

ÅRSREGNSKAB 2016

for Christians Sogns Menighedsråd

i Kongens Lyngby Provsti

i Lyngby-Taarbæk Kommune

Myndighedskode 7120

CVR-nr. 20064013

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Christians 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 revisionssskik, 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 revisionssskik, 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 revisionssskik, 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 revisionshandlingerne 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.

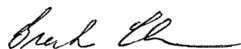
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Haslev, den 25. juni 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Side 1: Feltet 'A Resultat af drift' viser et driftsoverskud på kr 142.829

Det kan brydes op i:

Indtægter(ex ligningsmidler): regnskab-budget =	80.592
Extraordinære ligningsmidler =	201.750
Udgifter, løn: regnskab-budget =	(87.259)
Øvrige udgifter: regnskab-budget =	(52.254)
I alt lig årets driftsoverskud	142.829

De uventede større indtægter kan i hovedtræk deles op i 30.000 til deltagerbetaling til retræte, 20.000 i entreindtægt til Messias-koncerten, 16.000 i refusioner fra provstiet (telefon), 10.000 indtægter ved lokaleudlejning/bisættelseskaffe.

De ekstraordinære ligningsmidler er en refusion fra provstiudvalget af udgifterne til reparation af mosaikvinduet.

De større lønudgifter kan forklares med, at vi i den sidste del af året har lønudgifter til ungdomspræsten. Det er en ny stilling som ikke er med i budgettet.

Forskellen i øvrige udgifter er større end de 52.254 idet der var budgetlagt kr. 310.000 til omfangsdræn på ChrX 118; denne udgift er afholdt som en anlægsudgift og belaster derfor ikke driften. Til gengæld har der været en ikke-budgetteret udgift til reparation af mosaikvinduet på kr. 201.750. Tages der hensyn til de to poster betyder det, at 'øvrige drift' har været 160.000 større end budgetteret.

I denne sammenhæng bør det nævnes, at menighedsrådet i forbindelse med aflevering af budget 2017 besluttede, at der af kirkekassens frie midler i 2016 skulle bruges: kr. 125.000 til egenfinansiering af ungdomspræst kr. 40.000 til udgifter i forbindelse med fejring af kirkens 75 jubilæum.

Detaljer:

Der er afvigelser på flere formål.

På formål 2, kirkebygning, er det udgiften til reparation af mosaikvinduet der optræder som en ikke-budgetteret udgift på kr. 201.750. Desuden har der været udgifter til lydsystem på kr. 59.000

I sognegården er der ekstraordinært brugt 30.000 til automatisk dørlukning, 22.000 til gulvbehandling.

På formål 3, kirkelige aktiviteter, er der brugt 160.000 mere end budgetteret. Udgifterne til kirkens jubilæum har været 47.000; frivilligfest 17.000; Det resterende beløb skyldes dels at indtægterne har været større end budgetteret, dels at løn til ungdomspræst ikke er med i budgettet.

Præsteboligerne (formål 5): Trækkes den budgetlagte udgift til omfangsdræn ud, viser regnskabet for formål 5 en merudgift på 140.000. De store, ikke-budgetterede udgifter, har været maler- og tømrerarbejder på ChrX 118 på tilsammen 130.000.

Formål 6, Administration og fællesudgifter: Udgifterne har været mindre end budgetteret. Forskel i 'øvrige drift' skyldes hovedsageligt at budgettet for kurser og efteruddannelse ikke er brugt og at menighedsrådsvalget har været billigere end budgetteret.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Lyngbykirkernes børnekor

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	5.307.750,00	5.106.000,00	4.741.000,00
Øvrig drift i alt	-5.164.920,35	-5.106.000,00	-4.513.798,07
2 Kirkebygning og sognegård	-1.269.883,15	-1.016.475,00	-1.001.267,83
Indtægter	31.035,00	21.000,00	26.635,00
Udgifter, løn	-497.398,07	-467.600,00	-486.617,56
Udgifter, øvrig drift	-803.520,08	-569.875,00	-541.285,27
3 Kirkelige aktiviteter	-2.918.837,43	-2.756.675,00	-2.637.672,83
Indtægter	109.018,00	53.000,00	91.784,50
Udgifter, løn	-2.407.650,60	-2.265.600,00	-2.277.455,07
Udgifter, øvrig drift	-620.204,83	-544.075,00	-452.002,26
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.	-231.759,59	-431.214,00	-135.887,24
Indtægter	177.677,69	180.786,00	197.122,69
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-409.437,28	-612.000,00	-333.009,93
6 Administration og fællesudgifter	-747.585,34	-903.231,00	-743.031,25
Indtægter	24.098,22	8.000,00	22.480,55
Udgifter, løn	-280.610,44	-365.200,00	-284.091,62
Udgifter, øvrig drift	-491.073,12	-546.031,00	-481.420,18
7 Finansielle poster	3.145,16	1.595,00	4.061,08
A Resultat af drift	142.829,65	0,00	227.201,93

