ÅRSREGNSKAB 2016

for Gentofte Sogns Menighedsråd

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 7111

CVR-nr. 10888212

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiel status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Gentofte 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 Gentofte Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gentofte Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 god offentlig revisionsskik, 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 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. 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 god offentlig revisionsskik, 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 god offentlig revisionsskik, 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.

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Haslev, den 8. september 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabets driftsresultat udviser et overskud på 77.466 kr.
Driftsoverskuddet er disponeret til menighedsrådets frie midler, i egenkapitalen side G 1. De frie midler udgør herefter ultimo 2016: 261.049 kr.
Menighedsrådet forventer, at bruge midlerne til bl.a. renovering af muren mellem præstegården og Gentoftegade samt renovering af vinduer i præsteboligen mod syd.

Menighedsrådet har i 2016 udført anlægsarbejde, med istandsættelse af kirkerummet, (kolonne A i projektbeskrivelsen) se bilag A 1 – 2 og bilag B 1 – 4 byggeregnskab 2016.
Restbeløbet 465.869 kr. videreføres til ikkeudført anlægsarbejde 2017 i egenkapitalen konto 741120, til istandsættelse af kirkerummet, kolonne B i projektbeskrivelsen.

Note 2. Kirkebygning og sognegård: Der har været flere driftsudgifter end budgetteret pga. udskiftning af lydanlæg i kirkerummet.

Note 5. Præstebolig: Der har været færre driftsudgifter end budgetteret fordi at præsteboligen er i god stand efter renoveringen i 2012.

Note 6. Administration og fællesudgifter: Der har været færre lønudgifter end budgetteret, idet honorar til kasserer og kontaktperson ikke har været afholdt.

Anvendt regnskabspraksis
Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling
Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen
Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen
Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

		Regnskab 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1	**Fælles indtægter i alt**	**3.458.000,00**	**3.458.000,00**	**3.614.663,46**
	Øvrig drift i alt	**-3.380.533,03**	**-3.458.000,00**	**-3.547.102,84**
2	**Kirkebygning og sognegård**	**-641.685,79**	**-552.314,00**	**-799.438,81**
	Indtægter	3.314,00	5.000,00	4.710,00
	Udgifter, løn	-241.906,50	-225.600,00	-228.780,24
	Udgifter, øvrig drift	-403.093,29	-331.714,00	-575.368,57
3	**Kirkelige aktiviteter**	**-2.093.004,06**	**-2.110.600,00**	**-2.026.477,96**
	Indtægter	19.594,00	12.600,00	25.096,00
	Udgifter, løn	-1.638.843,64	-1.641.000,00	-1.563.060,86
	Udgifter, øvrig drift	-473.754,42	-482.200,00	-488.513,10
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.**	**-25.527,41**	**-75.644,00**	**-46.595,52**
	Indtægter	106.125,16	112.000,00	104.770,86
	Udgifter, løn	-5.675,32	0,00	-1.359,67
	Udgifter, øvrig drift	-125.977,25	-187.644,00	-150.006,71
6	**Administration og fællesudgifter**	**-623.826,05**	**-725.842,00**	**-681.464,29**
	Indtægter	0,00	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-339.660,94	-389.800,00	-385.402,23
	Udgifter, øvrig drift	-284.165,11	-336.042,00	-296.062,06
7	**Finansielle poster**	**3.510,28**	**6.400,00**	**6.873,74**
A	**Resultat af drift**	**77.466,97**	**0,00**	**67.560,62**
	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	600.000,00
	Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-820.130,60	-786.000,00	-100.000,00
	Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
	Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B	**Resultat af anlæg**	**-820.130,60**	**-786.000,00**	**500.000,00**
C	**Resultatopgørelse**	**-742.663,63**	**-786.000,00**	**567.560,62**

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110	Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-234.018,18	0,00	-234.018,18
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150	Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110	Frie midler	-183.582,40	-77.466,97	-261.049,37
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.286.000,00	820.130,60	-465.869,40
741130	Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140	Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010	Årsafslutning	742.663,63	-742.663,63	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Primo	Bevægelse	Ultimo
721160	Arv og donationer	0,00	-13.768,92	-13.768,92

FINANSIEL STATUS:

