



*Evangelisk Luthersk Missionsforening
i Danmark*

CVR-nummer: 57 95 39 18

CVR-nummer: 17 25 75 44

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 til 31. december 2018*

26. regnskabsår

Godkendt på foreningens repræsentantskabsmøde, den / 2019

Dirigent

*Evangelisk Luthersk Missionsforening
i Danmark*

*CVR-nummer: 57 95 39 18
CVR-nummer: 17 25 75 44*

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 til 31. december 2018
26. regnskabsår*

Godkendt på foreningens repræsentantskabsmøde, den / 2019

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 Vakant Poul Henrik Winberg
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision Store Torvegade 12, 1. 3700 Rønne
Revisorteam	Dan Andersen Jens Otto Dam-Larsen Foreningsvalgt revisor: Kurt Bruun Kofoed

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 inkl. ledelsesberetningen for Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet givet 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.

Rønne, den 25 / 5 2019

Peter Østergaard Jensen

Landssekretær



Styrelse



Michael Kjøller-Petersen



Poul Iversen



Christine Ipsen



Christina Ambrosen

Vakant



Mogens Riis Pedersen



Poul Henrik Winberg

LEDELSESBERETNING

OVERORDNET

I året 2018 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- Bibeltroga Vänner i Sverige med særlig fokus på arbejdet i Peru, hvor ELM har udsendte missionærer. For nuværende er der kun én ansat missionær i arbejdet i Peru. Det er dermed ikke lykkedes (endnu) at opfylde budgettets målsætning om at udsende yderligere en person eller en familie til arbejdet i Peru. ELM afholder desuden en række arrangementer og er sammen med andre med i forskellige projekter, som ligger i forlængelse af foreningens formål.

ØKONOMI

Hvad angår indtægter, så ligger de samlede indtægter ca. 500.000,- kr lavere end det oprindeligt vedtagne budget for 2018. Det afspejler bl.a. et fald i de almindelige gaveindtægter på ca. 145.000 i forhold til året før. Momskompensationen er desuden faldet med ca. 33.000 i forhold til året før. Udgifterne holder sig dog gennemgående på eller under budget, og det betyder, at de manglede indtægter ikke slår fuldt igennem. Der er dog mindre overskridelser på områder som forlag, lokale kredse og Ydre Mission (når man ser bort fra, at antallet af udsendte missionærer ikke er øget som der har været budgetteret med. Det samlede resultat med et bliver derfor et underskud på kr 550.802

Resultatet er disponeret således, at der overføres kr.50.000,- fra reservepuljen "Ydre Mission" til dækning af TKM udgifter og 75.000 reservepuljen Specielle formål, samt at der er modtaget kr 76.644 i arv. Resultat efter arv og benyttede henlæggelser bliver et underskud på kr. 349.158

ANSATTES AKTIVITETER (ELM SEKRETARIATET)

Medarbejdere

For så vidt angår ansatte medarbejdere, så fortsættes stillingerne fra 2017 i 2018. Dog har stillingen som præst i ELM København været ubesat frem til 1/9, hvorefter der er ansat en præst med ansættelsesgrad på 50%. De faste stillinger i 2018 er dermed følgende: En landssekretær i en fuldtidsstilling, en missionssekretær og familiekonsulent i en 80% stilling; en sekretariatsleder i en 85% stilling, to ungdomssekretærer i en 22% stilling og altså endelig en præst i København på 50%. Endelig kan nævnes, at 2018 har været præget langtds- og deltidssygemeldinger, både på sekretariatet og under øvrige aktiviteter, har der ikke været fuldt aktivitetsniveau. Med virkning fra 1/10 blev oprettet et vikariat som sekretariatsassistent på 15 t/uge, som løb frem til 30/4-19. Denne stilling er med virkning fra 1/5 gjort til en fast stilling som sekretariatsmedarbejder på fortsat 15 t/uge. Løn under sygdom modsvarer i et vist omfang af sygedagpengerefusion og forsikringsdækninger. Der er desuden sket ekstra lønudbetalinger til nogle medarbejdere, som har haft deres ansættelsesgrad forøget i kortere perioder med henblik på at dække ind for fravær.

Børne- og familiearbejde

Stillingen som familieseekretær 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.

