

# ÅRSREGNSKAB 2014

for Haralds Sogns Menighedsråd

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Gladsaxe Kommune

Myndighedskode 9071

CVR-nr. 14484515

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 Haralds 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 Haralds Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Haralds 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.

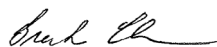
### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

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 10. september 2015

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen  
Statsautoriseret revisor

## Bemærkninger til regnskab 2014

Haralds Sogns regnskab for 2013 udviste et underskud på kr. 116.461. Med budget 2014 ville man prøve at rette op på dette, men måtte budgettere med et underskud på 15.050,-.

Som en konsekvens af en meget stram økonomistyring, en vakant sognemedhjælper stilling i 3 måneder, udskydelse af ikke strengt nødvendig vedligeholdelsesarbejder og anskaffelser, ekstra renteindtægter og mindre rente udgifter, er det lykkedes at lande et resultat af driften for 2014 på kr. 104.208,-.

Besparelserne er sket under følgende formål:

2000-2200 Kirkebygning og sognegård	kr. 35.872,-
3000-3900 Kirkelige aktiviteter	kr. 22.881,-
5000-5100 Præstebolig mv.	kr. 25.622,-
6000-6700 Administration og fællesudgifter	kr. 5.690,-
7000-7300 Finansielle poster	kr. 29.196,-
Samlet besparelser	kr.119.261,-

Menighedsrådet har efter henstilling fra provstiuvalget overført kr. 120.000,- fra de frie midler til Likviditet stillet til rådighed af provstiet. Beløbet udgør nu kr. 146.000,-.

Der er i 2014 udført anlægsarbejder for kr. 317.981,-.

Midler til rådighed i 2014, udskiftning af vinduer i præstebolig	kr.107.025,-
Anvendt	kr.105.250,-
Overskud på projekt	kr. 1.775,-
Midler til rådighed i 2014, reovering præstebolig	kr. 118.087,-
Anvendt	kr. 66.075,-
Overført til 2015	kr. 52.012,-
Midler til rådighed i 2014, Isolering af præstebolig	kr. 100.000,-
Anvendt	kr. 0
Overført til 2015, afventer endelig undersøgelse.	Kr. 100.000,-
Midler til rådighed i 2014, udskiftning af vinduer i kirke	
Syd facade	kr.175.000,-
Anvendt	kr.146.656,-
Overført til 2015, rest betaling.	kr. 28.344,-
Midler til rådighed i 2014, reovering tag våbenhus	kr. 320.000,-
Anvendt	kr. 0
Overført til 2015, afventer nyt tilbud	kr. 320.000,-
Disponering frie midler: Nyt Flygel	kr. 100.000,-
Buffer	kr. 121.218,-



## 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>2.948.590,00</b>	<b>2.948.590,00</b>	<b>2.741.847,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.844.381,88</b>	<b>-2.963.640,00</b>	<b>-2.858.308,70</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-816.528,83</b>	<b>-852.400,00</b>	<b>-782.021,17</b>
Indtægter	12.600,00	2.100,00	1.550,00
Udgifter, løn	-302.662,38	-297.900,00	-299.735,76
Udgifter, øvrig drift	-526.466,45	-556.600,00	-483.835,41
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.379.959,46</b>	<b>-1.402.840,00</b>	<b>-1.369.688,76</b>
Indtægter	22.363,50	17.800,00	5.551,00
Udgifter, løn	-1.173.554,50	-1.253.300,00	-1.129.508,41
Udgifter, øvrig drift	-228.768,46	-167.340,00	-245.731,35
<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>-11.678,59</b>	<b>-37.300,00</b>	<b>12.688,55</b>
Indtægter	98.231,51	95.200,00	96.383,43
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-109.910,10	-132.500,00	-83.694,88
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-603.410,78</b>	<b>-609.100,00</b>	<b>-651.712,13</b>
Indtægter	300,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-310.479,16	-348.700,00	-268.996,36
Udgifter, øvrig drift	-293.231,62	-260.400,00	-382.715,77
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-32.804,22</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-67.575,19</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>104.208,12</b>	<b>-15.050,00</b>	<b>-116.461,70</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.772.994,00	1.045.000,00	670.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-146.656,25	-495.000,00	-73.381,25
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-171.325,00	0,00	-1.912,50
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.455.012,75</b>	<b>550.000,00</b>	<b>594.706,25</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.559.220,87</b>	<b>534.950,00</b>	<b>478.244,55</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	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-26.000,00	-120.000,00	-146.000,00
721150 Langfristet gæld	2.200.000,00	-1.277.994,00	922.006,00
741110 Frie midler	-235.235,38	14.017,13	-221.218,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-325.112,00	-175.244,00	-500.356,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.559.220,87	1.559.220,87	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>5.611,73</b>
0,00	5.611,73
0,00	0,00
0,00	0,00
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
<b>890.035,80</b>	<b>1.218.051,73</b>
496.227,94	714.203,18
0,00	0,00
391.602,36	494.537,05
2.205,50	9.311,50
0,00	0,00
<b>890.035,80</b>	<b>1.223.663,46</b>

