

ÅRSREGNSKAB 2017

for Strandmarks Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7142

CVR-nr. 61130217

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Strandmarks 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 Strandmarks Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Strandmarks 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 19. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "R. Søeborg".

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vi havde ved årets begyndelse kr. 257.804,04 i frie midler herfra skal trækkes et merforbrug til afsluttede anlægsarbejder på kr. 95.810,50 til av-udstyr, merforbruget skyldes bl.a., at det viste sig muligt at indbygge hæve/sænkesystem i loftet og få en trækasse til at beskytte projektor og mere plads til pc ved prædikestolen. Vi har valgt at bogføre merudgiften til av-udstyr på anlægsarbejder i stedet for at udgiftsføre det direkte som driftsudgift. Herudover er der afsat kr. 100.000 til kirkens 50 års fødselsdag og kr. 129.437,50 til renovering af hæk og hegn på Strandmarksvej 25. Vore frie midler er herefter pr. 31.12 2017 kr. 51.790,46.

Årets driftsoverskud på kr. 119.232,42 er fremkommet ved, at vi har solgt bord og stole for kr. 118.500 fra vores gamle menighedsrådssal, som er blevet ombygget til kontorer.

Vi har overholdt vort samlede budget til lønninger, der er sket en ændring af formålspcenterne i bogføringen af lønningerne efter godkendelsen af budget 2017. Den samlede besparelse blev på ca. kr. 29.000 selvom vi i sidste del af året har fået ny kirke- og kulturmedarbejder, kordegn og kirkesanger med udbetaling af feriepege tilfølge.

Vedr. præsteboliger mv har vi haft en besparelse på ca. kr. 27.000. Det skyldes at præsteboligen på Hvidovrevej 408 har stået tom indtil den blev solgt pr. 01.04 2017 for kr. 3.400.000 beløbt minus omkostninger i alt kr. 3.263.322,91 er overført til Helsingør Stift.

Vi har fået kr. 6.500 mere i renteindtægt end budgetteret selv om renteprocenten på bankkontierne er 0 men hvis indestående var over kr. 1.000.000 var renten ./. 0,5%. Overskuddet skyldet at vi siden 01.07 har fået renter fra Helsingør Stift af netto salgssummen fra den solgte ptæstebolig.

Mindreforbruget på diverse konti er blevet brugt til vedligeholdelse af kirkebygningen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens kirkegårde i Hvidovre - den regnskabsmæssige registrering varetages af Risbjerg Kirkekaske.

Kirkehøjskolen i Hvidovre - selvstændigt regnskab i henhold til vedtægt.

Skoletjenesten i Rødovre-Hvidovre Provsti - Provstiudvalgskassen varetager den regnskabsmæssige registrering.

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre Provsti - Provstikassen varetager den regnskabsmæssige registrering.

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	4.670.000,00	4.670.000,00	4.670.000,00
Øvrig drift i alt	-4.550.767,58	-4.670.000,00	-4.668.785,72
2 Kirkebygning og sognegård	-1.052.402,00	-1.045.200,00	-1.067.295,04
Indtægter	118.500,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-390.929,29	-495.700,00	-385.805,86
Udgifter, øvrig drift	-779.972,71	-549.500,00	-681.489,18
3 Kirkelige aktiviteter	-2.388.398,16	-2.510.479,00	-2.377.830,52
Indtægter	1.860,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.009.913,23	-2.008.700,00	-1.981.334,72
Udgifter, øvrig drift	-380.344,93	-501.779,00	-396.495,80
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.	-25.881,22	-52.500,00	-68.922,83
Indtægter	58.681,43	126.000,00	69.223,67
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.562,65	-178.500,00	-138.146,50
6 Administration og fællesudgifter	-1.099.149,72	-1.069.431,00	-1.161.989,66
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-638.208,65	-504.900,00	-616.267,00
Udgifter, øvrig drift	-460.941,07	-564.531,00	-545.722,66
7 Finansielle poster	15.063,52	7.610,00	7.252,33
A Resultat af drift	119.232,42	0,00	1.214,28

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-634,12	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	750.000,00	750.000,00	624.677,72
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-732.685,63	-750.000,00	-831.908,57
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-74.677,72
B Resultat af anlæg	16.680,25	0,00	-281.908,57
C Resultatopgørelse	135.912,67	0,00	-280.694,29

