

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Gerlev-Draaby Sognes Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7453

CVR-nr. 35422218

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: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Gerlev-Draaby Sognes 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 erklæringer**

### **Til menighedsrådet for Gerlev-Draaby Sognes Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Gerlev-Draaby Sognes Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, 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 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 25. maj 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

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

I 2015 har Menighedsrådet sparet på driften, da vi vidste, at vi havde nogle vigtige områder som der ønskes at bruges midler på i 2016 bl.a. minikonfirmander, rensning af orgel i Draaby kirke, udskiftning af lydanlæg i Gerlev kirke, samt projektor i konfirmand stuen. Menighedsrådet har således valgt at øge de frie midler.

Angående anlægsudgifterne har Menighedsrådet fået foretaget udskiftning af ophæng af stor og lille klokke i Draaby kirke. Anlægsarbejdet var berammet til 2015 og 2016, men er efter aftale med Provstiet udført i 2015, mens betalingen sker 2016. Anlæg og nyt kort på Draaby kirkegård er ikke udført, da arkitekten ikke havde tid. Arbejdet er derfor udsat til 2016.

## 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<br>2015     | Budget<br>2015*      | Regnskab<br>2014     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>3.753.999,96</b>  | <b>3.754.000,00</b>  | <b>4.008.999,96</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-3.396.011,33</b> | <b>-3.754.000,00</b> | <b>-3.605.584,07</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-406.855,32</b>   | <b>-528.700,00</b>   | <b>-617.002,45</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -209.018,75          | -219.200,00          | -130.529,97          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -197.836,57          | -309.500,00          | -486.472,48          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.264.411,33</b> | <b>-1.259.550,00</b> | <b>-1.570.802,84</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 8.611,90             |
| Udgifter, løn                             | -1.006.303,10        | -986.800,00          | -1.301.558,62        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -258.108,23          | -272.750,00          | -277.856,12          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-612.934,55</b>   | <b>-782.900,00</b>   | <b>-517.763,42</b>   |
| Indtægter                                 | 335.391,61           | 352.250,00           | 282.098,90           |
| Udgifter, løn                             | -766.729,59          | -858.500,00          | -621.777,84          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -181.596,57          | -276.650,00          | -178.084,48          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-18.722,91</b>    | <b>-80.000,00</b>    | <b>-43.948,56</b>    |
| Indtægter                                 | 69.063,95            | 42.000,00            | 82.380,58            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -87.786,86           | -122.000,00          | -126.329,14          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-956.225,85</b>   | <b>-922.350,00</b>   | <b>-847.567,63</b>   |
| Indtægter                                 | 3.600,00             | 0,00                 | 2.921,27             |
| Udgifter, løn                             | -376.877,74          | -354.000,00          | -317.019,92          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -582.948,11          | -568.350,00          | -533.468,98          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-136.861,37</b>   | <b>-180.500,00</b>   | <b>-8.499,17</b>     |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>357.988,63</b>    | <b>0,00</b>          | <b>403.415,89</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)                     | 1.115.000,04        | 1.115.000,00      | 945.000,00           |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -152.352,00         | -290.000,00       | -2.215.201,19        |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00                | -75.000,00        | 0,00                 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00                | 0,00              | 0,00                 |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>962.648,04</b>   | <b>750.000,00</b> | <b>-1.270.201,19</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>1.320.636,67</b> | <b>750.000,00</b> | <b>-866.785,30</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                                  | -127.122,53            | 225,00             | -126.897,53              |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -192.159,37            | 0,00               | -192.159,37              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -631.826,63            | 0,00               | -631.826,63              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 4.627.521,77           | -364.580,98        | 4.262.940,79             |
| 741110 Frie midler  | -129.855,57            | -375.366,69        | -505.222,26              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 226.139,00             | -580.914,00        | -354.775,00              |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutning  | -1.320.636,67          | 1.320.636,67       | 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 gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260    | Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 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 gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190    | Hensættelser til gravstedskapital 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<br>2015        | Ultimo<br>2015       |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Tilgodehavender</b>  | <b>2.239.432,15</b>  | <b>2.233.332,81</b>  |
| 611510-90 Debitorer   | 833,11               | 2.276,45             |
| 612110-619019 Andre tilgodehavender                                 | 5.664,82             | 13.072,14            |
| 619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 619030 Kirke- og præsteembedekapitaler                              | 192.159,37           | 192.159,37           |
| 619090 Gravstedkapitaler  | 2.040.774,85         | 2.025.824,85         |
| <b>Værdipapirer</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
| <b>Likvide beholdninger</b>   | <b>749.552,57</b>    | <b>1.710.867,03</b>  |
| 638105 Bank drift og anlæg  | 0,00                 | 1.583.969,50         |
| 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter                         | 127.122,53           | 126.897,53           |
| 638140-60 Bank- og Girokonti  | 622.430,04           | 0,00                 |
| 639110-30 Kontant- og udlægskasser                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)                             | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Aktiver i alt</b>  | <b>2.988.984,72</b>  | <b>3.944.199,84</b>  |
| <b>Egenkapital</b>  | <b>3.772.696,67</b>  | <b>2.452.060,00</b>  |
| 721110 Opsparing til anlæg  | -127.122,53          | -126.897,53          |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapital                                | -192.159,37          | -192.159,37          |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed                              | -631.826,63          | -631.826,63          |
| 721150 Langfristet gæld   | 4.627.521,77         | 4.262.940,79         |
| 721160 Arv og donationer  | 0,00                 | 0,00                 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                  | -129.855,57          | -505.222,26          |
| 741130 Præstegårdens frie midler                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 741120 Videreførte anlægsmidler                                     | 226.139,00           | -354.775,00          |
| 742010 Årsafslutningskonto  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Hensættelser</b>   | <b>-2.040.774,85</b> | <b>-2.025.824,85</b> |
| 761110 Hensættelser   | 0,00                 | 0,00                 |
| 761180 Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) | 0,00                 | 0,00                 |
| 761190 Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold            | -2.040.774,85        | -2.025.824,85        |
| 771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Lån</b>  | <b>-4.627.521,77</b> | <b>-4.262.940,79</b> |
| 841210-19 Stiftsmiddellån   | -4.627.521,77        | -4.262.940,79        |
| 841220-39 Realkredit og andre lån                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Skyldige omkostninger</b>  | <b>-93.384,77</b>    | <b>-107.494,20</b>   |
| 951510 Kreditorer   | 0,00                 | 0,00                 |
| 951810 Gæld til andre menighedsråd                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser                   | -87.380,43           | -113.526,73          |
| 969020 Forskud på kommunal kirkeskat                                | 0,00                 | 0,00                 |
| 969030 Deposita mv.   | 0,00                 | 0,00                 |
| 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele | -6.004,34            | 6.032,53             |
| <b>Passiver i alt</b>   | <b>-2.988.984,72</b> | <b>-3.944.199,84</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

