

ÅRSREGNSKAB 2016

for Vangede Sogns Menighedsråd

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 7113

CVR-nr. 10958628

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vangede 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 Vangede Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vangede 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 oprettholder 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 ingen ting 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.

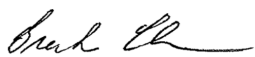
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Haslev, den 15. maj 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift viser et underskud på 302 t.kr. som skyldes, at der er anvendt driftsmidler til renovering af de 2 præsteboliger. De bevilgede anlægsmidler 500 t.kr. til hver bolig dækkede - som vi var klar over - ikke alle omkostninger.

Ved indgangen til året var de frie midler 558 t.kr., afsat primært til renovering af præsteboliger og højttaleranlæg. Heraf er der i året anvendt 773 t.kr. på præsteboligerne, mens det ikke har været muligt at foretage de relevante målinger vedr. højttaleranlæg i 2016. De er i stedet aftalt gennemført i 2017.

Samlet udgør de frie midler ved årets udgang 214 t.kr. som - udover udgifter til højttaleranlægget - vil blive anvendt i 2017 til betaling af omkostninger ved indretning af de nye kontorer, ligesom der er en udskudt opgave vedr. genopretning af dele af kørebelæggningerne dels på kirkepladsen, dels ved parkeringspladsen. Disse opgaver er udskudt til efter byggeriet af den nye kontorfløj står færdig - hvilket som bekendt først sker i 2017. Der har i året været besparelser på flere områder for at sikre, at der var mulighed for at gennemføre de forventede istandsættelser af de 2 præsteboliger.

Der er en del udsving mellem de forskellige områder i forhold til budgettet for året. De største udsving er på kirkelige aktiviteter, som skyldes at vi her har et år hvor de nye præster lige skal finde ud af hvordan de gerne vil arbejde og med hvilke områder mv. og der er derfor ikke anvendt så mange midler i år. Derudover er der mindre udsving i lønomkostningerne, hvilket skyldes, ændring af fordelingen i forbindelse med udskiftning af en kirkefunktionær. Samlet set er lønomkostningerne 42 t.kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes at den ledige kirkefunktionærstilling først blev genbesat i marts 2016.

Menighedsrådets opfattelse er, at der fremlægges et regnskab, der bærer præg af stor sikkerhed, som dog er præget af nyansættelse af 2 præster, og begrænsning i aktiviteter i forbindelse med det store anlægsarbejde omkring nye kontorer

Der kan knyttes følgende kommentarer til de enkelte kontogrupper.

2 Kirkebygning og sognegård:

Det samlede merforbrug på kirkebygning og sognegård er på 140 t.kr. Heraf er anvendt 60 t.kr. til kloakarbejder, som dog er dækket af 5% midler og 70 t.kr. til udskiftning af energibesparende lyskilder i sognegården. Den kirkelige selvforsikring dækker åbenbart ikke kloakskader, hvorfor der er søgt anlægsmidler til genopretning af kloakker efter de skader der er sket her, og vi forventer at dette arbejde gennemføres i 2017.

3. Kirkelige aktiviteter:

Denne kontogruppe har totalt haft et samlet mindre forbrug 304 t.kr. som hovedsageligt skyldes besparelser og at der er et omstillings år i forbindelse med præsteskiftet i starten af året, hvor de nye præster skal finde rette niveau og rette aktiviteter - samtidig med, at der går meget tid med at finde sig til rette i de nye stillinger. Vi har endvidere valgt at gennemføre midlertidige besparelser på området i år, så vi har kunnet delfinansiere til de andre projekter der har været i år

Mindreforbruget på Gudstjenester og kirkelige handlinger på 67 t.kr., på kirkelig undervisning på 20 t.kr., på diakonal virksomhed på 44 t.kr. og på foredrag og mødevirksomhed på 20 t.kr. skyldes mindre aktivitet da de nye præster er ved at finde ud af aktiviteter og aktivitetsniveau her i omstillings året.

Mindreforbruget på kommunikation på 114 t.kr. skyldes primært afskaffelsen af kirkebladet, og at den nye kommunikationsform endnu ikke har fundet sit naturlige leje - både hvad angår indhold og omkostning.

