

# ÅRSREGNSKAB 2014

for Bagsværd Sogns Menighedsråd

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Gladsaxe Kommune

Myndighedskode 7132

CVR-nr. 15539410

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Bagsværd 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 Bagsværd Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Bagsværd Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

### **Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet**

Menighedsrådet 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 menighedsrådet 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.

Herudover 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 revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. 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 menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets 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 2014 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med 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 vores revision.

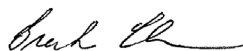
### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets 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 menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 31. august 2015

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Årsregnskabet udviser et driftsunderskud på 14.769 kr. Dette er foranlediget af et planlagt højere lønforbrug end først budgetteret. Under formål "kirke og kirkebygning" er merforbruget på løn omkr. 110.000 kr. Forklaringen er at et anlægsarbejde - syning af messehagel - er udført af en åremålsansat for at undgå moms. Endvidere er der ansat en kirketjenermedhjælp for at frigøre en kirketjener til vedligeholdelsesopgaver og endelig er der udbetalt 6te ferieuge for 4 medarbejdere. Samlet beløber disse poster sig til stort set ovenstående beløb.

Afviselser mellem kt. 32 kirkelig undervisning og kt. 33 diakonal virksomhed er 80.000 men dette modsvares af tilsvarende mindreforbrug på kt.30 Fælles formål således at det samlede resultat er i balance. En afvigelse på kt.36 Kirkekoncerter afspejler en større lønandel end budgetteret.

Overskud på anlæg omfatter overskud på stiftsafdragskontoen på 461.637 kr. og et likviditetslån på 400.000 kr. fra provstiet. Iøvrigt indeholder anlægsoverskuddet viderførte og ikke-udførte opgaver for 323.592 kr. som overføres til 2015. Overskud på afholdte anlægsopgaver er 64.676 og underskud på andre afholdte anlægsopgaver udgør 61.667 kr. i 2014.

Provstiet tilbagebetales 400.000 foråret 2015. Overskud på kontoen for stiftsafdrag opstod på grund af et ekstraordinært afdrag fra provstiet. En del af overskuddet 71.181 kr. er aftalt tilbagebetalt i foråret 2015. Resten henføres til en række synsudsatte opgaver, som ikke blev budgetteret rettidigt men afholdt af kirkekassen, hvorfor disse nu tilføres kirkekassen.

Samlet set er resultatet af 2014 et skridt frem til en balance på såvel drifts- som anlægssiden mellem budget og regnskab.

## 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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.957.480,00</b>	<b>3.957.000,00</b>	<b>4.129.382,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.972.248,82</b>	<b>-3.906.000,00</b>	<b>-4.304.248,72</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.162.665,07</b>	<b>-1.107.400,00</b>	<b>-1.377.069,31</b>
Indtægter	31.600,00	0,00	7.300,00
Udgifter, løn	-766.169,76	-655.400,00	-717.255,83
Udgifter, øvrig drift	-428.095,31	-452.000,00	-667.113,48
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.837.174,20</b>	<b>-1.889.300,00</b>	<b>-1.807.877,48</b>
Indtægter	27.079,00	0,00	10.550,50
Udgifter, løn	-1.595.717,69	-1.517.300,00	-1.562.023,43
Udgifter, øvrig drift	-268.535,51	-372.000,00	-256.404,55
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-41.069,01</b>	<b>-98.700,00</b>	<b>-109.405,58</b>
Indtægter	196.250,00	177.000,00	172.280,04
Udgifter, løn	-7.649,88	-7.700,00	-7.649,88
Udgifter, øvrig drift	-229.669,13	-268.000,00	-274.035,74
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-932.194,24</b>	<b>-785.600,00</b>	<b>-963.556,88</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-574.428,16	-514.400,00	-547.769,21
Udgifter, øvrig drift	-357.766,08	-271.200,00	-415.787,67
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>853,70</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-46.339,47</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-14.768,82</b>	<b>51.000,00</b>	<b>-174.866,72</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	1.667,40	0,00	3.380,40
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.295.444,04	1.236.200,00	1.151.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-824.196,07	-529.200,00	-128.560,20
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-92.226,94
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.472.915,37</b>	<b>707.000,00</b>	<b>933.593,26</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.458.146,55</b>	<b>758.000,00</b>	<b>758.726,54</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-392.459,26	37.678,24	-354.781,02
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-377.245,37	0,00	-377.245,37
721150 Langfristet gæld	1.017.377,62	-987.372,07	30.005,55
741110 Frie midler	874.538,24	-27.286,72	847.251,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-242.396,00	-481.166,00	-723.562,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.458.146,55	1.458.146,55	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00