LEDELSESBERETNING

Ungdomsarbejdet

Ungdomssekretærfunktionen er delt mellem Chris Rasmussen og Milka Koefoed-Jespersen, (sidstnævnte blev ansat sommer 2018). Arbejdet består primært i kontakter med ELU-arbejdet, særligt ELU bestyrelserne og i forkyndelse med videre i ELU-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. I 2018 har et særligt fokusområde været inspiration til hverdagsmission. Landssekretær Peder Ø. Jensen bidrager sammen med øvrige ansatte også med forkyndelse og undervisning.

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.

Sekretariatet på Bornholm har været ledt af sekretariatsleder Carina Nielsen, som står for medlemshåndtering, gaveindsamling, bogføring og regnskab. Dertil kommer daglig ledelse af bogbutik. Helene Kofoed-Jespersen og Anita Bech (nu fastansat som sekretariatsmedarbejder) har i forbindelse med sygdom overtaget hovedparten af opgaverne på ELM-huset i Rønne.

Med virkning fra november 18 er der udlejet et kontor i huset til ekstern lejer, bl.a. på baggrund, af at der ikke længere udlejes lokaler til radioproduktion.

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 2018 er der sket en øgning af disse udgifter til ca. 541.000 kr, hvilket er med til at påvirke det samlede resultat i negativ retning.

FORLAG OG BLADE

I 2018 har ELM forlag ikke udgivet bøger, hverken selvstændigt, eller i samarbejde med andre, men udgiver fortsat foreningsbladet Liv i Troen, der udkommer 10 gange om året (fra 2018 otte gange, men med forøget sideantal). ELM Forlag sælger bøger fra andre forlag, bl.a. gennem bogsælgere i missionshusene og bogbutikken på sekretariatet. Både bogbutik og ELM-huset i øvrigt har undergået oprydning og en mindre renovering i 2018, som er sket primært ved frivillig arbejdskraft. Udgifterne til dette er dog afholdt under sekretariatet. Samlet set er der et underskud på ca. 99.000 kr på forlagsdelen hvilket ikke er tilfredsstillende, og der må fremadrettet arbejdes på, at driften af forlaget kan holdes udgiftsneutralt. Ud over et vigende salg spiller tab på varelageret og det, at der ikke er tilført midler som normalt til dækning af gratis udsendelser af Liv i Troen, ind.

LEDELSESBERETNING

IKKE ANSATTES AKTIVITETER

Dækker over udgifter til afholdelse af møder for tillidsvalgte og primært transportudgifter til de kaldede prædikanters møder. Der har ikke været aktiviteter ud over det sædvanlige i 2018.

ELM DANMARK ARRANGEMENTER OG TILSKUD

I 2018 har der som sædvanlig været afholdt Bibelcamping, som står for en stor del af udgiften hertil. Der samles dog penge ind under Bibelcamping, som sammen med deltagerbetalingen stort set dækker disse udgifter. Uden for budget er der bevilget midler til Jobmission i form af støtte til enkeltpersoners engagement i dette.

Samarbejde med andre

ELM er med i forskellige samarbejdsprojekter enten i form af direkte engagement eller ved at støtte økonomisk. 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 Missionsförening - Bibeltrogna 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 ansat som missionær på fuld tid. Han bor i byen Piura, hvor han varetager ledelsen af den nystartede menighed der, samt driften af en café rettet mod unge studerende. I arbejdet har han fået hjælp af udsendte volontører, i 2018 har i alt fire personer været udsendt, typisk for 11 måneder fra sommer til sommer. 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 er derudover medlem af Dansk Missionsråd for at kunne drage nytte af dette fællesskabs resurser i forhold til YM-arbejdet.

EJENDOMS- OG ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

I forhold til 2018 skal det blot bemærkes, at renovering af ELM huset og indkøb af nyt inventar og IT-udstyr bl.a. i relation til nye medarbejdere sammen med tab af lejeindtægt fra ELM-radio, betyder, at der samlet set er øgede udgifter her for ca. 75.000, hvilket dermed spiller en ikke uvæsentlig rolle i forhold til det samlede driftsresultat.

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 2018, 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 2018 samt af resultatet af menighedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 2018. 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 regnskabsbrugerne 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 menighedens 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 21/5 2019

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 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A, tilpasset foreningens særlige formål.