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)	350.000,00	350.000,00	460.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-239.127,01	-350.000,00	-46.679,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-171.594,37	0,00	-24.625,00
B Resultat af anlæg	-60.721,38	0,00	388.696,00
C Resultatopgørelse	82.108,27	0,00	615.897,93

* 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	-61.624,25	0,00	-61.624,25
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-388.612,00	0,00	-388.612,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-539.084,04	-142.829,65	-681.913,69
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-552.898,50	60.721,38	-492.177,12
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	-82.108,27	82.108,27	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-500,00	-500,00

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

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

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
125.991,46	80.596,28
0,00	0,00
64.367,21	18.972,03
0,00	0,00
61.624,25	61.624,25
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.959.617,95	2.210.488,45
0,00	0,00
0,00	0,00
1.958.133,45	2.209.345,95
1.484,50	1.142,50
0,00	0,00
2.085.609,41	2.291.084,73

-1.542.218,79	-1.624.827,06
0,00	0,00
-61.624,25	-61.624,25
-388.612,00	-388.612,00
0,00	0,00
0,00	-500,00
-539.084,04	-681.913,69
0,00	0,00
0,00	0,00
-552.898,50	-492.177,12
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
-543.390,62	-666.257,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-108.868,44	-92.600,89
-454.663,00	-550.087,00
0,00	0,00
20.140,82	-23.569,78
-2.085.609,41	-2.291.084,73

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	5.106.000,00	5.106.000,00	4.741.000,00	5.106.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	201.750,00	0,00	0,00	201.750,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	5.307.750,00	5.106.000,00	4.741.000,00	5.307.750,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-629.347,85	-516.652,00	-408.437,29	0,00	-260.357,47	-368.990,38
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-113.850,90	-85.000,00	-58.536,70	0,00	0,00	-113.850,90
23 Sognegård	-512.561,96	-400.623,00	-520.271,00	31.035,00	-222.918,16	-320.678,80
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-14.122,44	-14.200,00	-14.022,84	0,00	-14.122,44	0,00
I alt	-1.269.883,15	-1.016.475,00	-1.001.267,83	31.035,00	-497.398,07	-803.520,08

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.111.077,25	-1.095.629,00	-1.031.124,89	152,00	-979.978,15	-131.251,10
32 Kirkelig undervisning	-612.508,20	-570.510,00	-505.868,88	7.060,00	-543.351,43	-76.216,77
33 Diakonal virksomhed	-380.884,66	-314.464,00	-313.561,90	70.406,00	-223.937,61	-227.353,05
34 Kommunikation	-456.742,16	-404.410,00	-426.700,40	0,00	-287.892,50	-168.849,66
35 Kirkekor	-75.000,00	-75.000,00	-73.475,00	10.200,00	-133.198,80	47.998,80
36 Kirkekoncerter	-205.969,80	-212.611,00	-211.555,83	21.200,00	-164.986,75	-62.183,05
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-74.305,36	-82.551,00	-72.585,93	0,00	-74.305,36	0,00
39 Kontingent til DSUK	-2.350,00	-1.500,00	-2.800,00	0,00	0,00	-2.350,00
I alt	-2.918.837,43	-2.756.675,00	-2.637.672,83	109.018,00	-2.407.650,60	-620.204,83

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-190.694,29	-392.710,00	-95.258,39	96.870,10	0,00	-287.564,39
52 Præstebolig 2	-41.065,30	-38.504,00	-40.628,85	80.807,59	0,00	-121.872,89
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	-231.759,59	-431.214,00	-135.887,24	177.677,69	0,00	-409.437,28

