
1.672.415	17 Værdipapirer og udlån	1.635.267
2.030	Kassebeholdning.....	3.313
<u>1.573.575</u>	18 Pengeinstitutter	<u>3.121.511</u>
<u>3.659.111</u>	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.034.215</u>
<u>4.809.111</u>	AKTIVER I ALT	<u>6.184.215</u>

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

3.341.184	Egenkapital primo	2.967.512
-349.158	Årets resultat	1.615.747
-24.514	19 Øvrige kapitalbevægelser	8.801
<u>0</u>	Arv 2019 overført til hensættelser	<u>-1.823.495</u>
<u>2.967.512</u>	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.768.565</u>
<u>1.494.265</u>	20 Hensættelser	<u>3.052.761</u>
0	Feriepengeforpligtelse overgangsordning	65.325
<u>0</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>65.325</u>
0	Moms og afgifter	24.976
<u>347.334</u>	21 Øvrig anden gæld	<u>272.588</u>
<u>347.334</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>297.564</u>
347.334	Gældsforpligtelser i alt	362.889
<u>4.809.111</u>	PASSIVER I ALT	<u>6.184.215</u>

NOTER

Regnskab 2018			Budget
	1 Indsamlinger, gaver og tilskud		
67.200	Indsamlinger	103.030	100.000
49.711	Indsamlinger YM-projekt.....	33.005	250.000
77.110	Indsamlinger YM-projekt i.h.t. ligningslovens § 8A.....	59.500	0
725.849	Gaver i.h.t. ligningslovens § 12, stk. 3	712.267	750.000
1.496.574	Gaver i.h.t. ligningslovens § 8A	1.701.254	1.700.000
93.747	Tilskud	79.933	80.000
55.445	Momskompensation.....	27.813	75.000
2.565.636	Indsamlinger, gaver og tilskud i alt	2.716.802	2.955.000
	2 Øvrige indtægter		
8.780	Minga indsamling	0	10.000
7.150	Minga indsamling i.h.t. ligningslovens § 8A	7.200	0
15.930	Øvrige indtægter i alt	7.200	10.000
	3 Lønninger m.v.		
-1.507.270	Lønninger	-1.548.827	-1.665.000
290.338	Lønrefusioner	192.161	180.000
135.013	Ferieforpligtelse primo	163.460	-120.000
-163.460	Ferieforpligtelse ultimo	-199.556	130.000
8.400	Multimediebeskatning/fritlf. udligning	8.400	8.500
-13.350	KM-godtgørelse	-8.437	-20.000
-82.661	Pensioner	-58.365	-100.000
-12.488	ATP-bidrag	-14.673	-20.000
-11.233	FIB, AER og AES-bidrag	-11.865	-9.000
-9.827	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	-5.968	-10.000
-1.366.538	Lønninger m.v. i alt	-1.483.670	-1.625.500
	4 Øvrige personaleudgifter		
-1.618	Rejseforsikring	-1.650	-10.000
-615	EDB-udgifter MultiData	0	-6.000
-38.031	Kursusudgifter	-4.089	-25.000
-70.239	Rejseudgifter	-111.043	-80.000
-21.661	Personaleudgifter	-30.480	-25.000
-3.425	Kaffe, brød, vand m.v.	-6.078	-2.000
-2.983	Gaver	-4.225	-3.000
-138.572	Øvrige personaleudgifter i alt	-157.565	-151.000