<b>1.613.652,62</b>	<b>54.431,75</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-26.000,00	-146.000,00
2.200.000,00	922.006,00
0,00	0,00
-235.235,38	-221.218,25
0,00	0,00
0,00	0,00
-325.112,00	-500.356,00
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>-2.200.000,00</b>	<b>-922.006,00</b>
-2.200.000,00	-922.006,00
0,00	0,00
<b>-303.688,42</b>	<b>-356.089,21</b>
10.451,65	-86.122,07
0,00	0,00
0,00	0,00
-332.799,17	-291.916,67
0,00	0,00
18.659,10	21.949,53
<b>-890.035,80</b>	<b>-1.223.663,46</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	2.948.590,00	2.948.590,00	2.741.847,00	2.948.590,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	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>2.948.590,00</b>	<b>2.948.590,00</b>	<b>2.741.847,00</b>	<b>2.948.590,00</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	-328.100,98	-296.600,00	-313.244,48	12.600,00	-39.264,26	-301.436,72
21 Kirkebygning	-335.127,88	-418.200,00	-288.818,23	0,00	-195.684,48	-139.443,40
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-153.299,97	-137.600,00	-179.958,46	0,00	-67.713,64	-85.586,33
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-816.528,83</b>	<b>-852.400,00</b>	<b>-782.021,17</b>	<b>12.600,00</b>	<b>-302.662,38</b>	<b>-526.466,45</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-415.621,75	-462.800,00	-530.101,57	1.165,00	-395.796,91	-20.989,84
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-585.267,12	-683.540,00	-532.213,65	2.266,50	-528.122,42	-59.411,20
32 Kirkelig undervisning	-55.060,42	-10.000,00	-64.930,06	0,00	-39.599,76	-15.460,66
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-97.331,95	-92.000,00	-78.467,20	0,00	0,00	-97.331,95
35 Kirkekor	-127.555,78	-89.100,00	-104.031,02	12.545,00	-136.299,33	-3.801,45
36 Kirkekoncerter	-97.955,94	-55.000,00	-57.541,91	6.387,00	-73.736,08	-30.606,86
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-1.166,50	-10.400,00	-2.403,35	0,00	0,00	-1.166,50
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.379.959,46</b>	<b>-1.402.840,00</b>	<b>-1.369.688,76</b>	<b>22.363,50</b>	<b>-1.173.554,50</b>	<b>-228.768,46</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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-11.678,59	-37.300,00	12.688,55	98.231,51	0,00	-109.910,10
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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>-11.678,59</b>	<b>-37.300,00</b>	<b>12.688,55</b>	<b>98.231,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-109.910,10</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-126.155,39	-98.300,00	-160.001,59	300,00	0,00	-126.455,39
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-140.049,51	-152.090,00	-151.092,10	0,00	-118.799,58	-21.249,93
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-14.793,92	-25.710,00	16.293,67	0,00	0,00	-14.793,92
63 Bygning	-18.000,00	-28.500,00	-35.218,75	0,00	-18.000,00	0,00
64 Økonomi	-137.677,87	-120.700,00	-122.227,42	0,00	-56.099,76	-81.578,11
65 Personregistrering	-118.092,61	-121.800,00	-129.582,18	0,00	-117.579,82	-512,79
66 Efteruddannelse	-17.312,00	-25.000,00	-26.647,50	0,00	0,00	-17.312,00
67 Forsikringspræmie	-31.329,48	-37.000,00	-37.573,76	0,00	0,00	-31.329,48
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-5.662,50	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>-603.410,78</b>	<b>-609.100,00</b>	<b>-651.712,13</b>	<b>300,00</b>	<b>-310.479,16</b>	<b>-293.231,62</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-40.641,84	-62.000,00	-76.180,00	0,00	0,00	-40.641,84
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	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	7.837,62	0,00	8.604,81	7.837,62	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>-32.804,22</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-67.575,19</b>	<b>7.837,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.641,84</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-146.656,25	-495.000,00	-73.381,25	0,00	0,00	-146.656,25
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	-171.325,00	0,00	-1.912,50	0,00	0,00	-171.325,00
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	0,00	0,00	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	1.772.994,00	1.045.000,00	670.000,00	1.772.994,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.455.012,75</b>	<b>550.000,00</b>	<b>594.706,25</b>	<b>1.772.994,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-317.981,25</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	
Buddinge 5 H	972	2.700.000,00	612.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.700.000,00		

