

ÅRSREGNSKAB 2016

for Kongens Lyngby Sogns Menighedsråd

i Kongens Lyngby Provsti

i Lyngby-Taarbæk Kommune

Myndighedskode 7119

CVR-nr. 11791719

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 Kongens Lyngby 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 Kongens Lyngby Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kongens Lyngby 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 regnskabsbrugere 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 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 26. juli 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Forklaringer årsregnskab

Årsregnskabet viser et overskud på kr. 339.947

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 923.909.

Forklaringer til budgetafvigelser på løn:

Udgiften til løn ligger over 100%. Det skyldes udbetaling af feriepenge til fratrådt kirketjener (gr. 2 + 3), og lønregulering pr. 1. januar til kordegne (gr. 3 + 6).

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

DONG har ændret opkrævningsfrekvensen fra kvartalsvis til månedsvis. Der er derfor kun bogført el for 10 måneder.

Gr. 22 Inventar.

Her er der et forbrug på 189%. Det skyldes indkøb af inventar til kirken, kr. 122.000, der betales af frie midler. Ses der bort fra disse, ligger forbruget på 84%.

Gr. 23 Sognegård

Udgiften til varme er overbudgetteret. Seneste årsopgørelse viser et årsforbrug på kr. 50.000.

Gr. 24 Kontorbygning

2430 "Anskaffelser og vedligeholdelse" har et forbrug på 156%. Det skyldes indkøb af kontormøbler til kr. 151.000. Ses der bort fra disse er forbruget 64%.

Gr. 25 Tjenstlige lokaler.

Udgiften til varme er overbudgetteret. Seneste årsopgørelser viser et samlet årsforbrug på kr. 75.000.

Gr. 33 Diakonal virksomhed

3310 "Teater" og 3311 "Himmel og Bøf" betales af bevilling fra udviklingsfonden. Bevillingen ligger under gr. 1 Fælles indtægter.

Gr. 5 Præsteboliger

Større vedligeholdelsesarbejder har måttet udskydes i præstegården pga. forsinkelse af indlægning af fjernvarme og sygdom hos håndværkere.

Gr. 6 Administration

På 6262 Personaleudgifter er der et forbrug på 172%. Det skyldes udgifter ved kirketjeners fratrædelse, samt udgifter ved ansættelse af ny kirketjener.

Forklaringer til anlægsskema:

Disse anlægsarbejder er afsluttede i årets løb: Murreparation og kalkning i sognegård og præstegård, Udskiftning af skydedøre i sognegården, Istandsættelse af kontorbygningens 1. og 2. sal, Renovering af raftehegn og beplantning på Rustenborgvej, Udskiftning af Skagenstakit ved præstegården, Kalkning af stalden og Nyt tag på Hjortekærvej.

Bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkeadministration. Fælles regnskabs-og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

Børnekor. Fælles børnekor med Christianskirken. Regnskabet ligger i Christianskirken.

Lyngby - Styling anlægsaktiviteter 2016

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævde opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Renter anlægs opsparing	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Provtiån og Frigivelse Kapitaler Tillægsbevillinger	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
8101 Murreparation og kalkning	-101.565						-31.009		-132.574	5.000	-1.250	-136.324
8511 Murreparation, LK12	148.011								148.011	11.688		136.324
8110 Renovering af haven		75.000							75.000	2.375		72.625
8111 Udskiftning af skydedøre		100.000							100.000	102.500	-2.500	0
8202 Facader og gavle kalkes	165.000						31.009		196.009			196.009
8203 Omlægning af fliser		75.000							75.000			75.000
8204 Udskiftning af tag		450.000							450.000			450.000
8205 Istandsættelse af stueetage		325.000					-125.000		200.000			200.000
8206 Istandsættelse af 1. sal		525.000					125.000		650.000	811.029		-161.029
8301 Kirkegårdsmur	136.919		1.478.326		2.263				1.617.507	1.641.377		-23.870
8516 RV5, Renov. af rafterhegn/beplantning		45.000							45.000	42.166	2.835	0
8518 LK12, Udskiftning af Skagen-stakit		275.000							275.000	250.991	24.009	0
8519 LK12, Renovering af bad, 1. sal		285.000							285.000	26.700		258.300
8520 LK12, Udskiftning af defekt tag		881.250							881.250	26.700		854.550
8521 HV5, Nyt tag (5%)	-28.200							500.000,00	471.800	682.725	-13.200	-197.725
8801 Kalkning af stalden		165.000							165.000	164.125	875	0
Bevillinger i alt (netto)	320.165	3.201.250	1.478.326	0	2.263	0	0	500.000,00	5.502.003	3.767.376	10.768	1.723.859
Videreførte midler primo/ultimo												1.403.695