NOTER

Regnskab 2018			Budget
	5 Tilskud/udgifter kredse		
-22.500	Hemmet	-13.000	-15.000
-100.800	Tange	-76.800	-70.000
-99.008	Skjern	-90.122	-90.000
-14.200	Allinge	-8.900	-15.000
-12.000	Rø	-6.600	-10.000
-85.944	Vest	-55.559	-100.000
-11.955	Øst	-18.200	-15.000
0	Åkirkeby.....	-4.000	0
-153.125	København	-144.557	-100.000
-31.300	Bækkely	-44.425	-25.000
0	ELU Bornholm.....	-3.281	0
-10.000	Solhjem.....	-10.000	-10.000
-540.832	Tilskud/udgifter kredse i alt	-475.444	-450.000
	6 Bøger m.v.		
	Indtægter		
196.342	Varesalg butik	278.541	200.000
8.500	Varesalg kredse	4.477	20.000
460	Varesalg fotokopier	1.685	2.000
	Udgifter		
-196.246	Varekøb	-186.406	-175.000
-310.418	Varelager primo	-263.974	-250.000
263.974	Varelager ultimo	260.435	250.000
-37.388	Bøger m.v. i alt	94.758	47.000
	7 Liv i Troen		
	Indtægter		
55.952	Abonnementer	62.193	90.000
5.245	Tilskud porto	79	5.000
	Udgifter		
-43.449	Trykkeri	-45.001	-45.000
-37.951	Porto	-39.895	-45.000
-2.543	Redaktionsudgifter	-2.071	-5.000
-22.746	Liv i Troen i alt	-24.695	0

NOTER

Regnskab 2018		Budget
	8 Øvrige udgifter	
-10.993	Fjernvarme og vandafgift 60%	-8.944 -10.000
-8.397	Elektricitet 60%	-3.621 -6.000
-942	Kontorartikler/tryksager	-120 -2.000
-3.887	Telefon	-2.243 -3.000
-1.121	Fragt og porto	-1.228 -2.000
-10.006	Regnskabsmæssig assistance	-9.481 -9.000
-1.304	Service kopimaskine	-635 -1.500
0	Møder.....	0 0
-134	Dekorationsmateriale.....	0 -1.500
-2.076	Småanskaffelser maskiner/inventar	-3.377 -2.000
0	Rengøring og diverse.....	-401 -1.000
-38.860	Øvrige udgifter i alt	-30.050 -38.000
	9 Styrelse, repræsentantskab m.v	
-38.028	KM-godtgørelse	-39.515 -50.000
-10.261	Fortæring og ophold	-15.165 -15.000
-28.476	Rejseudgifter	-27.119 -10.000
-76.765	Styrelse, repræsentantskab m.v i alt	-81.799 -75.000
	10 ELM arrangementer og tilskud	
-10.676	Lejre og arrangementer	-21.614 -35.000
-54.272	Bibelcamping på Bækkely.....	-69.645 -55.000
-3.200	Andre	-4.575 -20.000
0	Litteraturmission	0 -40.000
0	Bibellæserringen.....	-6.000 -6.000
-10.564	Folkemøde.....	-12.103 0
-1.200	Hedemølle	-2.400 -5.000
-79.912	ELM arrangementer og tilskud i alt	-116.337 -161.000

NOTER

Regnskab 2018			Budget
	11 Ydre Mission		
-75.000	BV ordinært bidrag	-75.000	-75.000
-14.880	Bibelskole i Peru, Minga	-4.000	-10.000
-50.000	YM projekter	-50.000	-50.000
-12.164	Jobmission.....	-10.000	-10.000
-155.029	Lønninger	-145.347	-160.000
18.926	Feriepenforpligtigelse primo	18.420	20.000
-18.420	Feriepengeforpligtigelse ultimo	-30.559	-30.000
-188.998	Rejse- og befordringsgodtgørelse	-174.929	-150.000
-37.447	Pensioner	-35.625	-20.000
-3.408	ATP-bidrag	0	-6.000
-14.111	Diverse	-4.232	-30.000
-14.283	Forsikringer.....	-12.866	-15.000
-4.740	Lægeerklæringer mv.....	-3.605	-15.000
-12.579	Børneydelse.....	-14.436	-12.000
-50.709	Volontørudgifter.....	-101.532	-60.000
40.000	Volontør betaling.....	45.000	45.000
-592.842	Ydre Mission i alt	-598.711	-578.000
	12 Administrationsomkostninger		
-7.332	Kontorartikler/tryksager	-3.479	-3.000
-8.415	EDB-udgifter	-23.860	-15.000
-15.306	Telefon/mobiletelefon/kreditkort terminal	-15.434	-12.000
-5.121	Kreditkort terminal.....	-2.163	-5.000
-1.395	Fragt og porto	-729	-2.000
-15.005	Gebyrer	-17.131	-13.000
-47.836	Regnskabsmæssig assistance	-85.741	-90.000
-16.141	Konsulentbistand	-17.233	-15.000
-11.173	Forsikringer	-29.733	-20.000
-9.394	Faglitteratur/tidsskrifter	-6.016	-10.000
-23.762	Kontingenter	-36.435	-35.000
0	Møder	-8.378	0
-4.888	Service kopimaskine	-5.625	-5.000
-37.276	Småanskaffelser maskiner/inventar	-37.321	-10.000
-2.049	Repræsentation, gaver, blomster og diverse.....	-5.631	-2.000
-13.246	Annoncer	-4.931	-5.000
303	Diverse	-65	-1.000
-218.036	Administrationsomkostninger i alt	-299.905	-243.000
	13 Ejendomsomkostninger		
	Tværstræde 6, Rønne		
0	Lejeindtægt	8.846	7.500
-215	Skatter og afgifter	-1.487	-1.000
-3.123	Forsikringer	-3.185	-5.000
-9.161	Fjernvarme og vandafgift 40%	-7.454	-8.000
-5.057	Elektricitet 40%	-3.022	-5.000
-22.991	Vedligeholdelse	-26.316	-20.000
-1.747	Diverse	0	-2.500
-42.294	Ejendomsomkostninger i alt	-32.618	-34.000