|                                      | Regnskab            | Budget              | Regnskab            | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                                      | 2015                | 2015                | 2014                | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 10 Ligningsbeløb til drift           | 3.753.999,96        | 3.754.000,00        | 4.008.999,96        | 3.753.999,96              | 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>3.753.999,96</b> | <b>3.754.000,00</b> | <b>4.008.999,96</b> | <b>3.753.999,96</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

|  | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2015 heraf -- |                    |                       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|  | 2015               | 2015               | 2014               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 20 Fælles formål                               | 0,00               | 0,00               | -1.275,65          | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 21 Kirkebygning                                | -266.816,97        | -389.200,00        | -523.468,66        | 0,00                      | -189.569,98        | -77.246,99            |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -44.309,38         | -16.000,00         | -4.717,00          | 0,00                      | 0,00               | -44.309,38            |
| 23 Sognegård                                   | -50.661,81         | -91.500,00         | -52.280,93         | 0,00                      | 0,00               | -50.661,81            |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)   | -21.334,47         | -32.000,00         | -35.260,21         | 0,00                      | -19.448,77         | -1.885,70             |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård             | -23.732,69         | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | -23.732,69            |
| <b>I alt</b>                                   | <b>-406.855,32</b> | <b>-528.700,00</b> | <b>-617.002,45</b> | <b>0,00</b>               | <b>-209.018,75</b> | <b>-197.836,57</b>    |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