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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer**

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler

**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

**Hensættelser**

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2014	Ultimo 2014
<b>0,00</b>	<b>132.450,90</b>
0,00	132.442,90
0,00	8,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>781,11</b>	<b>34,05</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
781,11	34,05
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>946.019,07</b>	<b>1.366.653,26</b>
534.958,49	591.508,54
391.678,15	354.746,97
6.772,43	407.625,75
12.610,00	12.772,00
0,00	0,00
<b>946.800,18</b>	<b>1.499.138,21</b>

<b>879.815,23</b>	<b>-578.331,32</b>
-392.459,26	-354.781,02
0,00	0,00
-377.245,37	-377.245,37
1.017.377,62	30.005,55
0,00	0,00
874.538,24	847.251,52
0,00	0,00
0,00	0,00
-242.396,00	-723.562,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-1.017.377,62</b>	<b>-30.005,55</b>
-1.017.377,62	-30.005,55
0,00	0,00
<b>-809.237,79</b>	<b>-890.801,34</b>
-43.203,47	-172.861,25
0,00	0,00
0,00	-375.250,00
-432.806,67	0,00
0,00	0,00
-333.227,65	-342.690,09
<b>-946.800,18</b>	<b>-1.499.138,21</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.957.480,00	3.957.000,00	4.085.041,00	3.957.480,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	44.341,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>3.957.480,00</b>	<b>3.957.000,00</b>	<b>4.129.382,00</b>	<b>3.957.480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-75.780,67	-7.700,00	-69.743,83	0,00	-61.104,60	-14.676,07
21 Kirkebygning	-1.015.312,32	-1.090.200,00	-1.125.652,34	31.600,00	-679.229,77	-367.682,55
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-66.029,53	-5.700,00	-158.511,92	0,00	-20.292,84	-45.736,69
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-1.717,67	0,00	-19.336,34	0,00	-1.717,67	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-3.824,88	-3.800,00	-3.824,88	0,00	-3.824,88	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.162.665,07</b>	<b>-1.107.400,00</b>	<b>-1.377.069,31</b>	<b>31.600,00</b>	<b>-766.169,76</b>	<b>-428.095,31</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-8.027,68	-83.700,00	-21.245,64	871,00	-7.649,88	-1.248,80
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-623.559,95	-622.700,00	-582.047,26	295,00	-549.001,37	-74.853,58
32 Kirkelig undervisning	-296.987,38	-128.800,00	-315.620,08	0,00	-278.214,34	-18.773,04
33 Diakonal virksomhed	-49.785,89	-295.300,00	-60.053,46	7.000,00	-38.334,71	-18.451,18
34 Kommunikation	-51.491,99	-40.000,00	-73.937,77	18.913,00	0,00	-70.404,99
35 Kirkekor	-559.119,69	-550.800,00	-534.842,23	0,00	-539.578,18	-19.541,51
36 Kirkekoncerter	-223.256,73	-144.000,00	-209.758,61	0,00	-176.439,21	-46.817,52
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-24.944,89	-24.000,00	-10.372,43	0,00	-6.500,00	-18.444,89
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.837.174,20</b>	<b>-1.889.300,00</b>	<b>-1.807.877,48</b>	<b>27.079,00</b>	<b>-1.595.717,69</b>	<b>-268.535,51</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	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
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	-7.649,88	-15.700,00	-7.649,88	0,00	-7.649,88	0,00
51 Præstebolig 1	-11.038,56	-10.000,00	-37.940,38	70.130,26	0,00	-81.168,82
52 Præstebolig 2	-7.513,25	-45.000,00	-33.135,02	76.276,50	0,00	-83.789,75
53 Præstebolig 3	-14.867,32	-28.000,00	-30.680,30	49.843,24	0,00	-64.710,56
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>I alt</b>	<b>-41.069,01</b>	<b>-98.700,00</b>	<b>-109.405,58</b>	<b>196.250,00</b>	<b>-7.649,88</b>	<b>-229.669,13</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-639.195,74	-440.800,00	-671.255,38	0,00	-536.858,72	-102.337,02
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-40.995,83	-30.700,00	-45.797,30	0,00	-7.649,88	-33.345,95
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-40.182,29	-13.700,00	-35.928,89	0,00	-7.649,88	-32.532,41
63 Bygning	-17.958,00	0,00	-21.037,30	0,00	-17.958,00	0,00
64 Økonomi	-59.978,54	-164.100,00	-56.656,58	0,00	0,00	-59.978,54
65 Personregistrering	-5.611,68	-29.000,00	-180,00	0,00	-4.311,68	-1.300,00
66 Efteruddannelse	-16.300,00	-8.000,00	-34.194,00	0,00	0,00	-16.300,00
67 Forsikringspræmie	-111.972,16	-99.300,00	-98.507,43	0,00	0,00	-111.972,16
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
<b>I alt</b>	<b>-932.194,24</b>	<b>-785.600,00</b>	<b>-963.556,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-574.428,16</b>	<b>-357.766,08</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	853,70	-25.000,00	-46.220,00	0,00	0,00	853,70
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-119,47	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>I alt</b>	<b>853,70</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-46.339,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>853,70</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-824.196,07	-529.200,00	-128.560,20	0,00	0,00	-824.196,07
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	-92.226,94	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	1.667,40	0,00	3.380,40	1.667,40	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	1.964.194,04	1.236.200,00	1.151.000,00	1.964.194,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	331.250,00	0,00	0,00	331.250,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.472.915,37</b>	<b>707.000,00</b>	<b>933.593,26</b>	<b>2.297.111,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-824.196,07</b>

