

ÅRSREGNSKAB 2017

for Hvidovre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7141

CVR-nr. 13895082

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hvidovre 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Hvidovre Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidovre Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 standarderne for offentlig revision, 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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. 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 standarderne for offentlig revision, 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 standarderne for offentlig revision, 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.

Udtalelse om 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. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

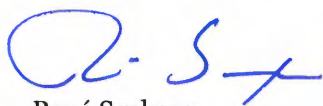
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Hvidovre Sogns Kirkekasse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for 2017:

Driftsrammen

Driftsrammen resulterer i et underskud for 2017 på kr. 8.668,55.

Generelt er der kun få budgetafvigelser. Dog har der været et væsentligt merforbrug på lønsiden på grund af merudgifter i forbindelse med en kirketjeners længerevarende sygdomsforløb og afskedigelse. Provstiudvalget har givet tillægsbevilling på kr. 112.946,- til at dække merforbruget.

Frie midler

De akkumulerede frie midler er opgjort til kr. 10.290,- og er placeret på egenkapitalkonto 741110 --- se nærmere på side F-1.

Anlægsaktiviteter:

Der skal henvises til det vedhæftede skema for styring af anlægsaktiviteter – bilag A-1.
Det skal oplyses, at opsparingen af den bevilgede opsparing på kr. 400.000,- ikke er gennemført. Beløbet vedrører et badeværelse i præsteboligen Plovheldvej 7. Beløbet står i anlægsskemaet som "ikke udført anlægsaktivitet". Badeværelset forventes gennemført i 2018.
Det nye tag på kapellet færdiggøres i løbet af 2018.
Tidshorisonten for etableringen af forpladsen er endnu ikke helt på plads.

Opsparinger:

Der henvises til det vedhæftede skema for Opgørelse af opsparinger – bilag B-1.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre – regnskab er konsolideret i Risbjerg Sogns Kirkekasse.
Skoletjenesten i Rødovre-Hvidovre provsti – regnskab er en del af provstiudvalgskassen.
Kirkehøjskolen i Hvidovre – regnskabet er et selvstændigt regnskab, der er sendt til Hvidovres 4 menighedsråd.

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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	5.442.246,06	5.329.300,00	5.503.296,00
Øvrig drift i alt	-5.450.914,61	-5.329.300,00	-5.485.940,34
2 Kirkebygning og sognegård	-1.194.821,64	-1.106.800,00	-1.104.051,85
Indtægter	74.000,00	69.000,00	72.000,00
Udgifter, løn	-510.931,41	-431.900,00	-403.130,58
Udgifter, øvrig drift	-757.890,23	-743.900,00	-772.921,27
3 Kirkelige aktiviteter	-2.534.196,72	-2.525.500,00	-2.454.564,77
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.137.342,61	-2.123.000,00	-2.031.303,52
Udgifter, øvrig drift	-396.854,11	-402.500,00	-423.261,25
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.	-83.399,66	-82.000,00	-129.648,88
Indtægter	103.671,64	105.000,00	102.438,06
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-187.071,30	-187.000,00	-232.086,94
6 Administration og fællesudgifter	-1.387.974,42	-1.364.000,00	-1.397.039,14
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-781.291,66	-779.000,00	-793.318,79
Udgifter, øvrig drift	-606.682,76	-585.000,00	-603.720,35
7 Finansielle poster	-250.522,17	-251.000,00	-400.635,70
A Resultat af drift	-8.668,55	0,00	17.355,66

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)	1.395.399,00	1.410.000,00	1.448.958,78
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.002.681,47	-643.000,00	-507.177,91
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.343,75	0,00	-199.979,90
B Resultat af anlæg	390.373,78	767.000,00	741.800,97
C Resultatopgørelse	381.705,23	767.000,00	759.156,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-601.361,85	601.361,85	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-100.859,30	0,00	-100.859,30
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	19.532.428,99	-766.666,66	18.765.762,33
741110 Frie midler	-19.718,94	9.428,58	-10.290,36
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-711.802,00	-225.829,00	-937.631,00
742010 Årsafslutning	-381.705,23	381.705,23	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
101.936,42	101.936,42
577,12	577,12
500,00	500,00
100.859,30	100.859,30
0,00	0,00
1.616.407,06	1.145.114,20
928.939,61	1.073.458,80
601.361,85	0,00
77.910,10	66.180,40
8.195,50	5.475,00
1.718.343,48	1.247.050,62

17.898.686,90	17.516.981,67
-601.361,85	0,00
-100.859,30	-100.859,30
-200.000,00	-200.000,00
19.532.428,99	18.765.762,33
-19.718,94	-10.290,36
-711.802,00	-937.631,00
0,00	0,00
-19.532.428,99	-18.765.762,33
-19.532.428,99	-18.765.762,33
-84.601,39	1.730,04
-98.259,49	-67.946,12
13.658,10	69.676,16
-1.718.343,48	-1.247.050,62

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5.329.300,00	5.329.300,00	5.503.296,00	5.329.300,00	0,00	0,00
112.946,06	0,00	0,00	112.946,06	0,00	0,00
5.442.246,06	5.329.300,00	5.503.296,00	5.442.246,06	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-418.958,64	-440.000,00	-376.541,10	0,00	-176.842,94	-242.115,70
-129.422,53	-127.000,00	-97.036,74	0,00	-32.094,49	-97.328,04
-646.440,47	-539.800,00	-630.474,01	74.000,00	-301.993,98	-418.446,49
-1.194.821,64	-1.106.800,00	-1.104.051,85	74.000,00	-510.931,41	-757.890,23