Ændring i anvendt regnskabspraksis:

Anvendt regnskabspraksis er ændret således at henlæggelser og ikke båndlagt arv vises i tilknytning til resultatopgørelsen, sammenligningstal er tilpasset.

Bortset fra ovennævnte er den anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet 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 resultatopgørelsen. Forbrug af hensatte midler sker i takt med projekternes forløb ved interne overførsler.

Gæld

Gæld indregnes til nominelle værdier.

RESULTATOPGØRELSE 2018

Regnskab 2017 Note			Budget 2018
ELM Sekretariat			
2.732.023	1 Indsamlinger, gaver og tilskud	2.565.636	3.055.000
7.200	2 Øvrige indtægter	15.930	20.000
-1.243.397	3 Lønninger m.v.	-1.366.538	-1.543.500
-101.551	4 Øvrige personaleudgifter	-138.572	-134.500
-405.315	5 Tilskud/udgifter kredse	-540.832	-451.000
988.960	ELM Sekretariat i alt	535.624	946.000
ELM Forlag, bøger og blade m.v.			
31.612	6 Bøger m.v.	-37.388	52.000
-45.879	7 Liv i Troen	-22.746	12.000
-35.140	8 Øvrige udgifter	-38.860	-39.000
-49.406	ELM Forlag, bøger og blade m.v. i alt	-98.994	25.000
Øvrige udgifter			
-90.689	9 Styrelse, repræsentantskab m.v.	-76.765	-90.000
-137.565	10 ELM arrangementer og tilskud	-79.912	-160.000
-482.759	11 Ydre Missison	-592.842	-1.031.000
-190.232	12 Administrationsomkostninger	-218.036	-199.000
-3.872	13 Ejendomsomkostninger	-42.294	-36.500
-905.117	Øvrige udgifter i alt	-1.009.849	-1.516.500
34.437	Resultat før finansielle poster	-573.219	-545.500
Finansielle poster			
23.140	14 Finansieringsindtægter	27.021	41.000
-1.077	15 Finansieringsudgifter	-4.604	-20.000
22.063	Finansielle poster i alt	22.417	21.000
56.500	Årets resultat	-550.802	-524.500
Arv og benyttede henlæggelser			
0	Modtaget arv og legat.....	76.644	
0	Benyttet henlæggelser til løn.....	75.000	
50.000	Benyttet henlæggelser til TKM.....	50.000	
106.500	Resultat efter henlæggelser	-349.158	

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

Regnskab 2017 **Note**

1.150.000	Ejendommen Tværstræde 6, Rønne	1.150.000
<u>0</u>	16 Driftsmidler og inventar	<u>0</u>
1.150.000	Anlægsaktiver i alt	1.150.000
310.418	Varelager	263.974
44.236	Tilgodehavender for salg	1.625
12.386	17 Andre tilgodehavender	143.767
1.846.929	18 Værdipapirer	1.672.415
5.269	Kassebeholdning.....	2.030
<u>1.805.881</u>	19 Pengeinstitutter	<u>1.573.575</u>
4.025.119	Omsætningsaktiver i alt	3.657.386
5.175.119	AKTIVER I ALT	4.807.386

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

2.486.419	Egenkapital primo	3.341.184
106.500	Årets resultat	-349.158
748.265	20 Øvrige kapitalbevægelser	-24.514
<u>3.341.184</u>	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.967.512</u>
1.619.265	21 Hensættelser	1.494.265
7.692	Moms og afgifter	0
<u>206.978</u>	22 Øvrig anden gæld	<u>345.609</u>
214.670	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	345.609
5.175.119	PASSIVER I ALT	4.807.386