NOTER

Regnskab 2018		Budget
	14 Finansieringsindtægter	
0	Renter pengeinstitutter	0
27.021	Renter værdipapirer	17.652
0	Renter diverse.....	799
27.021	Finansieringsindtægter i alt	18.451
	15 Finansieringsudgifter	
-4.380	Renter pengeinstitutter	-9.165
-224	Renter diverse	0
-4.604	Finansieringsudgifter i alt	-10.000
	16 Andre tilgodehavender	
145.492	Andre tilgodehavender.....	12.176
145.492	Andre tilgodehavender i alt	12.176
	17 Værdipapirer og udlån	
102.950	1000 Danske Invest Euro Invest. Grade-Oblig. kurs 107,8818.....	107.882
81.977	893 Danske Invest Globale Virksomhedsoblig. kurs 95,7917.....	85.542
947.488	9912 Danske Invest Dannebrog Mellemlange.Obl. kurs 95,6208...	947.793
	<u>Udlån:</u>	
	860.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
	1.800.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
	750.000 Solhjem, Hemmet, kurs 0	
540.000	390.000 Kernehuset, Ans, kurs 100.....	390.000
0	104.050 ELM Sverige, kurs 100.....	104.050
1.672.415	Værdipapirer og udlån i alt	1.635.267
	18 Pengeinstitutter	
1.538.090	Danske Bank A/S	3.078.584
33.949	Danske Bank A/S Mobil Pay	42.927
1.536	Danske Bank A/S.....	0
1.573.575	Pengeinstitutter i alt	3.121.511
	19 Øvrige kapitalbevægelser	
-24.514	Kursregulering værdipapirer	8.801
-24.514	Øvrige kapitalbevægelser i alt	8.801

NOTER

Regnskab 2018

20 Hensættelser

392.842	Hensættelser primo.....	342.842	
-50.000	Hensættelser benyttet 2019.....	-150.000	
	Hensættelse 2019.....	<u>761.748</u>	954.590
1.226.423	Hensættelser primo, specielle formål	1.151.423	
-75.000	Hensættelser benyttet 2019.....	-115.000	
	Hensættelse 2019	<u>761.748</u>	1.798.171
	Hensættelser, Børn og Unge, hensættelse 2019.....		<u>300.000</u>
<u>1.494.265</u>	Hensættelser i alt		<u>3.052.761</u>
	21 Øvrig anden gæld		
46.945	A-skat & AM-bidrag		44.783
5.112	Skyldig ATP-bidrag		2.555
1.725	ELM Kredse		43.834
181.880	Feriepengeforpligtigelse funktionærer		164.791
111.672	Andre skyldige omkostninger.....		<u>16.625</u>
<u>347.334</u>	Øvrig anden gæld i alt		<u>272.588</u>