## Haraldskirken Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014 oplæg 2

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
28-01-2014	124				Afregnet Bibelsselskabet		974,00	974,00
28-01-2014	124				Afregnet Danmission		350,00	1.324,00
28-01-2014	124				Afregnet MLP		634,00	1.958,00
29-01-2014	124				Indsamlet bibelselskabet jan		-974,00	984,00
29-01-2014	124				Indsamlet Danmission jan.		-350,00	634,00
29-01-2014	124				Indsamlet MLP jan		-634,00	,00
25-02-2014	124				Afregnet AidsCare		833,50	833,50
25-02-2014	124				Afregnet MLP		826,50	1.660,00
25-02-2014	124				Indsamlet februar AidsCare		-833,50	826,50
25-02-2014	124				Indsamlet februar til MLP		-826,50	,00
31-03-2014	218				Aids Care 23032014		-30,00	-30,00
31-03-2014	218				AidsCare 16032014		-40,00	-70,00
31-03-2014	218				Folkekirkens nødhjælp 09032014		-3.157,00	-3.227,00
31-03-2014	218				Folkekirkens nødhjælp 16032014		-454,00	-3.681,00
31-03-2014	218				Folkekirkens nødhjælp 23032014		-150,00	-3.831,00
31-03-2014	218				Folkekirkens nødhjælp 30032014		-100,00	-3.931,00
31-03-2014	218				Kollekt AidsCare marts afregnet		70,00	-3.861,00
31-03-2014	218				Kollekt folkekirkens nødhjælp marts afregnet		3.861,00	,00
31-03-2014	218				Kollekt MLP marts afregnet		220,00	220,00
31-03-2014	218				MLP 16032014		-75,00	145,00
31-03-2014	218				MLP 23032014		-70,00	75,00
31-03-2014	218				MLP 30032014		-75,00	,00
28-04-2014	283				Kollekt AidsCare afregnet		346,50	346,50
28-04-2014	283				Kollekt AidsCare indsamlet april		-346,50	,00
28-04-2014	283				Kollekt FNK afregnet		501,50	501,50
28-04-2014	283				Kollekt FNK indsamlet april		-501,50	,00
28-04-2014	283				Kollekt KFUM afregnet		987,00	987,00
28-04-2014	283				Kollekt KFUm indsamlet april		-987,00	,00
28-04-2014	283				Kollekt MLP afregnet		1.895,00	1.895,00
28-04-2014	283				Kollekt MLP indsamlet april		-1.895,00	,00
30-05-2014	419				Aids Care kollekt maj til afregning		-458,00	-458,00
30-05-2014	419				Kirkefondet kollekt maj til afregning		-850,00	-1.308,00
30-05-2014	419				MLP Kollekt maj til afregning		-1.180,00	-2.488,00
11-06-2014	420				Kollekt Aids Care afregnet maj		458,00	-2.030,00
11-06-2014	420				Kollekt Kirkefondet afregnet maj		850,00	-1.180,00
11-06-2014	420				Kollekt medio juni Aids Care afregnet		110,00	-1.070,00
11-06-2014	420				Kollekt medio juni FNK afregnet		561,50	-508,50
11-06-2014	420				Kollekt medio juni MLP afregnet		937,00	428,50
11-06-2014	420				Kollekt MLP afregnet maj		1.180,00	1.608,50