NOTER

Regnskab 2017			Budget
1 Indsamlinger, gaver og tilskud			
66.877	Indsamlinger	67.200	250.000
205.645	Indsamlinger YM-projekt.....	49.711	200.000
0	Indsamlinger YM-projekt i.h.t. ligningslovens § 8A.....	77.110	0
773.116	Gaver i.h.t. ligningslovens § 12, stk. 3	725.849	750.000
1.513.987	Gaver i.h.t. ligningslovens § 8A	1.496.574	1.700.000
83.618	Tilskud	93.747	80.000
88.780	Momskompensation.....	55.445	75.000
2.732.023	Indsamlinger, gaver og tilskud i alt	2.565.636	3.055.000
2 Øvrige indtægter			
	Minga indsamling	8.780	
7.200	Minga indsamling i.h.t. ligningslovens § 8A	7.150	20.000
7.200	Øvrige indtægter i alt	15.930	20.000
3 Lønninger m.v.			
-1.311.500	Lønninger	-1.507.270	-1.500.000
183.983	Lønrefusioner	290.338	125.000
125.666	Ferieforpligtelse primo	135.013	-120.000
-135.013	Ferieforpligtelse ultimo	-163.460	130.000
6.525	Multimediebeskatning/fritlf. udligning	8.400	5.500
-13.564	KM-godtgørelse	-13.350	-25.000
-86.050	Pensioner	-82.661	-100.000
-12.195	ATP-bidrag	-12.488	-20.000
-5.300	FIB, AER og AES-bidrag	-11.233	-9.000
-9.147	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	-9.827	-10.000
-18.816	Flexjobordning	0	-20.000
32.014	Gruppelivsforsikring	0	0
-1.243.397	Lønninger m.v. i alt	-1.366.538	-1.543.500
4 Øvrige personaleudgifter			
-1.618	Rejseforsikring	-1.618	-10.000
-12.950	EDB-udgifter MultiData	-615	-20.000
-17.040	Kursusudgifter	-38.031	-25.000
-41.044	Rejseudgifter	-70.239	-50.000
-22.041	Personaleudgifter	-21.661	-25.000
-3.374	Kaffe, brød, vand m.v.	-3.425	-1.500
-3.484	Gaver	-2.983	-3.000
-101.551	Øvrige personaleudgifter i alt	-138.572	-134.500

NOTER

Regnskab 2017			Budget
	5 Tilskud/udgifter kredse		
-9.500	Hemmet	-22.500	-15.000
-88.600	Tange	-100.800	-90.000
-55.093	Skjern	-99.008	-70.000
-15.200	Allinge	-14.200	-15.000
-23.500	Rø	-12.000	-10.000
-70.286	Vest	-85.944	-100.000
-9.000	Øst	-11.955	-15.000
-101.250	København	-153.125	-100.000
-22.700	Bækkely	-31.300	-25.000
0	Østermarie	0	-1.000
-186	ELU Bornholm.....	0	0
-10.000	Solhjem.....	-10.000	-10.000
-405.315	Tilskud/udgifter kredse i alt	-540.832	-451.000
	6 Bøger m.v.		
	Indtægter		
253.038	Varesalg butik	196.342	200.000
16.124	Varesalg kredse	8.500	20.000
1.421	Varesalg fotokopier	460	7.000
	Udgifter		
-236.354	Varekøb	-196.246	-175.000
-313.035	Varelager primo	-310.418	-250.000
310.418	Varelager ultimo	263.974	250.000
31.612	Bøger m.v. i alt	-37.388	52.000
	7 Liv i Troen		
	Indtægter		
85.040	Abonnementer	55.952	95.000
0	Annoncer	0	1.000
0	Tilskud porto	5.245	6.000
	Udgifter		
-71.695	Trykkeri	-43.449	-45.000
-56.649	Porto	-37.951	-40.000
-2.575	Redaktionsudgifter	-2.543	-5.000
-45.879	Liv i Troen i alt	-22.746	12.000

NOTER

Regnskab 2017			Budget
	8 Øvrige udgifter		
-8.042	Fjernvarme og vandafgift 60%	-10.993	-10.000
-3.013	Elektricitet 60%	-8.397	-6.000
-656	Kontorartikler/tryksager	-942	-1.000
-3.249	Telefon	-3.887	-3.000
-5.701	Frugt og porto	-1.121	-3.000
-10.200	Regnskabsmæssig assistance	-10.006	-9.000
-1.417	Service kopimaskine	-1.304	-1.500
0	Møder.....	0	0
0	Dekorationsmateriale.....	-134	-2.500
-2.444	Emballage m.m.	0	0
0	rengøring og diverse	0	-1.000
-418	Småanskaffelser maskiner/inventar	-2.076	-2.000
-35.140	Øvrige udgifter i alt	-38.860	-39.000
	9 Styrelse, repræsentantskab m.v		
-55.618	KM-godtgørelse	-38.028	-50.000
-11.979	Fortæring og ophold	-10.261	-20.000
-23.092	Rejseudgifter	-28.476	-20.000
-90.689	Styrelse, repræsentantskab m.v i alt	-76.765	-90.000
	10 ELM arrangementer og tilskud		
-32.735	Lejre og arrangementer	-10.676	-35.000
-60.962	Bibeltcamping på Bækkely.....	-54.272	-55.000
-18.718	Andre	-13.764	-20.000
-26.550	Litteraturmission	0	-40.000
-64.084	Landsstævne	0	0
0	Radioproduktion	0	-5.000
72.684	Landsstævne egenbetaling.....	0	0
-7.200	Hedemølle	-1.200	-5.000
-137.565	ELM arrangementer og tilskud i alt	-79.912	-160.000