Noter:

*: Afsluttet

1: 8101 og 8511 kører sammen og deler anlægsmidlerne

2: Hævet på opsparingen

3: 8519 og 8520 udføres samlet.

4: Tillægsbevilling kr. 197.725 er udbetalt 16.01.2017.

kr 0,00

kr 0,00

Tillægsbevillinger 2016

Projekt	Overførte midler 2015	Bevillinger modtaget 2016	Forbrug 2016	Forbrug ført på konto	Midler overføres til 2017
Teater, udviklingspulje		29.558	29.558	3310	0
Hv74, Nyt tag		500.000	500.000	8521	0
Hjertesuk og Himmelsbønner	-5.528	30.000		3103	24.472
Himmel og bøf - Mandeklub		30.000	1.680	3311	28.320
Hjemmeside, udviklingspulje	-5.528	85.575			85.575
I alt	-5.528	675.133	531.238		138.367

Driftsresultat iht. kvartalsrapport	339.947
Afsluttede anlægsarbejder	10.768
Overførsler	0
Driftsoverskud, der tillægges frie midler	350.716
Frie midler pr. 1.1.2016	711.560
Frie midler pr. 31.12.2016	1.062.276
Heraf reservede bevillinger	138.367
Frie midler fratrukket reserveringer	923.909

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	6.246.132,73	6.071.000,00	5.676.000,00
Øvrig drift i alt	-5.906.185,27	-6.171.000,00	-5.546.880,31
2 Kirkebygning og sognegård	-1.643.146,98	-1.540.764,00	-1.414.320,93
Indtægter	156.763,70	153.000,00	173.175,59
Udgifter, løn	-539.631,89	-509.300,00	-532.243,35
Udgifter, øvrig drift	-1.260.278,79	-1.184.464,00	-1.055.253,17
3 Kirkelige aktiviteter	-2.468.622,41	-2.546.976,00	-2.296.959,85
Indtægter	78.979,50	28.000,00	30.052,00
Udgifter, løn	-1.957.746,14	-1.960.200,00	-1.791.190,25
Udgifter, øvrig drift	-589.855,77	-614.776,00	-535.821,60
4 Kirkegård	-571.026,63	-628.060,00	-578.385,98
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.941,40	-25.000,00	-23.280,45
Udgifter, øvrig drift	-545.085,23	-603.060,00	-555.105,53
5 Præstebolig mv.	125.886,03	-50.000,00	21.312,42
Indtægter	336.476,66	331.000,00	330.402,60
Udgifter, løn	-6.677,99	0,00	-6.561,00
Udgifter, øvrig drift	-203.912,64	-381.000,00	-302.529,18
6 Administration og fællesudgifter	-1.348.251,37	-1.404.923,00	-1.280.123,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-602.199,61	-555.800,00	-548.260,20
Udgifter, øvrig drift	-746.051,76	-849.123,00	-731.863,68
7 Finansielle poster	-1.023,91	-277,00	1.597,91
A Resultat af drift	339.947,46	-100.000,00	129.119,69