## Haraldskirken Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014 oplæg 2

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-06-2014	420				Aids Care kollekt juni til afregning		-380,00	1.228,50
30-06-2014	420				FNK kollekt juni til afregning		-885,50	343,00
30-06-2014	420				MLP kollekt juni til afregning		-1.364,00	-1.021,00
30-06-2014	420				SAT 7 kollekt til afregning		-1.005,50	-2.026,50
01-07-2014	421				Kollekt AidsCare afregnet		270,00	-1.756,50
01-07-2014	421				kollekt FKN afregnet		324,00	-1.432,50
01-07-2014	421				Kollekt MLP afregnet		427,00	-1.005,50
01-07-2014	421				Kollekt Sat7 afregnet		1.005,50	,00
27-07-2014	543				Kollekt juli AidsCare		-450,00	-450,00
27-07-2014	543				Kollekt juli MLP		-606,50	-1.056,50
27-07-2014	543				Kollekt juli Sat 7		-756,00	-1.812,50
31-08-2014	543				Kollekt august AidsCare		-386,00	-2.198,50
31-08-2014	543				Kollekt august KFUK		-1.454,00	-3.652,50
31-08-2014	543				Kollekt august MLP		-532,00	-4.184,50
08-09-2014	545				Kollekt KFUK aug afregnet		1.454,00	-2.730,50
08-09-2014	545				Kollekt AidsCare juli/aug afregnet		836,50	-1.894,00
08-09-2014	545				Kollekt MLP juli/aug afregnet		1.138,00	-756,00
08-09-2014	545				Kollekt Sat 7 juli afregnet		756,00	,00
30-09-2014	602				AidsCare kollekt sept.		-2.054,00	-2.054,00
30-09-2014	602				AidsCare kollekt sept.		2.054,00	,00
30-09-2014	602				AidsCare kollekt sept.		-1.754,00	-1.754,00
30-09-2014	602				Danmission kollekt sept.		-970,00	-2.724,00
30-09-2014	602				Danmission kollekt sept.		-485,00	-3.209,00
30-09-2014	602				Danmission kollekt sept.		970,00	-2.239,00
30-09-2014	602				FNK kollekt sept.		-1.454,50	-3.693,50
30-09-2014	602				FNK kollekt sept.		-1.454,50	-5.148,00
30-09-2014	602				FNK kollekt sept.		1.454,50	-3.693,50
30-09-2014	602				MLP Kollekt sept.		-2.176,00	-5.869,50
30-09-2014	602				MLP Kollekt sept.		2.176,00	-3.693,50
30-09-2014	602				MLP kollekt sept.		-1.815,00	-5.508,50
03-10-2014	610				Kollekt AidsCare afregnet		1.754,00	-3.754,50
03-10-2014	610				Kollekt Danmission afregnet		485,00	-3.269,50
03-10-2014	610				Kollekt FNK afregnet		1.454,50	-1.815,00
03-10-2014	610				Kollekt MLP afregnet		1.815,00	,00
05-10-2014	610				Kollekt AidsCare		-158,00	-158,00
05-10-2014	610				Kollekt FNK		-158,00	-316,00
05-10-2014	610				Kollekt MLP		-158,00	-474,00
27-10-2014	669				Kollekt AidsCare 12-26. okt		-219,50	-693,50
27-10-2014	669				Kollekt Danmission Irak 12-26. okt		-1.688,50	-2.382,00
27-10-2014	669				Kollekt MLP 12-26. okt		-353,50	-2.735,50
28-10-2014	669				Kollekt okt. AidsCare afregnet		377,50	-2.358,00
28-10-2014	669				Kollekt okt. Danmission Irak afregnet		1.688,50	-669,50



## Haraldskirken Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014 oplæg 2

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
28-10-2014	669				Kollekt okt. MLP afregnet		511,50	-158,00
28-10-2014	669				Kollekt okt. FNK afregnet		158,00	,00
27-11-2014	741				Kollekt Aidscare indsamlet nov.		-532,50	-532,50
27-11-2014	741				Kollekt MLP indsamlet nov.		-2.120,00	-2.652,50
27-11-2014	741				Kollekt Sømands-/udlandskirker indsamlet nov.		-851,50	-3.504,00
03-12-2014	815				Kollekt november Aidscare afregnet		532,50	-2.971,50
03-12-2014	815				Kollekt november DSUK afregnet		851,50	-2.120,00
03-12-2014	815				Kollekt november MLP afregnet		2.120,00	,00
31-12-2014	815				Kollekt December Aidscare		-1.755,50	-1.755,50
31-12-2014	815				Kollekt December FNK		-911,00	-2.666,50
31-12-2014	815				Kollekt December Kirkens korshær		-911,00	-3.577,50
31-12-2014	815				Kollekt December MLP		-1.127,00	-4.704,50
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								4.704,50
<b>Rest i procent</b>								

## Styring af anlægsaktiviteter 2014

### Kursusregnskab

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014		plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tidskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+ eller -)
Udskifning vinduer præstebolig	107.025											107.025	105.250	1.775	0
Isolering ydermure præstebolig	100.000											100.000			100.000
Renovering præstebolig	118.087											118.087	66.075		52.012
Afdrag stiftmiddel lån		1.277.994				-1.277.994						0			0
Udskifning vinduer sydfacade		175.000										175.000	146.656		28.344
Renovering tag våbenhus		320.000										320.000			320.000
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
												0			0
Bevillinger i alt (netto)	325.112	1.772.994			0	-1.277.994		0				820.112	317.981	1.775	500.356

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-325.112	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.772.994	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-1.277.994	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	820.112	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	317.981	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	1.775	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-500.356	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

---

### Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

#### Videreførte anlægsmidler

741120	-500.356	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-325.112	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-175.244	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

---

#### Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

---

#### Langfristet gæld

721150	-1.277.994	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	------------	-------------------------------------------------------------------

---

#### Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------