

ÅRSREGNSKAB 2017

for Århus Domsogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8114

CVR-nr. 39752018

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Århus Domsogns 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 Århus Domsogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Århus Domsogn 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 in-
genting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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.

Aarhus, 2. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet

Regnskabet viser efter anlægsbevillinger og forbrug heraf et overskud på kr. 4.715.744,01

Med henvisning til resultatdisponeringen følger at:

Øremærket "Omfordelingspuljen"(Ny linie i resultatdisponeringen)		-
Primo	213.886,22	
ultimo	<u>-202.654,33</u>	11.231,89
Øremærkes til udbedring af spændingsrevner i spir		-125.000,00
Øremærkes til "Øveorgel"		-100.000,00
Øremærkes til opstart af "Læringsmiljø/kristendomsformidling"		-200.000,00
Øremærkes til orgelrenovering		-300.000,00
Der er på uafsluttede anlægsarbejder netto hensat kr.		<u>-3.987.002,65</u>
Der er således ultimo 2017, til menighedsrådets frie midler kr. overført		<u>14.973,25</u>

Opgørelse af anvendte puljemidler		
Domsognet har i 2013 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	400.000,00	
Domsognet har i 2014 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	400.000,00	
Domsognet har i 2015 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	400.000,00	
Domsognet har i 2016 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	200.000,00	
Domsognet har i 2017 fra "Omfordelingspuljen" modtaget kr.	200.000,00	
Heraf anvendt i 2013 kr.	142.738,00	
Heraf anvendt i 2014 kr.	201.917,00	
Heraf anvendt i 2015 kr.	568.354,00	
Heraf anvendt i 2016 kr.	273.104,78	
Heraf anvendt i 2017 kr.	<u>211.231,89</u>	202.654,33
Ubrugte puljemidler ultimo		<u>202.654,33</u>

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Menighedsrådets frie midler primo	699.690,63
Overført driftsresultat 2017	<u>14.973,25</u>
Menighedsrådets frie midler ultimo	<u>714.663,88</u>
Til menighedsrådets disposition	<u>714.663,88</u>

De i regnskabet oplyste ejendomsværdier er hentet fra Skats ejendomsvurdering i januar 2018.

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	*****	*****	8.402.223,67
Øvrig drift i alt	-9.802.258,72	-10.531.000,00	-8.076.401,29
2 Kirkebygning og sognegård	-2.758.520,19	-2.761.900,00	-2.653.891,94
Indtægter	530.100,75	122.500,00	260.456,08
Udgifter, løn	-712.959,94	-734.100,00	-748.124,10
Udgifter, øvrig drift	-2.575.661,00	-2.150.300,00	-2.166.223,92
3 Kirkelige aktiviteter	-5.310.372,36	-5.867.850,00	-3.879.837,08
Indtægter	456.635,87	54.250,00	94.815,79
Udgifter, løn	-3.517.796,99	-3.388.300,00	-3.426.786,46
Udgifter, øvrig drift	-2.249.211,24	-2.533.800,00	-547.866,41
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.	-23.426,64	10.000,00	-1.097,97
Indtægter	218.408,00	198.000,00	197.569,00
Udgifter, løn	-102,89	0,00	-900,44
Udgifter, øvrig drift	-241.731,75	-188.000,00	-197.766,53
6 Administration og fællesudgifter	-1.710.840,37	-1.911.250,00	-1.522.832,29
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-997.412,12	-1.178.200,00	-884.912,96
Udgifter, øvrig drift	-713.428,25	-733.050,00	-637.919,33
7 Finansielle poster	900,84	0,00	-18.742,01
A Resultat af drift	728.741,28	0,00	325.822,38

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)	4.660.000,00	4.660.000,00	10.060.000,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-672.997,27	-4.660.000,00	-1.584.872,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	3.987.002,73	0,00	8.475.127,70
C Resultatopgørelse	4.715.744,01	0,00	8.800.950,08