3 Kirkelige aktiviteter

- 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 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-971.580,95	-1.031.100,00	-976.714,32	0,00	-850.063,51	-121.517,44
-346.914,55	-349.100,00	-343.484,81	0,00	-222.007,40	-124.907,15
-250.506,82	-248.100,00	-245.387,33	0,00	-229.447,87	-21.058,95
-287.067,24	-273.300,00	-275.877,32	0,00	-204.288,42	-82.778,82
-466.543,88	-437.700,00	-452.058,41	0,00	-458.482,88	-8.061,00
-69.682,75	-80.700,00	-64.632,76	0,00	-60.015,00	-9.667,75
-139.000,53	-104.000,00	-94.609,82	0,00	-113.037,53	-25.963,00
-2.900,00	-1.500,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.900,00
-2.534.196,72	-2.525.500,00	-2.454.564,77	0,00	-2.137.342,61	-396.854,11

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-48.284,45	-25.000,00	-76.520,04	44.858,79	0,00	-93.143,24
-35.115,21	-57.000,00	-53.128,84	58.812,85	0,00	-93.928,06
-83.399,66	-82.000,00	-129.648,88	103.671,64	0,00	-187.071,30

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-234.285,46	-247.000,00	-254.941,03	0,00	-32.096,49	-202.188,97
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-256.829,62	-260.100,00	-273.145,96	0,00	-131.005,15	-125.824,47
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-218.568,17	-198.500,00	-227.384,98	0,00	-127.373,67	-91.194,50
63 Bygning	-57.683,88	-37.800,00	-37.749,12	0,00	-27.750,00	-29.933,88
64 Økonomi	-205.860,88	-199.100,00	-175.901,12	0,00	-193.373,01	-12.487,87
65 Personregistrering - civil	-175.468,11	-181.500,00	-206.539,19	0,00	-175.468,11	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-94.225,23	-95.000,00	-75.924,09	0,00	-94.225,23	0,00
67 Efteruddannelse	-45.171,75	-45.000,00	-18.751,00	0,00	0,00	-45.171,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-10.222,01	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-99.881,32	-100.000,00	-116.480,64	0,00	0,00	-99.881,32
I alt	-1.387.974,42	-1.364.000,00	-1.397.039,14	0,00	-781.291,66	-606.682,76

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-250.976,04	-251.000,00	-402.148,58	453,87	0,00	-251.429,91
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	453,87	0,00	1.512,88	453,87	0,00	0,00
I alt	-250.522,17	-251.000,00	-400.635,70	907,74	0,00	-251.429,91

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-218.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-302.018,37	-425.000,00	-464.677,91	0,00	0,00	-302.018,37
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-700.663,10	0,00	-42.500,00	0,00	0,00	-700.663,10
85 Præsteboliger	-2.343,75	0,00	-199.979,90	0,00	0,00	-2.343,75
92 Ligningsbeløb anlæg	1.395.399,00	1.410.000,00	1.395.004,00	1.395.399,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	53.954,78	0,00	0,00	0,00
I alt	390.373,78	767.000,00	741.800,97	1.395.399,00	0,00	-1.005.025,22

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
4 FL Hvidovre	727	3.300.000,00	1.057.100,00	Nørremarksvej 23
7 BÆ Hvidovre	924	2.650.000,00	1.193.400,00	Plovheldvej 7
Ejendomsværdi i alt		5.950.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	11.917,00
Det Danske Bibelselskab	306,00
Folkekirkens Nødhjælp	8.154,00
Kirkens Korshær	4.349,00
Menighedsplejen	20.286,50
IALT:	45.012,50

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

Hvidovre

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte, afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
Belysning kirke - udvendig	14.601	-14.601							0			0
Kirke - AV-udstyr	150.000								150.000			150.000
Inventar til kontorer		160.000							160.000	16.349		143.651
Flygel til Magistergaard		265.000							265.000	265.000		0
Forpladsen	157.419								157.419	29.687		127.732
Nyt tag på kapel		218.000	601.255						819.255	700.663		118.592
Plovheldvej 7 - Nyt badeværelse	400.000								400.000			400.000
Plovheldvej 7 - Nye vinduer mv.									0	2.344		-2.344
Afdrag - menighedshus		767.000		-766.666					334		334	0
Forsikring hæværk	-10.218								-10.218	-9.018	-1.200	0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	711.802	1.395.399	601.255	-766.666	0	0	0	0	1.941.790	1.005.025	-866	937.631

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Overskud på belysning = kr. 14.601,- er returneret til provstiet.

2017

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139

Eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249

Hævninger eller indsatteelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udførelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo- saldo	Årets hæv- ninger	Årets opspa- ringer	Fordelt rente eller afkast	Ultimo- saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bog- holderi	Primo- saldo	Årets hæv- ninger og udtræk	Årets opspa- ringer	Rente eller afkast	Ultimo- saldo
Kapel - tag	601.362	-601.362			0	Danske Bank	2660443765	638105	601.362	-601.362			0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	601.362	-601.362	0	0	0				601.362	-601.362	0	0	0

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

[illegible]