		Primo 2016	Ultimo 2016
AKTIVER			
Tilgodehavender		**371.211,85**	**300.684,41**
611510-90	Debitorer	0,00	0,00
612110-619019	Andre tilgodehavender	137.193,67	66.666,23
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse	0,00	0,00
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	234.018,18	234.018,18
619090	Gravstedkapitaler	0,00	0,00
Værdipapirer		**0,00**	**0,00**
581210	Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger		**1.566.185,12**	**948.704,40**
638105	Bank drift og anlæg	816.494,91	805.795,69
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60	Bank- og Girokonti	747.320,71	142.503,71
639110-30	Kontant- og udlægskasser	2.369,50	405,00
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt		**1.937.396,97**	**1.249.388,81**
PASSIVER			
Egenkapital		**-1.953.600,58**	**-1.224.705,87**
721110	Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-234.018,18	-234.018,18
721140	Likviditet stillet til rådighed	-250.000,00	-250.000,00
721150	Langfristet gæld	0,00	0,00
721160	Arv og donationer	0,00	-13.768,92
741110	Menighedsrådets frie midler	-183.582,40	-261.049,37
741130	Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140	Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120	Videreførte anlægsmidler	-1.286.000,00	-465.869,40
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00
742010	Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser		**0,00**	**0,00**
761110	Hensættelser	0,00	0,00
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	0,00	0,00
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån		**0,00**	**0,00**
841210-19	Stiftsmiddellån	0,00	0,00
841220-39	Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger		**16.203,61**	**-24.682,94**
951510	Kreditorer	-7.288,89	-36.936,02
951810	Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	0,00	0,00
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030	Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	23.492,50	12.253,08
Passiver i alt		**-1.937.396,97**	**-1.249.388,81**

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.458.000,00	3.458.000,00	3.527.000,00	3.458.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	87.663,46	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**3.458.000,00**	**3.458.000,00**	**3.614.663,46**	**3.458.000,00**	**0,00**	**0,00**

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-320.003,53	-162.814,00	-370.191,60	999,00	-40.992,02	-280.010,51
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-72.595,94	-62.500,00	-135.299,18	0,00	-17.572,19	-55.023,75
23 Sognegård	-249.086,32	-327.000,00	-293.948,03	2.315,00	-183.342,29	-68.059,03
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-641.685,79**	**-552.314,00**	**-799.438,81**	**3.314,00**	**-241.906,50**	**-403.093,29**

3 Kirkelige aktiviteter	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	-32.000,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.221.375,49	-1.197.900,00	-1.177.009,18	19.594,00	-1.100.994,30	-139.975,19
32 Kirkelig undervisning	-61.943,61	-97.000,00	-55.904,01	0,00	-51.071,04	-10.872,57
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-139.258,04	-168.200,00	-102.325,76	0,00	-130.504,20	-8.753,84
35 Kirkekor	-321.782,47	-290.000,00	-329.275,13	0,00	-31.782,55	-289.999,92
36 Kirkekoncerter	-290.753,17	-285.700,00	-275.013,94	0,00	-274.444,19	-16.308,98
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-57.891,28	-71.800,00	-54.949,94	0,00	-50.047,36	-7.843,92
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-2.093.004,06**	**-2.110.600,00**	**-2.026.477,96**	**19.594,00**	**-1.638.843,64**	**-473.754,42**

4 Kirkegård	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Formål

5 Præstebolig mv.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-25.527,41	-75.644,00	-46.595,52	106.125,16	-5.675,32	-125.977,25
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-25.527,41**	**-75.644,00**	**-46.595,52**	**106.125,16**	**-5.675,32**	**-125.977,25**

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-85.933,33	-117.300,00	-105.465,67	0,00	-0,19	-85.933,14
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-134.395,60	-117.900,00	-155.787,82	0,00	-73.526,05	-60.869,55
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-6.197,15	-33.900,00	-19.181,47	0,00	0,00	-6.197,15
63 Bygning	-750,00	-20.200,00	-16.786,92	0,00	0,00	-750,00
64 Økonomi	-137.069,12	-157.200,00	-131.395,10	0,00	-130.766,77	-6.302,35
65 Personregistrering - civil	-80.724,30	-93.800,00	-134.927,67	0,00	-80.560,63	-163,67
66 Personregistrering - kirkelig	-54.895,58	-65.600,00	0,00	0,00	-54.807,30	-88,28
67 Efteruddannelse	-12.130,00	-10.500,00	-13.034,00	0,00	0,00	-12.130,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.288,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.288,77
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-109.442,20	-109.442,00	-104.885,64	0,00	0,00	-109.442,20
I alt	**-623.826,05**	**-725.842,00**	**-681.464,29**	**0,00**	**-339.660,94**	**-284.165,11**