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.692.857,42	-235.554,02	-2.928.411,44
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-325.005,00	-3.263.322,91	-3.588.327,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Frie midler	-257.806,04	190.636,49	-67.169,55
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-438.442,36	138.442,36	-300.000,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-129.437,50	-129.437,50
742010 Årsafslutning	-135.912,67	135.912,67	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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
428.153,89	3.683.690,50
1.829,15	24.970,67
101.319,74	70.391,92
325.005,00	3.588.327,91
0,00	0,00
3.599.645,52	3.776.018,65
881.604,82	35.481,92
2.692.857,42	2.928.411,44
16.116,78	806.342,29
9.066,50	5.783,00
4.027.799,41	7.459.709,15

-3.914.110,82	-7.313.346,40
-2.692.857,42	-2.928.411,44
-325.005,00	-3.588.327,91
-200.000,00	-200.000,00
-257.806,04	-67.169,55
-438.442,36	-300.000,00
0,00	-229.437,50
0,00	0,00
0,00	0,00
-113.688,59	-146.362,75
-145.727,96	-99.066,38
32.039,37	-47.296,37
-4.027.799,41	-7.459.709,15

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.670.000,00	4.670.000,00	4.670.000,00	4.670.000,00	0,00	0,00
4.670.000,00	4.670.000,00	4.670.000,00	4.670.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-103.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-911.200,05	-796.900,00	-893.530,98	0,00	-390.929,29	-520.270,76
-141.201,95	-145.000,00	-173.764,06	118.500,00	0,00	-259.701,95
-1.052.402,00	-1.045.200,00	-1.067.295,04	118.500,00	-390.929,29	-779.972,71

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-74.122,14	-74.300,00	-73.098,27	0,00	-73.889,27	-232,87
-1.260.576,02	-1.344.206,00	-1.239.421,40	0,00	-1.173.548,81	-87.027,21
-310.465,37	-309.000,00	-309.285,19	1.860,00	-226.499,77	-85.825,60
-189.375,39	-265.742,00	-202.847,78	0,00	-121.124,24	-68.251,15
-403.733,02	-364.900,00	-407.886,82	0,00	-278.520,23	-125.212,79
-37.988,01	-39.077,00	-38.093,24	0,00	-37.911,21	-76,80
-112.138,21	-113.254,00	-107.197,82	0,00	-98.419,70	-13.718,51
-2.388.398,16	-2.510.479,00	-2.377.830,52	1.860,00	-2.009.913,23	-380.344,93

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
-26.845,71	-25.500,00	1.524,32	58.681,43	0,00	-85.527,14
964,49	-27.000,00	-70.447,15	0,00	0,00	964,49
-25.881,22	-52.500,00	-68.922,83	58.681,43	0,00	-84.562,65

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 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-150.266,74	-175.500,00	-188.097,64	0,00	-2.050,00	-148.216,74
-247.150,28	-236.636,00	-245.872,07	0,00	-164.762,10	-82.388,18
-60.900,45	-95.900,00	-62.922,98	0,00	-23.732,31	-37.168,14
0,00	-43.336,00	-29.795,48	0,00	0,00	0,00
-128.739,45	-51.136,00	-157.802,59	0,00	-118.181,01	-10.558,44
-277.573,78	-210.700,00	-289.070,98	0,00	-277.428,35	-145,43
-52.054,88	-54.200,00	-1.120,00	0,00	-52.054,88	0,00
-35.440,78	-55.000,00	-9.407,35	0,00	0,00	-35.440,78
0,00	0,00	-4.383,81	0,00	0,00	0,00
-147.023,36	-147.023,00	-173.516,76	0,00	0,00	-147.023,36
-1.099.149,72	-1.069.431,00	-1.161.989,66	0,00	-638.208,65	-460.941,07

Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-9,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,15
0,00	1.610,00	2.377,15	0,00	0,00	0,00
15.072,67	6.000,00	4.875,18	15.072,67	0,00	0,00
15.063,52	7.610,00	7.252,33	15.072,67	0,00	-9,15

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 85 Præsteboliger
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-732.685,63	-750.000,00	-831.908,57	0,00	0,00	-732.685,63
0,00	0,00	-74.677,72	0,00	0,00	0,00
-634,12	0,00	0,00	-634,12	0,00	0,00
750.000,00	750.000,00	550.000,00	750.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	74.677,72	0,00	0,00	0,00
16.680,25	0,00	-281.908,57	749.365,88	0,00	-732.685,63