**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	
Bagsværd 2ba	887	3.650.000,00	1.612.000,00	Bolig
Bagsværd 6dy	1100	5.150.000,00	1.894.600,00	Bolig
Bagsværd 6v	687	3.300.000,00	1.452.700,00	Bolig
Ejendomsværdi i alt		12.100.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkefondet	45,00
Folkekirkens Nødhjælp	11.074,00
Bibelselskabet	300,00
Mødrehjælpen	621,50
Missionen blandt hjemløse	816,00
Mellemkirkeligt arbejde	85,00
Kirkens Korshær	100,00
Menighedsplejen	2.524,50
Menighedsplejen/Julekomitéen	1.210,00
DSUK	238,00
Kirkens kor	330,00
Kristelig Handicapforening	392,50
N.F.S. Grundtvigs Fond	165,00
Læger uden Grænser	1.744,50
Danske Kirkers Råd	256,50
Samvirkende Menighedsplejer	10,00
KFUK's Sociale Arbejde	570,00
KFUM's Sociale Arbejde	790,50
KFUM og K	41,00
Kofoeds Skole	307,00
Sankt Lukas Stiftelsen	718,50
Folkekirkens Ungdomskor	500,00
Religionspædagogisk Center	287,00
FDF	170,00
DKG	52,00
Blå Kors	444,00
Diakonhøjskolen	80,00
Børns Vilkår	820,00
NicolaiTjenesten	105,50
Dansk Missionsråd	150,00
Center for Diakoni og Ledelse	162,00
Børnesagens Fællesråd	4.331,00
I alt	29.441,00

## Styring anlægsaktiviteter 2014

### 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

### Kirkekasse:

### Bagsværd

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus = hævede opsparinger:		minus = gennemførte opsparinger:		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag	plus =	minus =								
Ligning afdrag*	14.015	707.000	-259.378								461.637			461.637
Ekstra bevilling til afdrag		727.994	-727.994								0			0
Maling af kirken 2012	46.194										46.194		46.194	0
Præstebolig afsluttet 2013	1.187										1.187		1.187	0
Koncertbelysning viflygel	30.000										30.000			30.000
Sokkel på kirkebygning rep.	50.000										50.000			50.000
Hegn præstebolig afsluttet 2013**	21.000										21.000	12.975	8.025	0
Messehagel 2012-2013-2014***	80.000	80.000									160.000	106.408		53.592
											0			0
Lysarmatur til bageste rk. i kirken		40.000									40.000			40.000
Ugskiftn. Gardiner i mødesal m.m.		150.000									150.000			150.000
Maling i kontor		99.200									99.200	89.930	9.270	0
Maling i kirkerum		240.000					220.000				460.000	493.167		-33.167
											0			0
Rep. af orgelpiber							111.250				111.250	111.250		0
Vinterforanstaltn. i kintorer (2015)											0	28.500		-28.500
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	242.396	2.044.194	0	-987.372	331.250	0	1.630.468	0	0	0	842.230	64.676	723.562	

\* Betalte afdrag: Beløbet inkluderer korrektion fra 2012, kr. 6.949,35.

\*\* Faktura 1525 fra Gentofte Totalbyg, kr. 12.975,00 er ført på drift i 2013. Tages med i 2014 og afsluttes.

\*\*\* Faktura 1318 fra Wendtesign, kr. 5.093,75 er ført på drift i 2013. Er med i det samlede beløb for forbrug i 2014.

Note 2: Kr. 80.000 til messehagel blev ikke videreført fra 2012 til 2013. Tages nu med under anlægsmidler 2014. Saldoen er derfor kr. 80.000 højere end på formål 92.

Tal til resultatdisponering opgøres på næste side