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.035,08	0,00	-124.035,08
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-698.076,81	0,00	-698.076,81
741110 Frie midler	-699.690,63	-14.973,25	-714.663,88
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-9.025.127,70	-3.987.002,65	-13.012.130,35
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-213.886,22	11.231,89	-202.654,33
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-125.000,00	-125.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-300.000,00	-300.000,00
742010 Årsafslutning	-4.715.744,01	4.715.744,01	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-900.000,00	-900.000,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
473.673,19	391.103,12
142.507,50	94.664,42
207.130,61	172.403,62
124.035,08	124.035,08
0,00	0,00
11.894.119,77	17.321.144,12
2.332.947,57	3.890.729,72
9.549.519,39	13.429.414,40
11.652,81	1.000,00
12.367.792,96	17.712.247,24

-10.760.816,44	-16.376.560,45
-124.035,08	-124.035,08
-698.076,81	-698.076,81
0,00	-900.000,00
-699.690,63	-714.663,88
-9.025.127,70	-13.012.130,35
-213.886,22	-927.654,33
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.606.976,52	-1.335.686,79
-195.700,69	-117.247,31
-1.265.917,00	-1.151.200,00
-145.358,83	-67.239,48
-12.367.792,96	-17.712.247,24

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
10.531.000,00	10.531.000,00	8.049.499,92	10.531.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	352.723,75	0,00	0,00	0,00
10.531.000,00	10.531.000,00	8.402.223,67	10.531.000,00	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)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-275.858,72	-271.600,00	-267.057,64	0,00	-274.474,29	-1.384,43
-753.869,19	-981.800,00	-859.598,01	181.525,75	-234.599,50	-700.795,44
-158.835,07	-248.000,00	-198.765,20	347.075,00	-1.617,53	-504.292,54
-1.568.071,88	-1.250.500,00	-1.323.824,14	1.500,00	-202.268,62	-1.367.303,26
-1.885,33	-10.000,00	-4.646,95	0,00	0,00	-1.885,33
-2.758.520,19	-2.761.900,00	-2.653.891,94	530.100,75	-712.959,94	-2.575.661,00

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.967.961,90	-1.969.000,00	-321.671,78	0,00	-322.187,95	-1.645.773,95
-1.924.516,91	-1.836.885,00	-1.841.586,88	0,00	-1.830.887,44	-93.629,47
-65.463,82	-91.000,00	-52.748,06	15.393,50	-51.624,00	-29.233,32
-119.559,53	-257.500,00	-273.104,78	0,00	-119.559,53	0,00
-262.915,46	-305.500,00	-321.258,92	48.296,87	-110.582,86	-200.629,47
-527.325,09	-519.000,00	-678.666,23	0,00	-508.462,96	-18.862,13
-455.521,52	-578.165,00	-334.964,01	40.375,50	-425.401,66	-70.495,36
14.691,87	-309.000,00	-54.036,42	352.570,00	-149.090,59	-188.787,54
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-5.310.372,36	-5.867.850,00	-3.879.837,08	456.635,87	-3.517.796,99	-2.249.211,24

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
- 53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5.276,48	24.000,00	11.512,56	118.260,00	-102,89	-112.880,63
-28.703,12	-14.000,00	-12.310,38	100.148,00	0,00	-128.851,12
0,00	0,00	-300,15	0,00	0,00	0,00
-23.426,64	10.000,00	-1.097,97	218.408,00	-102,89	-241.731,75

Formål

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/provstiudvalgvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-725.313,36	-822.400,00	-778.569,16	0,00	-364.813,82	-360.499,54
-150.463,74	-110.000,00	-112.490,44	0,00	-42.079,25	-108.384,49
-65.943,51	-75.000,00	-81.634,94	0,00	-5.354,28	-60.589,23
-26.001,00	-27.000,00	-27.729,58	0,00	-26.001,00	0,00
0,00	0,00	-30.135,37	0,00	0,00	0,00
-248.625,45	-277.280,00	-291.967,81	0,00	-241.083,45	-7.542,00
-325.492,32	-424.570,00	-44.102,90	0,00	-318.080,32	-7.412,00
-40.939,83	-50.000,00	-18.055,00	0,00	0,00	-40.939,83
0,00	0,00	-1.895,25	0,00	0,00	0,00
-128.061,16	-125.000,00	-136.251,84	0,00	0,00	-128.061,16
-1.710.840,37	-1.911.250,00	-1.522.832,29	0,00	-997.412,12	-713.428,25

