

ÅRSREGNSKAB 2016

for Hasle Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8125

CVR-nr. 20235012

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hasle 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 Hasle kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hasle kirkekaske 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar, at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet, eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet, er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

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

Aarhus, den 12. juni 2017

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45



Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kommentarer til årsregnskab 2016 for Hasle kirkekaske

Driften:

Hasle sogn har i 2016 modtaget kr. 3.581.426 i driftsligning, og afholdt udgifter til driften på kr. 3.191.322,54, hvilket medfører et overskud på kr. 390.113,46 i forhold til budgettet.

Forskydningerne fordeler sig således:

- På formål 2: Kirkebygning og sognegård er der brugt 899.706 kr. (Budget 734.000 kr.). I indeværende år er taget på våbenhuset blevet udskiftet, pris 138.443,75 kr.
- På formål 3: Kirkelige aktiviteter er der brugt 1.539.131 (Budget 1.926.441), I budgettet har der været afsat 200.000 kr. til en børne -unge medarbejder, som først ansættes i 2017
- På formål 4: Kirkegården er der brugt 135.295 kr (Budget 227.596) - dels har indtægterne -hjemfald af gravstedskapital - været større end budgettet og udgifterne mindre.
- På formål 5: Præsteboliger er der en indtægt på 36.353 kr. (Budget en udgift på 17.000): Præsternes boligbidrag udgør 115.362 kr. Og der har været udgifter på begge boliger for 79.059 kr.
- På formål 6: Administration og fællesudgifter er der brugt 652.293 kr (Budget 683.400 kr.)
- På formål 7: Finansielle poster er udgiften 1.198 kr - (Budget en indtægt på 7.000 kr.)

Frie midler:

En oversigt over Hasle kirkekasses frie midler kan opstilles således:

Primo 2016:	kr. 1.225.969,11
+ Årets overskud på driften:	kr. 390.113,46
- Konverteret til anlæg:	kr. 930.000,00
+ Korrektion for negative renter fra 2015:	kr. 12.898,65
Ultimo 2016:	kr. 698.981,22

Af saldo ultimo disponeres følgende:

Sognegårdsbyggeriet (det manglende/ budget på 14.842.294 kr.) 23.578 kr.

Forbrug byggeplads: el, vand og varme 55.000 kr

AV-midler, inventar mm 280.000 kr.

Som start til køb af flygel 50.000 kr.

I alt: 408.578 kr.

Dette medfører en beholdning af ikke-disponerede frie midler ultimo 2016 på kr. 290.403,22.

Alle konverteringer/disponeringer er efter aftale med Århus Vestre provsti.

Anlæg:

Både i 2015 og i indeværende år har størrelse af anlægsmidler påført saldi en negativ rentetilskrivning. Med korrektion for dette udgør saldoen til:

Sognegårdsbyggeriet:	442.634 kr.
Kirkegården:	432.574 kr.
Projektor til kirken	50.000 kr.
Tag på præstevangsvej	619.219 kr.
I alt:	1.544.427 kr.

Sognegårdsprojektet:

I anlægsligning har kirkekassen modtaget 950.004 kr. til sognegårdsbyggeriet + i 5 % midler 248.707,18 kr. I alt 1.198.711,18 kr. Endvidere er der i 2016 med provstiets godkendelse flyttet 930.000 kr. fra drift til anlæg til byggeriet. I 2016 er der (inkl periodisering) udbetalt 12.844,507 kr. vedr. sognegårdsbyggeriet.

Dette kan opsummeres således:

Videreført fra 2015:	kr. 11.182.008,-
Ligning 2016:	kr. 950.004,-
Tillægsbevilling fra 5% midlerne:	kr. 248.707,-
Konverteret fra frie midler:	kr. 930.000,-

Negativ rentetilskrivning: kr. -23.578,-
Forbrug, bank ultimo: kr.-11.854.259,-
Forbrug, periodeafgrænset: kr. -990.248,-
Videreføres til 2017: kr. 442.634,-

Kirkegården:

Vedr. Kirkegården er der på materielgården i 2016 brugt 286.752, 50 kr. arbejdet er ikke færdigt (Budget 2012: 300.000 kr.) Indgår nu i anlægsarbejde samlet for kirkegården.

Kirkegårdens samlede anlægsarbejde kan opsummeres således:

Videreført fra 2015: kr. 724.500,-
Brugt på materielgården: kr. -286.753,-
Negativ rentetilskrivning: kr. -5.173,-
Videreført til 2017: kr. 432.574,-

Andre anlægsarbejder:

Vedr. Præsteboliger er der vedr. anlægsarbejdet, ny tag på Præstevangsvej 50 i år brugt 26.250 kr. til arkitekt (budget 2015: 650.000 kr.)