Mindreforbruget på koncerter på 40 t.kr. skyldes donationer og tilskud, som ikke var budgetteret. En mindre del af denne besparelse forventes ekstraordinært anvendt til ekstra koncertudgifter i 2017.

4. Kirkegård

Der er ikke tilknyttet kirkegård til Vangede Kirke

5. Præsteboliger mv.:

De 2 præsteboliger har i forbindelse med præsteskitet af begge præster ved årsskitet 2015/2016 gennemgået en omfattende istandsættelse, hvilket er beskrevet nærmere under anlægsoplysningerne.

Merforbruget på præsteboliger mv. på i alt 664 t.kr. skyldes disse istandsættelser af begge boliger i forbindelse med præsteskitte, da omkostningerne langt overstiger det der fra provstiet er afsat, men til gengæld har vi fået gennemført nogle udskudte vedligeholdelsesopgaver mv., når håndværkerne var i gang.

Der er dog sparet på den almindelige vedligeholdelse idet omkostningerne til istandsættelse af boligerne har været i alt 730 t.kr.

6. Administration og Fællesudgifter:

Mindreforbruget på administration og fællesudgifter har totalt på denne gruppe været på 74 t.kr.

Merforbruget på fælles formål 24 t.kr. skyldes udgifter i forbindelse med præsteskit.

Mindreforbruget på menighedsrådet 43 t.kr. skyldes hovedsagelig færre lønomkostninger, da sekretærfunktionen der normalt påhviler kirkefunktionærer er reduceret til et minimum.

Mindreforbruget på uddannelse på 25 t.kr. skyldes især, at de penge, der var afsat til opgradering af medarbejderne til at kunne arbejde som kirkefunktionærer ikke har været i spil i forventet omfang. Der er sket udskiftning af medarbejdere undervejs - der har derfor heller ikke været tilstrækkelig tid til at kunne gennemføre efteruddannelse for de resterende medarbejdere.

7. og 8. Finansielle poster og Anlægsrammen.

Anlægsopsparring fremgår af konto 741120.

De videreførte anlægsmidler, i alt kr. 653 t.kr., er alle afsat til kontorudvidelsen som færdiggøres i 2017

Arv og donationer udgør kr. 31 t.kr..som ved vedrører udsmykningsfonden.

Der er i 2016 bevilget optagelse af lån stort 8.500 t.kr. til kontorudvidelse, heraf er der i året anvendt 3.243 t.kr. resten forventes anvendt i 2017 i forbindelse med færdiggørelse af byggeriet.

Der er i 2016 bevilget anlægsmidler til betaling af afdrag og renter på stifts lån på 567 t.kr. dette beløb er ikke anvendt i året, da dette endnu ikke er opkrævet.

Præsteboligerne skal ved præsteskitte leveres i en fornuftig stand, til de nye præster. Ved årsskitet 2015/2016 skiftede vi begge præster, hvorfor der er en stor omkostning til disse arbejder henover denne periode. Provstiet giver til disse formål som standard 500 t.kr. pr. præstebolig, mens menighedsrådet selv skal finansiere evt. yderligere omkostninger.

De 2 præsteboliger er gennemgået, og de relevante arbejder er vurderet, hvorefter menighedsrådet har godkendt samlede omkostninger på ca. 1,7 mio.kr..Menighedsrådet skal selv finansiere ca.700 t.kr. til disse arbejder på præsteboligerne. Det er på baggrund af disse omkostninger til præsteboliger, at det har været nødvendigt at spare op over de seneste par år.

Der er i 2016 anvendt 114 t.kr. til yderligere renovering af præsteboligen på Byledet 6.

Der er i 2016 anvendt 658 t.kr. til yderligere renovering af præsteboligen på Vangede Bygade 132.