7 Finansielle poster	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-3,18	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	441,42	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.510,28	6.400,00	6.435,50	3.510,28	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**3.510,28**	**6.400,00**	**6.873,74**	**3.510,28**	**0,00**	**0,00**

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-820.130,60	-786.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	-820.130,60
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-820.130,60**	**-786.000,00**	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-820.130,60**

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
Gentofte 1 A, Gentofte sc	4.265 M2	6.950.000,00	3.412.000,00	
Ejendomsværdi i alt		6.950.000,00		

Kontospecifikation, art

Gentofte kirkekasse **Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016**

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016 Posteringstyper: primo, regnskab
Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning **startsaldo ,00**

Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-01-2016	5				Kollekt til afregning, Bibelselskabet		161,00	161,00
05-01-2016	5				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		-161,00	,00
21-01-2016	21				Afregnet kollekt, Kirkens Korshær		294,25	294,25
21-01-2016	21				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-195,50	98,75
21-01-2016	21				Kollekt via MobilePay, Kirkens Korshær		-98,75	,00
25-02-2016	63				Afregnet kollekt, Danske Sømands- og Udlandskirke		1.098,00	1.098,00
25-02-2016	63				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		-1.098,00	,00
24-03-2016	105				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		-424,00	-424,00
24-03-2016	105				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		424,00	,00
04-04-2016	119				Afregnet kollekt, sognets MH-pleje		567,00	567,00
04-04-2016	119				Kollekt til kasse, sognets MH-pleje		-567,00	,00
08-05-2016	154				Kollekt fra MobilePay afregnet		-99,12	-99,12
08-05-2016	154				Kollekt fra MobilePay afregnet		99,12	,00
08-05-2016	154				Kollekt til kasse, Skt. Lukas Stiftelsen		-455,00	-455,00
08-05-2016	154				Kollekt til kasse, Skt. Lukas Stiftelsen		455,00	,00
08-06-2016	204				Afregner kollekt, Ydre Mission		390,00	390,00
08-06-2016	204				Kollekt til kasse, Ydre Mission		-390,00	,00
01-07-2016	234				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		311,00	311,00
01-07-2016	234				Kollekt til kasse, Folkekirkens Nødhjælp		-311,00	,00
31-07-2016	261				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-741,00	-741,00
31-07-2016	261				Kollekt til MobilePay, Kirkens Korshær		-69,30	-810,30
31-07-2016	261				Kollekt til MobilePay, Kirkens Korshær		69,30	-741,00
31-07-2016	262				Kollekt afregnet		741,00	,00
15-09-2016	304				Kollekt via MobilePay		-198,00	-198,00
15-09-2016	304				Kollekt via MobilePay		198,00	,00
29-09-2016	322				Kollekt til afregning, Ydre Mission		85,00	85,00
29-09-2016	322				Kollekt til kasse, Ydre Mission		-85,00	,00
29-09-2016	323				Kollekt til afregning, Folkekirkens Nødhjælp		492,00	492,00
29-09-2016	323				Kollekt til kasse, Folkekirkens Nødhjælp		-492,00	,00
10-11-2016	391				Kollekt til kasse, Kirkens		-768,50	-768,50

972010 Kollekt m.v. til afregning **startsaldo ,00**

Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					Korshær			
10-11-2016	391				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		768,50	,00
30-11-2016	415				Kollekt MobilPay, Danske Sømands- og Udlandskirke		-50,00	-50,00
30-11-2016	415				Kollekt til afreg, Danske Sømands- og Udlandskirke		50,00	,00
30-11-2016	415				Kollekt til afreg, Danske Sømands- og Udlandskirke		363,00	363,00
30-11-2016	415				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		-363,00	,00
29-12-2016	455				Kollekt indsat		-8.769,50	-8.769,50
29-12-2016	458				Kollekt afregnet til Bibelselskabet		8.769,50	,00
29-12-2016	459				Kollekt til kasse		-350,00	-350,00
29-12-2016	459				Kollekt til kasse		350,00	,00
29-12-2016	459				Kollekt via MobilePay		-2.943,27	-2.943,27
29-12-2016	459				Kollekt via MobilePay		2.943,27	,00