NOTER

Regnskab 2017

Budget

Regnskab 2017			Budget
	11 Ydre Mission		
-75.000	BV ordinært bidrag	-75.000	-75.000
-7.200	Bibelskole i Peru, Minga	-14.880	-20.000
-117.550	YM projekter	-50.000	-50.000
0	Jobmission.....	-12.164	0
-141.696	Lønninger	-155.029	-360.000
44.950	Feriepenforpligtigelse primo	18.926	20.000
-18.926	Feriepengeforpligtigelse ultimo	-18.420	-50.000
-80.367	Rejse- og befordringsgodtgørelse	-188.998	-150.000
-34.566	Pensioner	-37.447	-60.000
-3.408	ATP-bidrag	-3.408	-6.000
-3.886	Diverse	-14.111	-125.000
0	udrustningsbidrag.....	0	-40.000
-14.427	Forsikringer.....	-14.283	-50.000
-7.100	Lægeerklæringer mv.....	-4.740	-25.000
-17.964	Børneydelse.....	-12.579	-15.000
0	Skolepenge.....	0	-20.000
-20.619	Volontørudgifter.....	-50.709	-35.000
15.000	Volontør betaling.....	40.000	30.000
-482.759	Ydre Mission i alt	-592.842	-1.031.000
	12 Administrationsomkostninger		
-3.241	Kontorartikler/tryksager	-7.332	-5.000
-10.550	EDB-udgifter	-8.415	-10.000
-11.715	Telefon/mobiltelefon/kreditkort terminal	-15.306	-12.000
-3.348	Kreditkort terminal.....	-5.121	-5.000
-882	Frugt og porto	-1.395	-4.000
-19.170	Gebyrer	-15.005	-13.000
-38.250	Regnskabsmæssig assistance	-47.836	-40.000
-18.109	Konsulentbistand	-16.141	-15.000
-5.898	Forsikringer	-11.173	-15.000
-10.922	Faglitteratur/tidsskrifter	-9.394	-10.000
-23.234	Kontingenter	-23.762	-25.000
-5.313	Service kopimaskine	-4.888	-5.000
0	Vedligeholdelse maskiner/inventar	0	-2.000
-15.927	Småanskaffelser maskiner/inventar	-37.276	-10.000
-9.000	Afskrivning Inventar BC telt.....	0	0
-1.200	Repræsentation, gaver, blomster og diverse.....	-2.049	-2.000
-13.473	Annoncer	-13.246	-25.000
0	Diverse	303	-1.000
-190.232	Administrationsomkostninger i alt	-218.036	-199.000
	13 Ejendomsomkostninger		
	Tværstræde 6, Rønne		
12.000	Lejeindtægt	0	0
-214	Skatter og afgifter	-215	-1.000
-3.104	Forsikringer	-3.123	-5.000
-3.350	Fjernvarme og vandafgift 40%	-9.161	-8.000
-2.805	Elektricitet 40%	-5.057	-5.000
-4.045	Vedligeholdelse	-22.991	-15.000
-2.354	Diverse	-1.747	-2.500
-3.872	Ejendomsomkostninger i alt	-42.294	-36.500

NOTER

Regnskab 2017			Budget
	14 Finansieringsindtægter		
0	Renter pengeinstitutter	0	1.000
23.140	Renter værdipapirer	27.021	40.000
23.140	Finansieringsindtægter i alt	27.021	41.000
	15 Finansieringsudgifter		
-1.077	Renter pengeinstitutter	-4.380	-20.000
	Renter diverse	-224	
-1.077	Finansieringsudgifter i alt	-4.604	-20.000