Udover de arbejder, som menighedsrådet har godkendt, er det ved provstiets syn af ejendommen i 2014 konstateret, at tagbelægning og konstruktion skal udskiftes inden for en kortere årrække. Dette er vurderet til at udgøre så stor en ekstraomkostning, at det slet ikke har kunnet indeholdes i renoveringsopgaven i forbindelse med præsteskitet. Disse arbejder sættes på listen over anlægsønsker, der med tiden kan finansieres af provstiet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	4.738.330,00	4.609.000,00	4.668.000,00
Øvrig drift i alt	-5.040.512,14	-4.609.000,00	-4.386.706,89
2 Kirkebygning og sognegård	-1.430.879,65	-1.291.400,00	-1.573.630,36
Indtægter	42.600,00	22.000,00	37.192,00
Udgifter, løn	-496.405,89	-497.200,00	-590.460,20
Udgifter, øvrig drift	-977.073,76	-816.200,00	-1.020.362,16
3 Kirkelige aktiviteter	-1.986.176,80	-2.290.400,00	-1.987.685,24
Indtægter	39.250,00	10.000,00	25.194,85
Udgifter, løn	-1.844.249,11	-1.849.500,00	-1.786.854,27
Udgifter, øvrig drift	-181.177,69	-450.900,00	-226.025,82
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.	-806.535,43	-141.700,00	-43.498,11
Indtægter	134.760,05	163.000,00	142.925,88
Udgifter, løn	1.100,00	0,00	-5.223,38
Udgifter, øvrig drift	-942.395,48	-304.700,00	-181.200,61
6 Administration og fællesudgifter	-814.763,92	-888.890,00	-779.344,54
Indtægter	0,00	0,00	4.123,70
Udgifter, løn	-312.415,78	-347.800,00	-292.452,45
Udgifter, øvrig drift	-502.348,14	-541.090,00	-491.015,79
7 Finansielle poster	-2.156,34	3.390,00	-2.548,64
A Resultat af drift	-302.182,14	0,00	281.293,11

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	399,51
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	567.000,00	567.000,00	2.000.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.242.953,34	-8.500.000,00	-1.052.779,03
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-1.000.000,00	-1.042.619,62
B Resultat af anlæg	-2.675.953,34	-8.933.000,00	-94.999,14
C Resultatopgørelse	-2.978.135,48	-8.933.000,00	186.293,97

* 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	-3.726,00	0,00	-3.726,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	48.033,74	2.863.057,82	2.911.091,56
741110 Frie midler	-558.940,11	344.802,14	-214.137,97
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-653.310,04	-229.724,48	-883.034,52
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	2.978.135,48	-2.978.135,48	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-42.379,45	11.150,00	-31.229,45

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2016	Ultimo 2016
66.557,95	109.756,86
0,00	0,00
62.831,95	106.030,86
0,00	0,00
3.726,00	3.726,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.589.800,63	1.399.940,05
810.540,88	1.319.213,74
0,00	0,00
775.032,40	79.898,31
4.227,35	828,00
0,00	0,00
1.656.358,58	1.509.696,91

-1.460.321,86	1.528.963,62
0,00	0,00
-3.726,00	-3.726,00
-250.000,00	-250.000,00
48.033,74	2.911.091,56
-42.379,45	-31.229,45
-558.940,11	-214.137,97
0,00	0,00
0,00	0,00
-653.310,04	-883.034,52
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-48.033,74	-2.911.091,56
0,00	-2.871.927,57
-48.033,74	-39.163,99
-148.002,98	-127.568,97
-207.419,15	-108.170,22
0,00	0,00
-13.500,00	-10.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
72.916,17	-9.398,75
-1.656.358,58	-1.509.696,91

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.609.000,00	4.609.000,00	4.668.000,00	4.609.000,00	0,00	0,00
129.330,00	0,00	0,00	129.330,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.738.330,00	4.609.000,00	4.668.000,00	4.738.330,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.095.578,20	-1.018.300,00	-1.225.942,77	16.800,00	-289.664,83	-822.713,37
-81.092,64	-90.000,00	-110.715,35	0,00	-227,19	-80.865,45
-253.108,81	-183.100,00	-230.372,24	25.800,00	-205.413,87	-73.494,94
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.100,00	0,00	-6.600,00	0,00	-1.100,00	0,00
-1.430.879,65	-1.291.400,00	-1.573.630,36	42.600,00	-496.405,89	-977.073,76