Dette kan opsummeres således:

Videreført fra 2015: kr. 650.004,-
Brugt på tag: kr. -26.250,-
Negativ rentetilskrivning: kr. -4.535,-
Videreført til 2017: kr. 619.219,-

Projektor til kirken uændret kr. 50.000,-.

Øvrig info:

1. Hasle Sogn er et af de deltagende sogne i det fælles regnskabskontor i Århus Vestre Provsti, Kirkekasserer Vest.
2. Arbejdet på Hasle Kirkegård varetages i.h.t. entreprenør modellen af Brabrand Kirkegård.

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	3.581.436,00	3.581.437,00	3.563.616,00
Øvrig drift i alt	-3.191.322,54	-3.581.437,00	-2.999.412,23
2 Kirkebygning og sognegård	-899.706,17	-734.000,00	-661.392,36
Indtægter	75,00	0,00	7.500,00
Udgifter, løn	-374.379,36	-308.000,00	-398.723,12
Udgifter, øvrig drift	-525.401,81	-426.000,00	-270.169,24
3 Kirkelige aktiviteter	-1.539.131,53	-1.926.441,00	-1.491.275,10
Indtægter	20.465,50	0,00	26.351,00
Udgifter, løn	-1.176.079,25	-1.460.800,00	-1.149.385,73
Udgifter, øvrig drift	-383.517,78	-465.641,00	-368.240,37
4 Kirkegård	-135.295,08	-227.596,00	-155.631,27
Indtægter	358.747,80	315.404,00	439.168,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-494.042,88	-543.000,00	-594.799,73
5 Præstebolig mv.	36.302,85	-17.000,00	-35.120,50
Indtægter	115.362,00	110.000,00	112.242,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.059,15	-127.000,00	-147.362,50
6 Administration og fællesudgifter	-652.293,65	-683.400,00	-659.509,41
Indtægter	171,50	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-335.850,36	-299.400,00	-322.453,09
Udgifter, øvrig drift	-316.614,79	-384.000,00	-347.056,32
7 Finansielle poster	-1.198,96	7.000,00	3.516,41
A Resultat af drift	390.113,46	0,00	564.203,77

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-20.452,93	0,00	-12.832,51
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.198.711,18	950.000,00	7.374.502,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-12.844.507,32	-950.000,00	-637.327,61
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-286.752,50	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-26.250,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-11.979.251,57	0,00	6.724.341,88
C Resultatopgørelse	-11.589.138,11	0,00	7.288.545,65

* 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	-283.743,56	0,00	-283.743,56
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-1.225.969,11	935.565,89	-290.403,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-12.606.512,00	11.062.085,00	-1.544.427,00
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	-23.578,00	-23.578,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-55.000,00	-55.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-280.000,00	-280.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	11.589.138,11	-11.589.138,11	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-13.990,10	65,22	-13.924,88

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
2.522.740,43	2.537.272,63
5.079,60	358,06
68.042,36	66.946,08
0,00	0,00
283.743,56	283.743,56
2.165.874,91	2.186.224,93
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
14.387.592,78	4.255.171,33
1.114.576,99	1.413.368,97
0,00	0,00
13.273.015,79	2.841.802,36
0,00	0,00
0,00	0,00
16.910.333,21	6.792.443,96

-14.330.214,77	-2.741.076,66
0,00	0,00
-283.743,56	-283.743,56
-200.000,00	-200.000,00
0,00	0,00
-13.990,10	-13.924,88
-1.225.969,11	-290.403,22
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-12.606.512,00	-1.544.427,00
0,00	-408.578,00
0,00	0,00
-2.165.904,68	-2.186.254,70
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.165.874,91	-2.186.224,93
-29,77	-29,77
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-414.213,76	-1.865.112,60
-10.830,66	-258.369,25
0,00	0,00
-5.000,00	-12.294,38
-377.620,00	-301.438,00
-100,00	-100,00
-20.663,10	-1.292.910,97
-16.910.333,21	-6.792.443,96

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
3.581.436,00	3.581.437,00	3.563.616,00	3.581.436,00	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
3.581.436,00	3.581.437,00	3.563.616,00	3.581.436,00	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
-466.620,86	-308.000,00	-385.225,46	0,00	-328.177,11	-138.443,75
-130.390,52	-79.000,00	-64.642,05	75,00	-25.203,50	-105.262,02
-35.501,13	-30.000,00	-40.278,29	0,00	0,00	-35.501,13
-209.172,23	-225.000,00	-117.579,51	0,00	-20.998,75	-188.173,48
-58.021,43	-78.000,00	-53.667,05	0,00	0,00	-58.021,43
0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-899.706,17	-734.000,00	-661.392,36	75,00	-374.379,36	-525.401,81