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-29,42	0,00	-21.222,71	0,00	0,00	-29,42
930,26	0,00	2.480,70	930,26	0,00	0,00
900,84	0,00	-18.742,01	930,26	0,00	-29,42

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-456.913,91	-4.660.000,00	-1.584.872,38	0,00	0,00	-456.913,91
-216.083,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-216.083,36
4.660.000,00	4.660.000,00	10.060.000,08	4.660.000,00	0,00	0,00
3.987.002,73	0,00	8.475.127,70	4.660.000,00	0,00	-672.997,27

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	
1237 C Århus Bygrunde	grundareal 886	7.550.000,00	3.472.700,00	Thunøgade 16, Præstebolig
908 A Århus Bygrunde	grundareal 365	11.700.000,00	1.601.400,00	Kystvejen 47, Provstebolig
777 B 7 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	10.300.000,00	4.751.900,00	Kannikegade 12 02 th, Sognehus
777 B 6 Århus Bygrunde	ejerlejlighed	11.200.000,00	4.915.800,00	Kannikegade 12 01 tv, Sognehus
Ejendomsværdi i alt		40.750.000,00		

Kollekt Århus Domsogn 2017

Kofoeds Skole	5.424,50	-
Christinecentret	7.054,76	-
Kirkens Korshærs Døgnvarmestue	6.153,51	-
Folkekirkens Nødhjælp	844,50	-
Reden	7.526,00	-
Det Danske Bibelselskab	674,00	-
Menighedsplejen	3.073,50	-
Børnesagens Fællesråd	14.527,47	-
	45.278,24	

Ungdomskirken i Aarhus

Resultatopgørelse 1.1.2017 - 31.12.2017

	Periode 2017	Periode 2016	Periode 2015	Budget 2017 ts. kr.
Indtægter				
Kirkelig Ligning	1.643.000	1.400.000	700.000	1.643
spec. Andre indtægter	45.995	81.372	49.684	200
Negativ rente på indestående	-707	-1.096	84	-1
	1.688.288	1.480.276	749.768	1.842
Lønninger				
Præsteløn	472.681	517.795	522.552	450
Anden Løn	262.002	243.374	160.541	250
	734.683	761.169	683.093	700
Driftsomkostninger				
Husleje	436.265	431.090	423.011	440
Vedligeholdelse (223010, 223020)	904	16.965	37.551	30
Varme, el og vand (225010+225510+225520)	82.811	72.864	85.034	80
spec. Kontorhold	29.608	38.471	41.979	40
Rengøring	34.339	40.992	39.094	40
rengøringsartikler (228055)	9.615	-	3.438	10
Internet, telefoni, hjemmeside(227015)	15.448	8.248	53.225	55
Honorar, Grafisk hjælp	-	-	500	
Havearbejde (227035+223030)	7.839	-	-	
Alarm(227020)	5.611	6.436	4.049	12
	622.440	615.066	687.881	707
Arrangementer				
Honorarer:	-	-	-	
Evidentia Evaluering	-	191.518	-	
Arrangementer (3000)(3102)(3100)	10.500	5.674	10.150	
Gudstjenestekirke (3101)	31.095	43.511	51.302	
Kulturkirke (3103)	36.825	74.575	82.627	
Konf. gudstjeneste (3104)	38.500	9.750	16.012	
Kirkekoncerter (3600)		500	4.000	
Foredrags- og mødevirksomhed (3700)	-	-	4.000	
Contact teaterforestilling (227080)	-	42.000	11.600	
Diverse tjenesteydelser	18.859	3.660	-	
Forplejning og ophold(228035)(221040)	56.158	57.942	61.015	
Trykning(227050)	14.152	6.498	8.059	
Kontingenter og tilskud(224510)	17.188	1.800	5.300	
Undervisningsmat. (228015-228020)	2.203	16.713	10.989	
Befordring efter regning (221010)	4.354	7.338	1.125	
Repræsentation (222010+222020)	1.309	1.134	452	
Vedligeholdelse (223040+223050)	15.478	11.913	-	
	246.621	474.526	266.631	250
Andre omkostninger				
spec. Nyanskaffelser	50.380	97.140	92.341	
	50.380	97.140	92.341	0
Omkostninger i alt	1.654.124	1.947.901	1.729.946	1657
Periodens resultat	34.164	-467.625	-980.178	185