NOTER

Regnskab 2017		
	16 Driftsmidler og inventar	
83.163	Primo.....	83.163
-74.163	Årets af- og nedskrivninger primo.....	-83.163
	Årets af- og nedskrivninger	
-9.000	BC-telt	0
0	Driftsmidler og inventar i alt.....	0
	17 Andre tilgodehavender	
12.386	Andre tilgodehavender.....	140.175
	Tilgodehavende moms.....	5.317
0	ELM Kredse	-1.725
12.386	Andre tilgodehavender i alt	143.767
	18 Værdipapirer og udlån	
	<i>stk.</i>	
111.000	1000 Danske Invest Erhv. Euro Inv. Kreditobl. Kurs 102,95..... (købt 15.10.2002, kurs 10.673,00)	102.950
85.853	893 Danske Invest Højrente, kurs 91,8..... (købt 15.10.2002, kurs 10.673,00)	81.977
960.076	9912 Danske Invest Pension Mellemlange Obl., kurs 95,59.....	947.488
	<u>Udlån:</u>	
	kr. 860.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
	kr. 1.800.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
690.000	kr. 750.000 Kernehuset, Ans, kurs 100.....	540.000
	kr. 750.000 Solhjem, Hemmet, kurs 0	
0	Bækkely.....	0
1.846.929	Værdipapirer og udlån i alt	1.672.415
	19 Pengeinstitutter	
1.718.007	Danske Bank A/S	1.538.090
47.664	Danske Bank A/S Mobil Pay	33.949
40.210	Danske Bank A/S.....	1.536
1.805.881	Pengeinstitutter i alt	1.573.575
	20 Øvrige kapitalbevægelser	
750.000	Kernehuset Ans.....	0
-1.735	Kursregulering værdipapirer	-24.514
748.265	Øvrige kapitalbevægelser i alt	-24.514

NOTER

Regnskab 2017

21 Hensættelser

0	Hensættelser primo.....	392.842	
392.842	Modtagen arv.....	0	
	Hensættelse benyttet 2018.....	-50.000	342.842
1.035.241	Hensættelser primo, specielle formål	1.226.423	
392.842	Modtagen arv.....	0	
-50.000	TKM 2017.....	0	
-151.660	Ørsted telte BC telt.....	0	
	Hensættelse benyttet 2018.....	-75.000	1.151.423
<u>0</u>	Pensionsforpligtigelser YM.....		<u>0</u>
1.619.265	Hensættelser i alt		1.494.265

22 Øvrig anden gæld

37.958	A-skat & AM-bidrag	46.945
4.054	Skyldig ATP-bidrag	5.112
153.939	Feriepengeforpligtigelse funktionærer	181.880
11.027	Andre skyldige omkostninger.....	111.672
<u>206.978</u>	Øvrig anden gæld i alt	345.609

Beretning vedr. årets indsamlinger i Evangelisk Luthersk Missionsforening

Evangelisk Luthersk Missionsforening foretager indsamling til kirkeligt og diakonalt arbejde i Danmark og i udlandet, særligt Peru, og markedsfører dette online via foreningens hjemmesider, via kampagner på sociale medier og via email-kampagner til foreningens medlemmer og andre interesserede.

Der opfordres desuden til at støtte foreningens arbejde gennem foreningens blad Liv i Troen og ved foreningens offentlige arrangementer. Der foretages indsamlinger ved disse arrangementer, hvor gaver kan gives kontant, ved Dankort-betaling eller Mobilbetaling. Som indbetalingskanaler anvendes generelt: Bankoverførsel, Mobilbetaling (MobilePay), BetalingsService-aftaler og Dankort-betaling, både online og fysisk.

Midlerne anvendes jf. regnskabet til primært aflønning af foreningens medarbejdere og administration i tilknytning dertil, samt til tilskud til samarbejdspartnere og til aktiviteter i lokale afdelinger.

Evangelisk Luthersk Missionsforening er godkendt efter ligningslovens §8a og §12 stk. 3 og indberetter efter ønske gaver til SKAT.

Peder Østergård Jensen
ELM Landssekretær
Brostykkevej 97C
2650 Hvidovre
peder@elm.dk
tlf. 41574995
elm.dk