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-143.205,94	-145.000,00	-152.917,18	24.098,22	-0,32	-167.303,84
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-125.965,82	-131.952,00	-147.008,56	0,00	-35.250,00	-90.715,82
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-93.030,72	-84.311,00	-94.002,38	0,00	-47.846,24	-45.184,48
63 Bygning	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
64 Økonomi	-83.877,53	-143.115,00	-83.150,68	0,00	-83.877,53	0,00
65 Personregistrering - civil	-87.994,35	-143.200,00	-96.500,81	0,00	-87.994,35	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-23.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-49.975,54	-44.000,00	-16.100,88	0,00	-7.642,00	-42.333,54
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-145.535,44	-145.535,00	-135.350,76	0,00	0,00	-145.535,44
I alt	-747.585,34	-903.231,00	-743.031,25	24.098,22	-280.610,44	-491.073,12

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	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	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.682,98	0,00	3.213,75	2.682,98	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	462,18	1.595,00	847,33	462,18	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	3.145,16	1.595,00	4.061,08	3.145,16	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-239.127,01	-350.000,00	-46.679,00	0,00	0,00	-239.127,01
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	-171.594,37	0,00	-24.625,00	0,00	0,00	-171.594,37
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	350.000,00	350.000,00	460.000,00	350.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-60.721,38	0,00	388.696,00	350.000,00	0,00	-410.721,38

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	
21av Kgs Lyngby by, chri	782	3.850.000,00	1.696.700,00	Beboelse (Vurdering 01/10/13)
22og Kgs Lyngby by, chr	677	4.450.000,00	1.584.100,00	Beboelse (Vurdering 01/10/13)
Ejendomsværdi i alt		8.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	417,00
Børnesagens Fællesråd	5.239,50
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	91,00
Danmission	470,50
Danmission, lysglobe	1.461,03
Dansk Missionsråd	156,00
Danske Kirkers Råd	207,50
Danske Sømands- og Udlandskirker	856,00
Den Grønlandske Bibelsag	374,50
Diakonissehuset Skt. Lukas Stiftelsen	323,00
Diakonissestiftelsen	592,50
Døvemenuighederne	219,00
FDF og KFUM i Lyngby	1.426,00
FDF's Missionsprojekt	245,00
Folkekirkens Mellemkirkelige Råd	304,50
Folkekirkens Nødhjælp	893,00
Folkekirkens Nødhjælp,	2.692,50
Folkekirkens Nødhjælp,	4.110,50
Folkekirkens Nødhjælp, Sogneindsamlingen	918,00
Folkekirkens Ungdomskor	476,00
Hospice Skt. Lukas	342,50
Jydsk Børneforsorg / Fredshjem	190,00
KFUK's Sociale arbejde	557,50
KFUM og -K i Danmark	734,00
KFUM's Sociale arbejde	287,00
KFUM's Soldatermission	1.058,50
Kirkefondet	294,00
Kirkens Korshær	221,50
Kofoeds Skole	367,00
Kristelig forening til Bistand for Børn og Unge	405,00
Menighedsplejen	4.534,00
Missionen Blandt Hjemløse	434,50
Religionspædagogisk Center	165,50
Samvirkende Menighedsplejer	227,50
Tværkulturelt Center	506,00
Ungdommens Vel	140,00
Venskabsmenigheden i Letland	692,00
Zanzibars Missionsprojekt	453,00
Økumenisk Ungdom	50,00
I alt indsamlet i 2016	33.132,53

Lyngbykirkernes Børnekor 2016

Årsregnskab 2016 - version af 14. februar 2017

Regnskabsåret følger kalenderåret

Udbetalinger ved Sorgenfri Kirke er anført med note 1).