Ungdomskirken i Aarhus

Balance pr. 31.12.2017

Aktiver

Bankindestående	135.963	82.895	561.020
Ungdomspræstens rådighedsbeløb	5.000	5.000	-
Aktiver i alt	140.963	87.895	561.020

Passiver

Kortfristet gæld

Skyldig omkostning	15.098		
Skyldige omkostninger (skyldig løn, øvrige)	30.000	28.500	
Skyldige omkostninger (skyldig løn præst)	40.000	37.694	71.693
	85.098	66.194	71.693

Egenkapital

Egenkapital primo	21.701	489.326	1.469.505
Periodens resultat	34.164	-467.625	-980.178
Egenkapital ultimo	55.865	21.701	489.327
Passiver i alt	140.963	87.895	561.020

Provstiet har i 2013 stillet 150.000 kr. stillet til rådighed som likviditetsreserve.

Ungdomskirkens frie egenkapital er således negativ med 94.135 kr.

Specifikationer

Donationer og andre tilskud i f.m. besøg

Tilskud samt tilskud ved besøg	25.142	22.169	11.187
Støtte , Den Tunge Jul	13.883	18.000	
Støtte til vægmaleri	-	12.000	23.742
Udleje	4.415	16.500	-
Koncertentré og andre indtægter	2.555	12.703	14.755
	45.995	81.372	49.684

Kontorhold

Medielicens	1.599	916	886
Taxa- og buskørsel	-	388	831
Porto, fragt, gebyrer (227010+227075)	375	716	1.408
Annoncering (227045)	99	1.754	13.422
Kontorudgifter (228010)	9.434	16.795	10.191
Abonnementer, bøger, aviser (228030+228015)	-	1.054	649
Koda (223220)	7.356	3.804	1.374
Hotellophold	-	-	-
Udsmykning	2.000	990	750
konsulentydelse, ansættelse (227055)	-	1.280	-
Efteruddannelse (227070)	8.296	5.096	4.937
Diverse forbrugsvarer (228070)	449	5.678	7.531
	29.608	38.471	41.979

Nyanskaffelser

Inventar m.v	24.704		
I-Mac grafikercomputer, IT	12.025		
Højskolesangbøger m.v.	13.651		
	50.380	97.140	92.341

Saldooversigt, art

Udskriftsdato 23-01-2018

Side

1

Århus Domsogns menighedspleje

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Saldo pr. 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Debet	Kredit	Saldo
<i>Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)</i>	,00	,00	,00
227075 Gebyrer	27,00	,00	27,00
227080 Almindelig uddeling	22.896,40	,00	22.896,40
Køb øvrige varer til forbrug			
Finansielle indtægter			
254010 Renteindtægter, bank	,00	18,14	-18,14
<i>Finansielle indtægter i alt (250000..259999)</i>	,00	18,14	-18,14
280520 Arv og donationer	,00	27.428,37	-27.428,37
Finansieret af anlægsbevilling			
<i>Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)</i>	,00	,00	,00
<i>Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)</i>	22.923,40	27.446,51	-4.523,11
Balance			
Aktiver			
Værdipapirer			
<i>Værdipapirer i alt (580000..589999)</i>	,00	,00	,00
Tilgodehavender			
<i>Tilgodehavender i alt (610000..619999)</i>	,00	,00	,00
Likvider			
638105 Nordea, Bog, 9510 204 897	163.239,87	22.923,40	140.316,47
<i>Likvider i alt (630000..639999)</i>	163.239,87	22.923,40	140.316,47
<i>Aktiver i alt (520000..649999)</i>	163.239,87	22.923,40	140.316,47
Passiver			
Egenkapital			
741110 Menighedsrådets frie midler	,00	135.793,36	-135.793,36
742010 Årsafslutningskonto	2.722,51	2.722,51	,00
<i>Egenkapital i alt (720000..744999)</i>	2.722,51	138.515,87	-135.793,36
Hensættelser			
<i>Hensættelser i alt (760000..779999)</i>	,00	,00	,00
Gæld			
<i>Gæld i alt (840000..849999)</i>	,00	,00	,00
Gældsforpligtelser			
<i>Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)</i>	,00	,00	,00
<i>Passiver i alt (720000..989999)</i>	2.722,51	138.515,87	-135.793,36
<i>Balanceposter i alt (580000..999999)</i>	165.962,38	161.439,27	4.523,11