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
-68.097,39	-106.700,00	-81.917,89	1.510,00	-34.124,90	-35.482,49
-606.538,66	-698.800,00	-561.746,94	4.665,50	-493.353,49	-117.850,67
-169.479,24	-190.700,00	-184.022,32	0,00	-135.980,54	-33.498,70
-153.855,61	-445.641,00	-167.406,30	8.200,00	-130.076,17	-31.979,44
-337.253,47	-275.500,00	-285.306,62	0,00	-209.750,99	-127.502,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-93.158,49	-104.300,00	-104.795,05	5.000,00	-94.381,05	-3.777,44
-110.748,67	-103.800,00	-106.079,98	1.090,00	-78.412,11	-33.426,56
0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.539.131,53	-1.926.441,00	-1.491.275,10	20.465,50	-1.176.079,25	-383.517,78

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
-171.792,98	-217.596,00	-211.728,26	312.249,90	0,00	-484.042,88
36.497,90	-10.000,00	56.096,99	46.497,90	0,00	-10.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-135.295,08	-227.596,00	-155.631,27	358.747,80	0,00	-494.042,88

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
23.859,10	-6.000,00	19.240,30	57.028,00	0,00	-33.168,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.443,75	-11.000,00	-54.360,80	58.334,00	0,00	-45.890,25
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	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
36.302,85	-17.000,00	-35.120,50	115.362,00	0,00	-79.059,15

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
-178.456,84	-205.700,00	-183.490,66	171,50	-59.310,08	-119.318,26
-167.520,29	-172.400,00	-159.510,32	0,00	-92.142,74	-75.377,55
-57.812,52	-70.700,00	-65.807,68	0,00	-12.400,00	-45.412,52
-11.225,00	-30.500,00	-15.678,63	0,00	-11.225,00	0,00
-58.534,92	-40.000,00	-53.965,32	0,00	-58.534,92	0,00
-69.605,95	-48.300,00	-94.147,99	0,00	-69.605,95	0,00
-32.631,67	-15.800,00	0,00	0,00	-32.631,67	0,00
-7.951,00	-20.000,00	-22.514,90	0,00	0,00	-7.951,00
-680,75	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-680,75
-67.874,71	-70.000,00	-64.393,91	0,00	0,00	-67.874,71
-652.293,65	-683.400,00	-659.509,41	171,50	-335.850,36	-316.614,79

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
-526,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-526,63
-5.637,08	7.000,00	-3.895,99	-5.637,08	0,00	0,00
5.674,86	0,00	8.512,32	5.674,86	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-710,11	0,00	-1.099,92	0,00	0,00	-710,11
-1.198,96	7.000,00	3.516,41	37,78	0,00	-1.236,74

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-12.844.507,32	-950.000,00	-637.327,61	0,00	0,00	-12.844.507,32
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-286.752,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-286.752,50
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-26.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.250,00
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	-20.452,93	0,00	-12.832,51	-20.452,93	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	950.004,00	950.000,00	6.650.004,00	950.004,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	248.707,18	0,00	724.498,00	248.707,18	0,00	0,00
I alt	-11.979.251,57	0,00	6.724.341,88	1.178.258,25	0,00	-13.157.509,82

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	
Hasle by, Hasle 1 de	763	3.050.000,00	762.000,00	Præstebolig, Præstevangsvej 50
Hasle by, Hasle 4 ku	1192	3.500.000,00	1.009.900,00	Præstebolig, Klokkefaldet 10
Ejendomsværdi i alt		6.550.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Blå kors	264,00
Reden	101,50
Folkekirkensnødhjælp	27,00
DSUK	366,00
IKON	158,00
Menighedsplejen	141,50
Gadeliv	635,50
KFUK	823,00
KFUM	168,50
Folkekirkens mission	211,50
FUK	191,00
I alt: kr. 3.087,50	
Kyaitoke via Danmission	7.962,00

Styring anlægsaktiviteter 2016, Hasle

Hasle 2016

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter (+ eller -) 2015 +2016	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
Sognegårdsprojektet	11.182.008	950.004					248.707	930.000		-23.578	13.287.141	12.844.507		0
											0			442.634
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Kirkegård, samlet	724.500										0			0
Materialgård, 2012										-5.173	719.327	286.753		432.574
Kirkegårdsplan, 2013											0			0
Kirkegårdsdige, 2014											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Projektor til kirken 2013	50.000										0			0
Tag på Præstevangsvej 50	650.004									-4.535	50.000	26.250		50.000
											645.469			619.219
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevilgninger i alt (netto)	12.606.512	950.004					248.707	930.000	0	-33.286	14.701.937	13.157.510	0	1.544.427

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane