ÅRSREGNSKAB 2013

for Vangede Sogns Menighedsråd

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 7113

CVR-nr. 10958628

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis
Årsregnskab i hovedtal
Resultatdisponering
Finansiel status
Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Vangede 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 2013 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 erklæring

Til menighedsrådet for Vangede Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Vangede Kirkekasse for perioden 1. januar – 31. december 2013, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Her ud over er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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..

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 26. juni 2014

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Grethe Clausen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:
Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler.

Årets resultat af drift viser et overskud 11 t.kr., som svarer til det budgetterede.

På anlægssiden er der anvendt 781 t.kr. mens der er modtaget 500 t.kr. i ligningsbeløb og anvendt 281 t.kr. af opsparingen fra tidligere års hensættelser.

Samlet udgør de frie midler ved årets udgang 12 t.kr.

Der har dog igen i år været en del udsving i forhold til budgettet for året. Dette skyldes dels ophør af medarbejdere og genbesættelse af 2 stillinger, barsel og langtidssygdom samt orgelrenovering og forberedelser til 40 års fødselsdag Samlet set har det medført forøgede omkostninger på konti for kirkebygning og sognegård, samt administration. Dette har medført tilbageholdenhed på andre opgaver, primært omkring præste- og tjenesteboligerne.

Det har medført en del omplacering af midler ift. det budget der oprindeligt er lagt. Samtidig er budgettet lagt ud fra en ny konteringsplan og metode, som kirkeministeriet har indført, men tilvænningen til dette er ikke helt på plads endnu. I budgettets indtægter er der 500 t.kr. for meget i driften - en fejl i dette nye system, som ikke kan ændres.

Der kan knyttes følgende kommentarer til de enkelte kontogrupper.

2 Kirkebygning og sognegård:

Merforbruget på kirkebygning på 314 t. kr. skyldes hovedsagelig at der på både kirkebygning og sognegård har været ekstra lønomkostninger i forbindelse med langtidssygdom, der delvis er dækket af 5% midler anført under indtægter. Herudover har der været ekstraordinære omkostninger til maling af klokketårn op til 40 års fødselsdagen samt udskiftning af en defekt grundvandspumpe.

Mindreforbruget på inventar på 62 t.kr. skyldes primært at den årlige gennemgang af orgelet ikke har fundet sted, idet den større orgelrenovering er påbegyndt.

3. Kirkelige aktiviteter:

Denne kontogruppe har totalt haft et mindreforbrug 82 t.kr. for at tilvejebringe midler der er anvendt ovenfor – og der har derudover været en del forskydninger på de enkelte undergrupper.

Merforbruget på Gudstjenester og kirkelige handlinger på 74 t.kr. skyldes primært meromkostninger i forbindelse med langvarig sygdom.

Mindreforbruget på kirkelig undervisning på 66 t.kr skyldes tvungne besparelser på undervisningsmateriale.

Mindreforbruget på diakonal virksomhed på 39 t.kr skyldes barselsrefusion, da den ene sognemedhjælper har været på barsel.

Mindreforbruget på kommunikation på 64 t.kr skyldes primært færre omkostninger til hjemmeside og udskydelse af IT-anskaffelser og andre tiltag.

4. Kirkegård
Der er ikke tilknyttet kirkegård til Vangede Kirke

5. Præsteboliger mv.:

Mindreforbruget på præsteboliger mv. på 133 t.kr. skyldes hovedsaligt, at en omlægning til kraftvarme på den ene bolig, først gennemføres i 2014. Herudover er der ikke anvendt vedligeholdelsesomkostninger på funktionærbolig, idet denne er fraflyttet, og midlertidig udlejet.

6. Administration og Fællesudgifter:

Merforbruget på administration og fællesudgifter har totalt på denne gruppe været på 90 t.kr. dog har der været nogle forskydninger på de enkelte grupper.

Merforbruget på menighedsrådet på 24 t.kr. skyldes primært fejlbudgettering efter den nye kontoplan.

Merudgifter til personale på 50 t.kr. skyldes annonceudgifter, da der i året har været 2 opslåede stillinger som vi først havde forventet at skulle genbesætte i 2014.

Mindreforbruget på uddannelse på 25 t.kr. er et udslag af, at vi har haft langtidssyg medarbejder og der derfor ikke har været tid til efteruddannelse. Der forventes anvendt betydelige midler til efteruddannelse i 2014 på grund af nyansættelser.

7. og 8. Finansielle poster og Anlægsrammen.

Til orgelrenoveringen er der i 2013 anvendt kr. 526 t.kr. hvoraf de 500 t.kr. er ligningsmidler bevilget i 2013 og der er anvendt 26 t.kr. af opsparing fra tidligere år.

Der er i 2013 anvendt 256 t.kr. til skitseforslag til kontorudvidelse, dette beløb er taget af hensættelsen fra ligningsmidlerne i 2012.
Årets renteindtægter svarer til de budgetterede.

Bemærk, at da vi har haft 2 store anlægsprojekter og anskaffelse af altersølv i gang henover året og videre ind til fødselsdagen i 2014, er det ikke altid lykkedes at få bogføringen af de likvide midler på plads på de enkelte bankkonti, da de likvide midler både modtages, og anvendes i samme år. Alle midlerne er anvendt inden april 2014, hvorfor bankkontiene er på plads i forhold til de bevilgede midler.

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 nominel værdi.

		Regnskab 2013	Budget 2013*	Regnskab 2012
1	**Fælles indtægter i alt**	**5.000.131,68**	**5.336.000,00**	**4.803.996,00**
	Øvrig drift i alt	**-4.988.721,98**	**-4.836.000,00**	**-4.988.136,94**
2	**Kirkebygning og sognegård**	**-1.551.257,32**	**-1.241.000,00**	**-1.423.342,68**
	Indtægter	45.036,00	22.000,00	22.978,00
	Udgifter, løn	-518.921,44	-428.000,00	-451.188,01
	Udgifter, øvrig drift	-1.077.371,88	-835.000,00	-995.132,67
3	**Kirkelige aktiviteter**	**-2.320.051,88**	**-2.402.300,00**	**-2.486.679,69**
	Indtægter	21.050,00	0,00	14.864,00
	Udgifter, løn	-1.975.505,65	-1.964.800,00	-2.115.003,16
	Udgifter, øvrig drift	-365.596,23	-437.500,00	-386.540,53
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.**	**-37.895,25**	**-171.000,00**	**-91.042,47**
	Indtægter	244.117,20	240.000,00	234.217,44
	Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-282.012,45	-411.000,00	-325.259,91
6	**Administration og fællesudgifter**	**-1.081.698,90**	**-1.023.700,00**	**-987.387,06**
	Indtægter	0,00	0,00	480,00
	Udgifter, løn	-480.566,55	-465.600,00	-466.580,45
	Udgifter, øvrig drift	-601.132,35	-558.100,00	-521.286,61
7	**Finansielle poster**	**2.181,37**	**2.000,00**	**314,96**
A	**Resultat af drift**	**11.409,70**	**500.000,00**	**-184.140,94**
	ANLÆGSBEVILLINGER			
	Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	3.000,00	1.882,33
	Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
	Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	500.000,04	500.000,00	849.996,00
	Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-781.342,06	-500.000,00	-1.303.528,31
	Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
	Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-446.775,14
B	**Resultat af anlæg**	**-281.342,02**	**3.000,00**	**-898.425,12**
C	**Resultatopgørelse**	**-269.932,32**	**503.000,00**	**-1.082.566,06**

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110	Opsparing til anlæg	-608.378,87	-587.846,50	-1.196.225,37
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150	Langfristet gæld	69.507,05	-8.586,68	60.920,37
741110	Frie midler	-8.890,99	-2.823,06	-11.714,05
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-13.095,26	13.095,26	0,00
741130	Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140	Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010	Årsafslutning	269.932,32	-269.932,32	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Primo	Bevægelse	Ultimo
721160	Arv og donationer	-270.748,37	83.104,83	-187.643,54

FINANSIEL STATUS:

		Primo 2013	Ultimo 2013
AKTIVER			
Tilgodehavender		**123.860,20**	**849.737,88**
611510-90	Debitorer	0,00	0,00
612110-619019	Andre tilgodehavender	123.860,20	849.737,88
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00
619090	Gravstedkapitaler	0,00	0,00
Værdipapirer		**0,00**	**0,00**
581210	Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger		**1.253.550,34**	**1.757.252,66**
638105	Bank drift og anlæg	362.478,21	369.722,85
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	608.378,87	1.196.225,37
638140-60	Bank- og Girokonti	281.461,86	187.643,54
639110-30	Kontant- og udlægskasser	1.231,40	3.660,90
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt		**1.377.410,54**	**2.606.990,54**
PASSIVER			
Egenkapital		**-1.081.606,44**	**-1.584.662,59**
721110	Opsparing til anlæg	-608.378,87	-1.196.225,37
721130	Kirke- og præsteembedekapital	0,00	0,00
721140	Likviditet stillet til rådighed	-250.000,00	-250.000,00
721150	Langfristet gæld	69.507,05	60.920,37
721160	Arv og donationer	-270.748,37	-187.643,54
741110	Menighedsrådets frie midler	-8.890,99	-11.714,05
741130	Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140	Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120	Videreførte anlægsmidler	-13.095,26	0,00
742010	Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser		**0,00**	**0,00**
761110	Hensættelser	0,00	0,00
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	0,00	0,00
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån		**-69.507,05**	**-60.920,37**
841210-19	Stiftsmiddellån	0,00	0,00
841220-39	Realkredit og andre lån	-69.507,05	-60.920,37
Skyldige omkostninger		**-226.297,05**	**-961.407,58**
951510	Kreditorer	-190.473,12	-121.609,94
951810	Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-8.614,63	-815.617,83
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030	Deposita mv.	0,00	0,00
973010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-27.209,30	-24.179,81
Passiver i alt		**-1.377.410,54**	**-2.606.990,54**

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	4.836.000,00	5.336.000,00	4.803.996,00	4.836.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	164.131,68	0,00	0,00	164.131,68	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**5.000.131,68**	**5.336.000,00**	**4.803.996,00**	**5.000.131,68**	**0,00**	**0,00**

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-1.238.703,55	-925.600,00	-1.073.840,18	16.800,00	-214.868,60	-1.040.634,95
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-93.506,56	-155.200,00	-128.104,89	0,00	-83.918,21	-9.588,35
23 Sognegård	-212.447,21	-153.600,00	-214.797,61	28.236,00	-213.534,63	-27.148,58
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-6.600,00	-6.600,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	0,00
I alt	**-1.551.257,32**	**-1.241.000,00**	**-1.423.342,68**	**45.036,00**	**-518.921,44**	**-1.077.371,88**

3 Kirkelige aktiviteter	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-70.509,88	-68.300,00	-147.710,56	0,00	-70.509,88	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.259.050,45	-1.185.400,00	-1.243.653,85	0,00	-1.122.946,11	-136.104,34
32 Kirkelig undervisning	-72.159,23	-138.000,00	-156.239,46	0,00	-31.040,43	-41.118,80
33 Diakonal virksomhed	-486.848,69	-525.800,00	-508.269,12	0,00	-422.766,35	-64.082,34
34 Kommunikation	-86.193,63	-150.000,00	-128.124,96	0,00	0,00	-86.193,63
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-187.664,11	-189.500,00	-186.946,66	10.000,00	-171.050,35	-26.613,76
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-157.625,89	-145.300,00	-115.735,08	11.050,00	-157.192,53	-11.483,36
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-2.320.051,88**	**-2.402.300,00**	**-2.486.679,69**	**21.050,00**	**-1.975.505,65**	**-365.596,23**

4 Kirkegård	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Formål

5 Præstebolig mv.	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-3.270,60	-55.000,00	-25.146,75	98.750,15	0,00	-102.020,75
52 Præstebolig 2	-31.929,00	-48.000,00	-94.429,54	101.605,89	0,00	-133.534,89
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	-2.695,65	-68.000,00	28.533,82	43.761,16	0,00	-46.456,81
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-37.895,25**	**-171.000,00**	**-91.042,47**	**244.117,20**	**0,00**	**-282.012,45**

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-188.837,40	-187.000,00	-191.135,23	0,00	-1.950,00	-186.887,40
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-134.515,75	-110.700,00	-118.580,97	0,00	-54.682,32	-79.833,43
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-90.930,36	-40.800,00	-55.913,40	0,00	-16.676,64	-74.253,72
63 Bygning	-23.020,64	-16.800,00	-27.973,44	0,00	-18.861,64	-4.159,00
64 Økonomi	-41.133,46	-46.800,00	-45.682,21	0,00	-38.550,96	-2.582,50
65 Personregistrering	-349.844,99	-342.600,00	-334.302,38	0,00	-349.844,99	0,00
66 Efteruddannelse	-24.390,50	-50.000,00	-52.213,95	0,00	0,00	-24.390,50
67 Forsikringspræmie	-229.025,80	-229.000,00	-161.585,48	0,00	0,00	-229.025,80
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-1.081.698,90**	**-1.023.700,00**	**-987.387,06**	**0,00**	**-480.566,55**	**-601.132,35**

7 Finansielle poster	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	167,67	0,00	65,21	167,67	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-13,53	0,00	-2.646,69	0,00	0,00	-13,53
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.027,23	2.000,00	2.896,44	2.027,23	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**2.181,37**	**2.000,00**	**314,96**	**2.194,90**	**0,00**	**-13,53**

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	-- Regnskab 2013 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-781.342,06	-500.000,00	-1.303.528,31	0,00	0,00	-781.342,06
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-446.775,14	0,00	0,00	0,00
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	0,00	3.000,00	1.882,33	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	500.000,04	500.000,00	849.996,00	500.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**-281.342,02**	**3.000,00**	**-898.425,12**	**500.000,04**	**0,00**	**-781.342,06**

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 ec Vangede	1050	4.700.000,00	2.719.500,00	Præstebolig
2 cp Vangede	788	4.400.000,00	2.653.700,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		9.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Kirkens Korshær	145,00
Dansk Bibelselskab	80,00
Danske Sømandskirker	653,50
Fokekirkens Nødhjælp	3.828,00
KFUM og Pigespejderne	1.130,00
Skt. Lucas	492,00
Kirkefondet	352,50
Folkekirkens Mission	659,00
Dan Mission	1.500,50
Børnesagens Fællesråd	11.076,50
Hans Tausens Fond	202,00
Menighedsplejen	17.479,50
I alt	37.598,50
Biregnskaber	
Arv og donationer	
Primo	270.748,37
Renter i året	688,57
Tilgang i året	197.304,80
Anvendt i året	281.098,20
Beholdning ultimo	187.643,54
Orgelrenovering	
Beholdning primo	308.378,87
Tilgang i året	1.368.095,26
Renter i året	1.041,52
Anvendt i året	525.092,06
Beholdning ultimo	1.152.423,59
Forundersøgelse af kontorudvidelse	
Beholdning primo	300.000,00
Renter i året	51,78
Anvendt i året	256.250,00
Beholdning ultimo	43.801,78