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

Århus Domsogn

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		Tillægsbevillinger anlæg	dækkes af frie midler	Samling af Ejendomsaff. mellem anlægsaktiv.	brugte midler overført til Kannikegade	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+ eller -)
			plus =	minus =								
									0			0
									0			0
Vendbare bænke	50.000								50.000	224		49.776
Hovedrengning									0			0
af orgel	500.000								0			0
									500.000	77.772		422.228
									0			0
Udvendigt Murværk		160.000							160.000	122.529		37.471
									0			0
Ungdomskirken	8.400.000								8.400.000	38.521		8.361.479
									0			0
Lydanlæg	75.128								75.128			75.128
									0			0
Aarhus Ø		4.500.000							4.500.000	177.562		4.322.438
									0			0
Antifonaltorgel									0	256.390		-256.390
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	9.025.128	4.660.000	0	0	0	0	0	0	13.685.128	672.998	0	13.012.130

Projekt Vendbare bænke

Anlægsstilling 2014	kr.	100.000,00
Anvendt 2014		
Arkitekthonorar	kr.	50.000,00
Anvendt 2017		
Negativ rente 2017	kr.	223,61
Saldo 31.12.2017	kr.	<u>49.776,39</u>

Projekt Hovedrensning af orgel

Anlægsstilling 2015	kr.	500.000,00
Anvendt 2017		
Orgelkonsulent bilag 1110	kr.	75535,85
negativ rente 2017	kr.	2.235,70
Saldo 31.12.2017	kr.	<u>77.771,55</u>
		<u>422.228,45</u>

Projekt Antifonallorgel

Bilag 980	kr	<u>256.390,00</u>
Saldo 31.12.2017	kr	<u>-256.390,00</u>

Projekt Udvendigt murværk

Anlægsstilling 2017	kr.	160.000,00
Anvendt 2017		
Omfugning af kirken	kr.	122.528,75
Saldo 31.12.2017	Kr.	<u>37.471,25</u>

Projekt Lydanlæg

Anlægsstilling 2016	kr.	1.500.000,00
Anvendt 2016	kr.	1.424.872,38
Saldo 31.12.2017		<u>75.127,62</u>

Projekt Ungdomskirken

Anlægsstilling 2016	kr.	8.400.000,00
Negativ rente 2017	kr.	38.520,86
Saldo 31.12.2017	kr.	<u>8.361.479,14</u>

Projekt Aarhus Ø

Anlægsstilling 2017	kr.	4.500.000,00
Anvendt 2016		
Deposita bilag 1025,1026	kr.	100.000,00
Advokatsalær bilag 1139	kr.	15.625,00
Garantiprovision	kr.	<u>13.187,50</u>
Anvendt 2017		128.812,50
Garantiprovision bilag 292	kr.	12.187,50
Garantiprovision bilag 534	kr.	12.187,50
Garantiprovision bilag 867	kr.	12.187,50
Garantiprovision bilag 1122	kr.	12.187,50
Saldo 31.12.2017	kr.	<u>48.750,00</u>
		<u>4.322.437,50</u>
I alt	kr.	<u>13.012.130,35</u>