Gentofte Sogns Menighedsråd, CVR-nr. 10888212, Regnskab 2016, Afleveret d. 16-03-2017 19:37

ÅRSAFSTEMNING BANK 2007 25-10-2016

	Bilag				KASSEKONTO		BOGHOLDERI		BANKKONTO		DEBITOR	
Dato	nr.	Konto nr.		Tekst	indbetalt	udbetalt	Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Moms
				SALDO								
08-jan	12		8000	Rønnow fakt.nr. 14245 - 2015			37.500,00					
08-aug	317		8000	Rønnow fakt.nr. 15122 - 2015			62.500,00					
02-jun	196		8000	Murermester FA fakt.20012922			2.962,50					
08-jun	201		8000	Maler fakt.nr. 98			3.750,00					
22-sep	313		8000	Nationalmuseet fakt.nr. 16301914			35.062,50					
22-sep	314		8000	Holmegaard, murer fakt.nr. 12743			87.500,00					
07-okt	335		8000	Møllmann & CO fakt.nr. 76792			36.750,00					
07-okt	336		8000	Møllmann & CO fakt.nr. 76791			155.125,00					
07-okt	337		8000	Holmegaard fakt.nr. 12814			31.250,00					
07-okt	338		8000	Holmegaard fakt.nr. 12790			92.013,75					
20-okt	353		8000	Nationalmuseet fakt.nr. 16302483			45.499,75					
20-okt	354		8000	Dyssell fakt.nr. 2298/1088			181.587,50					
20-okt	355		8000	Bækbo fakt.nr. 16128			60.125,00					
21-okt	357		8000	Møllmann & CO fakt.nr. 76702			67.500,00					
21-okt	358		8000	Rønnow fakt.nr. 16225			21.004,60					

Bilag A-1

BEHOLDNING PR.					0,00	0,00	920.130,60	0,00	0,00	0,00		0,00
				25:oktober 2016		0,00		920.130,60		0,00		
					0,00	0,00	920.130,60	920.130,60	0,00	0,00		
				Michael Sam Darvish								

Gentofte Sogns Menighedsråd, CVR-nr. 10888212, Regnskab 2016, Afleveret d. 16-03-2017 19:37

Bilag A-2

Gentofte Sogns Menighedsråd, CVR-nr. 10888212, Regnskab 2016, Afleveret d. 16-03-2017 19:37

Gentofte Kirke
Sag: **Indvendig istandsættelse**
BYGGEREGNSKAB DATO 06.07.2016
Rev. **25.10.2016**
sagsnummer: 2261001

kontrol:

	Kr. ex. moms Overslag/tilbud	Ekstraarbejder (max 94.019)	Realiseret	Status	
E01 Murerarbejdet					
Entreprisesum i henh. Indstilling	kr 143.611,00				
Afttaleseddel 01		kr 25.000,00		ok	
					kr 168.611,00
Aconto nr. 1 af 30.08.2016, nr. 12743			kr 70.000,00	ok	
Slutopgørelse af 29.06.2016, nr. 12790			kr 73.611,00	ok	
Tillægsarbejder, af 06.10.2016, nr. 12814			kr 25.000,00	ok	
					kr 168.611,00
E02 Malerarbejdet	kr 185.100,00				
Entreprisesum i henh. Indstilling					
AFT 01 Afdækning vinduer		kr 3.465,00		ok	
AFT 01 Maling 3 radiatorer		kr 3.240,00		ok	
AFT 02 Maling af ekstra bænk i tårn		kr 1.200,00		ok	
AFT 03 Male vægge en ekstra gang		kr 15.000,00		ok	
AFT 04 Malerbehandling 5 stk radiatorer i skib		kr 4.975,00		ok	
AFT 04 Radiator, plan i tårn, 1 stk		kr 750,00		ok	
AFT 04 1 stk. radiatorplade samt topplade/rist, ved Orgel.		kr 395,00		ok	
AFT 04 Maling af galvaniserede trækrør til tårnet		kr 375,00		ok	
Afslag, MA.02.09, rep midterrosset		kr (7.000,00)		ok	kr 207.500,00

Gentofte Sognis Menighedsråd, CVR-nr. 10888212, Regnskab 2016, Afleveret d. 16-03-2017 19:37

Gentofte Kirke
Sag: **Indvendig istandsættelse**
BYGGEREGNSKAB DATO 06.07.2016
Rev. **25.10.2016**
sagsnummer: 2261001

kontrol:

	Kr. ex. moms Overslag/tilbud	Ekstraarbejder	Realiseret	Status	
Aconto 1, Fakt 76702, anvist			kr 55.000,00	ok	
Aconto 2, Fakt 76791, anvist			kr 124.100,00	ok	
Slutopgørelse, kreditnota 753,			kr (1.000,00)	ok	
Tillægsarbejder, Fakt 76792, anvist			kr 29.400,00	ok	
					kr 207.500,00
E03Tømrerarbejdet	kr 111.400,00				
Entreprisesum i henh. Indstilling					
TØ Aft 01, anvist		kr 16.670,00		ok	
TØ Aft 02, anvist		kr 11.200,00		ok	
TØ Aft 03 Ekstra timeforbrug		kr 6.000,00		ok	kr 145.270,00
Faktura 2298/1088, anvist			kr 145.270,00	ok	
					kr 145.270,00
E04 Elarbejdet	kr 35.500,00				
Entreprisesum i henh. Indstilling					
Aft 1. Demontering af små lamper		kr 1.900,00		ok	
Aft 2. Demontering af lysekrone i		kr 2.500,00		ok	
Aft 3. Oplægning af stålrør for		kr 6.800,00		ok	
Aft 4. Skifte ledning i en lysekrone		kr 1.400,00		ok	
					kr 48.100,00
Faktura 16128, anvist			kr 48.100,00	ok	
					kr 48.100,00

Gentofte Sogns Menighedsråd, CVR-nr. 10888212, Regnskab 2016, Afleveret d. 16-03-2017 19:37

Gentofte Kirke
Sag: **Indvendig istandsættelse**
BYGGEREGNSKAB DATO 06.07.2016
Rev. **25.10.2016**
sagsnummer: 2261001

kontrol:

	Kr. ex. moms Overslag/tilbud	Ekstraarbejder	Realiseret	Status	
Nationalmuseet	kr -				
Entreprisesum i henh. Indstilling					
Rådgivning vedr. hist inventar og kalkede vægge		kr 64.075,00			
Kørsel og forplejning		kr 468,50			kr 64.543,50
1. Aconto, Faktura 16301914, rådgiv. Hist inventar og kalkede vægge			kr 28.050,00	ok	
Slutfaktura NatMus fakt 16302483, anvist			kr 36.493,50	ok	kr 64.543,50
Forundersøgelser					
Muremester Finn Andersen, vedr. kalkede overflader i tårn		kr 2.370,00			
Fakt. 20012922, anvist			kr 2.370,00		
Afsætning af farveprøve		kr 3.000,00			
Fakt. 98, Malerfirmaet Kurt Skov, anvist			kr 3.000,00		

Gentofte Sogns Menighedsråd, CVR-nr. 10888212, Regnskab 2016, Afleveret d. 16-03-2017 19:37

Gentofte Kirke
Sag: **Indvendig istandsættelse**
BYGGEREGNSKAB DATO 06.07.2016
Rev. **25.10.2016**
sagsnummer: 2261001

kontrol:

	Kr. ex. moms Overslag/tilbud	Ekstraarbejder	Realiseret	Status	
					Rest UFU og FU kr 235,50
Håndværker udgifter i alt	kr 475.611,00	kr 163.783,50			
Rådgiver **15%**	kr 71.341,65	kr 23.762,03			
Indhentning af tilbud fra NatMus vedr. prædikestol		kr 1.700,00			
Aconto 01, fakt. Nr. 14245 af 10.12.2014			kr 30.000,00	ok	
Aconto 02, fakt. Nr. 15122 af 08.17.2015			kr 50.000,00	ok	
Slutfaktura nr. 16225 af 21.10.2016			kr 16.803,68	ok	
		Anvist →	kr 736.198,18		(max, ekskl. moms)
Udgifter i alt ex. moms	**kr 736.198,18**		→	**kr 736.198,18**	kr 828.936,00
Moms 25%	kr 184.049,55			kr 184.049,55	
Momsfrit beløb, natmus slutfaktura 468,5 kr	kr -117,13			kr -117,13	
Byggeudgifter i alt inkl. moms	kr 920.130,60			kr 920.130,60	(max, inkl. moms) kr 1.036.107,00