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2.262,88	0,00	3.609,27
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.701.250,00	3.201.250,00	1.571.720,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-920.904,41	-1.550.000,00	-962.839,73
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.641.376,89	0,00	-13.200,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.205.094,25	-1.651.250,00	-285.988,75
B Resultat af anlæg	-63.862,67	0,00	313.300,79
C Resultatopgørelse	276.084,79	-100.000,00	442.420,48

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.478.325,79	1.478.325,79	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-10.831,25	0,00	-10.831,25
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-213.762,23	0,00	-213.762,23
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-711.559,96	-212.349,18	-923.909,14
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-320.164,57	-1.403.694,87	-1.723.859,44
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	-24.471,53	-24.471,53
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-28.320,00	-28.320,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-85.575,00	-85.575,00
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	-276.084,79	276.084,79	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-224.308,22	52.532,61	-171.775,61

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 gravsteds kapital (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 gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital 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
59.369,36	91.224,62
0,00	0,00
48.538,11	80.393,37
0,00	0,00
10.831,25	10.831,25
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
3.794.099,11	3.919.550,73
1.077.963,76	1.047.430,82
1.478.325,79	0,00
1.237.809,56	2.872.119,91
0,00	0,00
0,00	0,00
3.853.468,47	4.010.775,35

-2.958.952,02	-3.182.504,20
-1.478.325,79	0,00
-10.831,25	-10.831,25
-213.762,23	-213.762,23
0,00	0,00
-224.308,22	-171.775,61
-711.559,96	-923.909,14
0,00	0,00
0,00	0,00
-320.164,57	-1.723.859,44
0,00	-138.366,53
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
-894.516,45	-828.271,15
0,00	0,00
0,00	0,00
-88.768,74	-80.618,15
-772.682,00	-683.288,00
0,00	0,00
-33.065,71	-64.365,00
-3.853.468,47	-4.010.775,35

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
6.071.000,00	6.071.000,00	5.676.000,00	6.071.000,00	0,00	0,00
175.132,73	0,00	0,00	175.132,73	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.246.132,73	6.071.000,00	5.676.000,00	6.246.132,73	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
-300.393,85	-324.700,00	-206.813,26	0,00	-92.071,19	-208.322,66
-233.491,54	-133.684,00	-227.183,07	0,00	-25.779,82	-207.711,72
-615.478,97	-637.500,00	-695.559,84	40.550,00	-251.885,98	-404.142,99
-471.921,61	-379.880,00	-253.607,26	0,00	-169.894,90	-302.026,71
-21.861,01	-65.000,00	-31.157,50	116.213,70	0,00	-138.074,71
-1.643.146,98	-1.540.764,00	-1.414.320,93	156.763,70	-539.631,89	-1.260.278,79

3 Kirkelige aktiviteter

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

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
-1.544.967,91	-1.525.160,00	-1.465.012,64	600,00	-1.361.452,16	-184.115,75
-85.785,52	-130.136,00	-108.778,74	0,00	-11.783,48	-74.002,04
-154.729,97	-114.560,00	-65.894,72	18.557,50	-36.940,74	-136.346,73
-253.455,49	-310.200,00	-268.103,79	0,00	-145.012,91	-108.442,58
-193.490,16	-208.180,00	-193.502,75	0,00	-189.619,99	-3.870,17
-118.327,49	-101.740,00	-96.393,26	0,00	-114.732,12	-3.595,37
-116.065,87	-157.000,00	-97.473,95	59.822,00	-98.204,74	-77.683,13
-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.468.622,41	-2.546.976,00	-2.296.959,85	78.979,50	-1.957.746,14	-589.855,77

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
-571.026,63	-625.060,00	-578.385,98	0,00	-25.941,40	-545.085,23
0,00	-3.000,00	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	0,00
-571.026,63	-628.060,00	-578.385,98	0,00	-25.941,40	-545.085,23