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.022,22	0,00	0,00	0,00	-951,33	-70,89
-1.069.515,04	-1.136.200,00	-1.082.736,38	0,00	-1.003.069,40	-66.445,64
-71.724,77	-91.800,00	-65.384,94	0,00	-37.994,00	-33.730,77
-537.381,36	-581.300,00	-514.991,39	2.350,00	-489.727,06	-50.004,30
-48.913,75	-163.300,00	-68.284,34	0,00	-36.000,00	-12.913,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-145.969,42	-186.100,00	-167.888,81	33.375,00	-164.118,06	-15.226,36
-111.650,24	-131.700,00	-88.399,38	3.525,00	-112.389,26	-2.785,98
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.986.176,80	-2.290.400,00	-1.987.685,24	39.250,00	-1.844.249,11	-181.177,69

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-341.352,63	-38.500,00	-94.128,12	42.062,28	0,00	-383.414,91
-465.182,80	-103.200,00	-12.369,99	92.697,77	1.100,00	-558.980,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	63.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-806.535,43	-141.700,00	-43.498,11	134.760,05	1.100,00	-942.395,48

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-149.108,12	-125.000,00	-120.884,60	0,00	-0,12	-149.108,00
-99.308,18	-143.400,00	-134.570,77	0,00	-32.015,75	-67.292,43
-76.529,43	-80.800,00	-53.672,08	0,00	-18.030,00	-58.499,43
-22.982,31	-31.000,00	-32.141,99	0,00	-21.404,00	-1.578,31
-18.064,00	-18.000,00	-16.801,64	0,00	-18.000,00	-64,00
-80.200,27	-90.000,00	-204.897,44	0,00	-80.200,27	0,00
-143.425,64	-151.400,00	0,00	0,00	-142.765,64	-660,00
-35.856,45	-60.000,00	-35.313,50	0,00	0,00	-35.856,45
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-189.289,52	-189.290,00	-181.062,52	0,00	0,00	-189.289,52
-814.763,92	-888.890,00	-779.344,54	0,00	-312.415,78	-502.348,14

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.268,04	0,00	-3.497,16	0,00	0,00	-2.268,04
55,80	3.390,00	846,06	55,80	0,00	0,00
55,90	0,00	102,46	55,90	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.156,34	3.390,00	-2.548,64	111,70	0,00	-2.268,04

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-137.728,00	-8.500.000,00	-112.440,90	0,00	0,00	-137.728,00
81 Sognegård	-3.105.225,34	0,00	-940.338,13	0,00	0,00	-3.105.225,34
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	-1.000.000,00	-1.042.619,62	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	399,51	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	567.000,00	567.000,00	2.000.000,00	567.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.675.953,34	-8.933.000,00	-94.999,14	567.000,00	0,00	-3.242.953,34

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
4 ec Vangede	1050	4.550.000,00	2.651.500,00	Præstebolig
2 cp Vangede	788	4.250.000,00	2.587.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.800.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bortset fra februar måned har der løbende været samlet ind til menighedsplejen. Kollektterne har fordelt sig månedsvis;	
januar	2.690,50
marts	428,00
april	650,00
maj	783,00
juni	806,50
juli	889,00
august	1.510,00
september	1.069,00
oktober	2.118,50
november	1.349,00
december	2.439,00
I alt indsamlet til menighedsplejen i 2016	14.732,50
 Andre kollekter i årets løb	
Bibelselskabet 1.1	208,50
Danmission 3.-10.1	741,00
Folkekirkens Nødhjælp februar	1.722,00
Folkekirkens Nødhjælp marts	1.342,00
KFUM & K 27.3	754,00
Danmission 17.4	252,00
Kirkefondet 22.4	222,00
Folkekirkens Ydre Mission 5.-8.5	683,00
Folkekirkens Nødhjælp 15.5	742,00
Hans Tausens Fond 17.7	261,50
Dansk Missionsråd 25.9	284,00
Kirkens Korshær 3.10	226,00
Dansk Sømands- og Udlands Kirke 6.11	427,50
Børnesagens Fællesråd 24.-25.12	12.206,50
I alt til andre kollekter	21.060,00
 I alt for alle kollekter	35.792,50