UDBETALINGER		Saldo	Budget	note	Forbrug i %	Rest i %
Lønudgifter						
formål 3500	Korleder Vibeke Sahrner Ockelmann	133.198,80	130.000	1)	102,46	-2,46
	Børnekorsmedhjælper Emma Kathrine Hjørding	0,00	0	3)	0,00	0,00
Daglig drift						
formål 3510	Andel i telefonsamtaler (De andre 50% betales ved Sorgenfri Kirke)	141,32	1.200	1)	11,78	88,22
formål 3511	Noder	1.372,10	3.000		45,74	54,26
formål 3512	Forplejning til korprøver	3.730,42	3.250		114,78	-14,78
formål 3513	Forplejning og div. til koncerter	1.905,38	6.000		31,76	68,24
formål 3514	Annoncer	4.630,32	5.000		92,61	7,39
formål 3515	Udisponeret	2.078,09	6.050		34,35	65,65
formål 3520	Honorarer		6.000		0,00	100,00
	Honorar, sommerkoncert	0,00				
	Honorar, efterårskorprøver	0,00				
	Honorar, julekoncert + prøver	0,00				
formål 3530	Årskontingenter					
	Folkek. Ungdomskor (FUK)	3.505,00	2.000		140,20	-40,20
	Danske korledere (DABU)	0,00	500			
formål 3540	Sommertur:		500		1.051,80	-951,80
	Vibeke Ockelmanns rejse til Island	5.259,00				
formål 3550	Korweekend november:		1.500	1)	143,66	-43,66
	(Biregnskab føres ved Sorgenfri Kirke)	2.154,88				
Udbetalinger i alt		157.975,31	165.000,00			

INDBETALINGER		Saldo	Budget	note	Indbe- taling i %	Rest i %
formål 3502	Kontingenter					
	Rest kontingentindbetalinger fra børnene 2015	1.650,00	600,00			
	Kontingentindbetalinger fra børnene forår 2016	2.250,00	3.500,00			
	Kontingentindbetalinger fra børnene efterår 2016	0,00	6.100,00			
Indbetalinger i alt		3.900,00	10.200,00		15.000,00	68,00 32,00

Status formål 35		Saldo	Budget	note	Forbrug i %	Rest i %
formål 3503	Indbetalt af Lyngby Kirke	75.000,00	75.000		100,00	0,00
	Udbetalinger	-157.975,31				
	Indbetalinger af kontingent	10.200,00				
Formål 3505	Overskud 2016	-2.224,69				
Status		-75.000,00	75.000,00		100,00	0,00

Lyngbykirkernes Børnekor 2016

BLUSEREGNSKAB			Heraf depositum	Disponi- belt beløb	Note
Artskonto 973018					
Tilgodehavende i Christians Sogns Kirkekasse pr. 1. januar 2016		3.891,50			
Tilbagebetalt ved indlevering af bluse		-75,00			
køb af bluser i 2016		0,00			
i alt		<u>3.816,50</u>			
Depositum for udlevering af bluser indbetalt af børnene i 2016		0,00			
Tilgodehavende i Christians Sogns Kirkekasse		<u>3.816,50</u>	<u>-2.025,00</u>	<u>1.791,50</u>	2)

FORMUE		
Artskonto 973019		
Donationer til Christians Sogns Kirkekasse modtaget før 1. januar 2016		35.506,49
7 korbørns rejse til Island i 2016		-7.000,00
Årsresultat 2016		<u>2.224,69</u>
Tilgodehavende i Christians Sogns Kirkekasse pr. 1. januar 2016		<u><u>30.731,18</u></u>

ÅRETS RESULTAT		
Opgøres ved årets afslutning		(+)Overskud/ (-)Underskud
Udbetalinger		-157.975,31
Indbetalinger ved sognene		150.000,00
Kontingenter		<u>10.200,00</u>
	overskud i alt	<u><u>2.224,69</u></u>

Note 1):

Regnskabsposter under note 1) i nærværende regnskab vedr. udgifter, som deles mellem Sorgenfri Kirke og Lyngbykirkerne. De anførte beløb i regnskabet er Lyngbykirkernes andel, efter indgået aftale mellem Sorgenfri Kirke og Lyngbykirkerne. De samlede beløb og Sorgenfri Kirkes andel fremgår af biregnskaberne, som føres af Sorgenfri Kirke. Disse biregnskab er underbilag til Lyngbykirkernes Børnekors Årsregnskab.

Note 2) (ved 2015 årsregnskabet. Opgørelsen kommer ved årsaflutningen):

Ved udlevering af bluser indbetaler børnene et deopsitum på 125 kr. og når de går ud af koret får de typisk 75 kr. retur, når de tilbageleverer blusen.

Note 3):

Ansøgning sendes til Christians Sogns Menighedsråd om dækning af udgiften for børnekorsmedhjælper i 2016.