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
44.575,59	-42.000,00	-43.397,10	58.115,53	0,00	-13.539,94
-12.898,24	-49.000,00	-30.446,97	53.148,60	-6.677,99	-59.368,85
-53.611,73	-99.000,00	-46.003,71	58.115,53	0,00	-111.727,26
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
147.820,41	140.000,00	141.160,20	167.097,00	0,00	-19.276,59
125.886,03	-50.000,00	21.312,42	336.476,66	-6.677,99	-203.912,64

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
-197.099,59	-262.000,00	-209.856,16	0,00	-0,11	-197.099,48
-248.545,70	-254.500,00	-254.227,21	0,00	-150.260,58	-98.285,12
-97.326,46	-65.000,00	-60.932,31	0,00	-19.750,04	-77.576,42
-13.750,00	-38.700,00	-36.900,00	0,00	0,00	-13.750,00
-251.010,58	-240.200,00	-221.918,61	0,00	-123.260,58	-127.750,00
-218.295,83	-200.500,00	-289.984,87	0,00	-218.295,83	0,00
-90.632,47	-83.300,00	0,00	0,00	-90.632,47	0,00
-19.145,00	-35.000,00	-8.375,00	0,00	0,00	-19.145,00
-310,23	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-310,23
-212.135,51	-200.723,00	-197.929,72	0,00	0,00	-212.135,51
-1.348.251,37	-1.404.923,00	-1.280.123,88	0,00	-602.199,61	-746.051,76

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	832,36	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.186,37	0,00	467,69	-1.186,37	0,00	0,00
162,46	298,00	297,86	162,46	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
-1.023,91	-277,00	1.597,91	-1.023,91	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-687.891,56	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-109.875,00	-175.000,00	-255.198,17	0,00	0,00	-109.875,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-811.029,41	-1.375.000,00	-19.750,00	0,00	0,00	-811.029,41
83 Kirkegård	-1.641.376,89	0,00	-13.200,00	0,00	0,00	-1.641.376,89
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-1.040.969,25	-1.486.250,00	-285.988,75	0,00	0,00	-1.040.969,25
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	-164.125,00	-165.000,00	0,00	0,00	0,00	-164.125,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	2.262,88	0,00	3.609,27	2.262,88	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	3.201.250,00	3.201.250,00	1.533.600,00	3.201.250,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	500.000,00	0,00	38.120,00	500.000,00	0,00	0,00
I alt	-63.862,67	0,00	313.300,79	3.703.512,88	0,00	-3.767.375,55

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
37 AQ, Lyngby	1261	6.750.000,00	2.692.700,00	Præstebolig, Rustenborgvej 5
2 A, Lyngby	6477	10.200.000,00	7.960.800,00	Præstebolig, Ly Kirkestræde 12
153 S, Lyngby	786	3.900.000,00	1.871.100,00	Præstebolig, Hjortekærsvej 74
22 B, Lyngby	3308	7.550.000,00	6.682.200,00	Sognegård, Stades Krog 9
22 G, Lyngby	255	1.850.000,00	515.100,00	Kontor, Ly Kirkestræde 10A
220, Lyngby	0	0,00	0,00	Kirken
Ejendomsværdi i alt		30.250.000,00		

Kollekter 2016 - Lyngby

	Bibelselskabet	Kirkens Korshær	Folkekirkens Nødhjælp	KFUM & K	DSUK	Menighedsplejen	Julemærkefo nden	<u>Total</u>
Indsamlet	688,00	4.124,00	17.794,05	1.748,00	3.409,00	12.530,00	2.503,00	- 42.796,05
Afregnet	688,00	4.125,00	17.099,05	1.748,00	3.409,00	-	2.513,50	- 29.582,55
Dif.:	-	-1,00	695,00	-	-	12.530,00	-10,50	Dif. 13.213,50

Folkekirkens Nødhjælp kr. 695,00 afregnes i januar 2017.
Menighedsplejen afregnes løbende