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	
33D Hvidovre By, Strand	858 m2	3.650.000,00	1.277.100,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	8.918,50
Menighedskredsen	1.386,50
Folkekirkens Nødhjælp	2.817,03
MAF	1.163,50
Børnesagens Fællesråd	5.153,50
Kofoed Skole	695,00
Bibelselskabet	61,50
Danmission	999,50
Hospice Forum	1.306,50
Ialt	22.501,53

Afstemning af løn

Kun gule/grå felter udfyldes

Artskonto-nummer	Navn	Saldo for ATP-konto	Saldo øvrige	B-indkomst + bemærkning
	Ifølge bogholderi:			
181610	Feriepenge		105.799,41	
181620	Særlig feriegodtgørelse		33.228,32	
181810	Løn		2.407.093,05	
181820	Seniorbonus		0,00	
182810	Betaling for lånt eller delt personale			Ikke A-indkomst
182820	Betaling for lokaltfinansierede præster			Ikke A-indkomst
183810	Overarbejde			
184810	Merarbejde			
185810	Jubilæumsgratiale			Særlig indkomst
186810	Diæter (A-indkomst)		890,00	
186820	Diæter (B-indkomst)			
186830	Honorarer (A-indkomst)			
186840	Honorarer (B-indkomst)			141.940,00
188310	Pension			Ikke A-indkomst
188320	ATP (arbejdsgiver) (0046)	12.932,15	-6.466,08	
223610	Skattepligtige godtgørelser		6.912,00	
	Andre konti			
221025	Befordringsgodtgørelse			2.532,85
	Udgifter præster TV-modtagning			6.876,00
	Eventuelle eksterne B-indkomster			9.000,00
	A-indkomst ifølge bogholderi		2.547.456,71	
	B-indkomst ifølge bogholderi			160.348,85

Oplyst ifølge SKAT:

Rubrik 13

Rubrik 14

Rubrik 48

Rubrik 36

Rubrik 38

A-indkomst indberettet

B-indkomst indberettet

	2.547.458,43	
		2.532,85
		150.940,00
		6.876,00
2.547.458,43		160.348,85
		S

Difference

-1,73

0,00

Beløbet i rubrik 13 skal fremgå af konto 987110 og 987120 - samt normalt afstemningsliste FLØS

Beløbet i rubrik 14 skal fremgå af konto 987210 og 987220 - samt normalt afstemningsliste FLØS

I

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

Kirkekasse:

Strandmark

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til dritt (+/-)	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 -)
			plus = hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Renovering kirkens forplads incl. inventar, udsmykning mv	426.058,61								426.058,61	410.679,52	-	15.379,09
Oplukkelige vinduer i kirkerummet	100.000,00								100.000,00			100.000,00
Vinduer kirke		200.000,00							200.000,00			200.000,00
Renovering kirkebænke+hynder												
restsaldo 01/01	(205.651,25)		313.811,86						108.160,61	108.160,61		(0,00)
Lydanlæg mm	118.035,00								118.035,00	213.845,50	(95.810,50)	-
Opsparing renovering orgel saldo 01/01 419.181,49		50.000,00	(50.000,00)									
Opsparing ren. Kælder + elevator saldo 01/01 800.000		500.000,00	(500.000,00)									
Bevillinger i alt (netto)	438.442,36	750.000,00	(236.188,14)	0	-	0	0	0	952.254,22	732.685,63	(95.810,50)	315.379,09

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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 indsatteiser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - 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 hævninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) /værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtæk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Fugning af mure	501.532,91				501.532,91								-
Ren. Kælder+elevator	800.000,00		500.000	-634,12	1.299.365,88	Nykredit (B)	54757024163	638120	1.301.532,91	-	-400.000	-634,12	900.898,79
stole, kirkebænke	703.012,41	-313.811,86			389.200,55	Nykredit (B)	81173367090	638124	703.012,41	-313.811,86	300.000		689.200,55
Udsmykning	269.130,61				269.130,61	Nykredit (B)	54757024201	638122	269.130,61		600.000		869.130,61
Orgel ren.	419.181,49		50.000		469.181,49	Nykredit (B)	54757024236	638123	419.181,49		50.000		469.181,49
													-
					-								-
					-								-
					-								-
					-								-
					-								-
					-								-
Afstemning	2.692.857,42	-313.811,86	550.000	-634,12	2.928.411,44				2.692.857,42	-313.811,86	550.000	-634,12	2.928.411,44

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

Kursværdier