|   | Regnskab             | Budget               | Regnskab             | -- Regnskab 2015 heraf -- |                      |                       |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
|   | 2015                 | 2015                 | 2014                 | indtægter                 | Udgifter, løn        | udgifter, øvrig drift |
| 30 Fælles formål                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                  |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -1.010.839,32        | -1.030.600,00        | -1.320.677,00        | 0,00                      | -932.010,09          | -78.829,23            |
| 32 Kirkelig undervisning                | -66.406,91           | -43.000,00           | -81.258,40           | 0,00                      | -5.000,00            | -61.406,91            |
| 33 Diakonal virksomhed                  | 0,00                 | 0,00                 | -1.970,00            | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                  |
| 34 Kommunikation                        | -107.090,35          | -93.000,00           | -92.987,86           | 0,00                      | 0,00                 | -107.090,35           |
| 35 Kirkekor                             | -59.969,82           | -64.700,00           | 1.393,89             | 0,00                      | -52.328,11           | -7.641,71             |
| 36 Kirkekoncerter                       | -11.521,83           | -19.750,00           | -64.374,50           | 0,00                      | -9.327,40            | -2.194,43             |
| 37 Foretags- og mødevirksomhed          | -8.583,10            | -8.500,00            | -10.928,97           | 0,00                      | -7.637,50            | -945,60               |
| 39 Kontingent til DSUK                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                            | <b>-1.264.411,33</b> | <b>-1.259.550,00</b> | <b>-1.570.802,84</b> | <b>0,00</b>               | <b>-1.006.303,10</b> | <b>-258.108,23</b>    |

#### 4 Kirkegård

|                                       | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2015 heraf -- |                    |                       |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|                                       | 2015               | 2015               | 2014               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 40 Kirkegården                        | -618.524,93        | -782.900,00        | -520.363,22        | 329.801,23                | -766.729,59        | -181.596,57           |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | 5.590,38           | 0,00               | 2.599,80           | 5.590,38                  | 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>-612.934,55</b> | <b>-782.900,00</b> | <b>-517.763,42</b> | <b>335.391,61</b>         | <b>-766.729,59</b> | <b>-181.596,57</b>    |

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

|                     | Regnskab          | Budget            | Regnskab          | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                     | 2015              | 2015              | 2014              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 50 Fælles formål    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 51 Præstebolig 1    | -18.722,91        | -80.000,00        | -43.948,56        | 69.063,95                 | 0,00          | -87.786,86            |
| 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>-18.722,91</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-43.948,56</b> | <b>69.063,95</b>          | <b>0,00</b>   | <b>-87.786,86</b>     |

### 6 Administration og fællesudgifter

|  | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2015 heraf -- |                    |                       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|  | 2015               | 2015               | 2014               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål                       | -257.614,21        | -270.800,00        | -214.965,29        | 1.300,00                  | -128.231,55        | -130.682,66           |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget      | -58.825,06         | -47.250,00         | -49.439,83         | 2.300,00                  | -10.000,00         | -51.125,06            |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder   | -32.308,13         | -66.900,00         | -33.967,95         | 0,00                      | -6.000,00          | -26.308,13            |
| 63 Bygning                             | -24.000,00         | -12.000,00         | 0,00               | 0,00                      | -24.000,00         | 0,00                  |
| 64 Økonomi                             | -287.770,58        | -199.000,00        | -257.192,32        | 0,00                      | -6.000,00          | -281.770,58           |
| 65 Personregistrering                  | -210.929,19        | -202.400,00        | -194.991,07        | 0,00                      | -202.646,19        | -8.283,00             |
| 66 Efteruddannelse                     | -3.415,00          | -22.000,00         | -10.812,25         | 0,00                      | 0,00               | -3.415,00             |
| 67 Forsikringspræmie                   | -81.363,68         | -102.000,00        | -86.198,92         | 0,00                      | 0,00               | -81.363,68            |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | 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>-956.225,85</b> | <b>-922.350,00</b> | <b>-847.567,63</b> | <b>3.600,00</b>           | <b>-376.877,74</b> | <b>-582.948,11</b>    |

### 7 Finansielle poster

|  | Regnskab           | Budget             | Regnskab         | -- Regnskab 2015 heraf -- |               |                       |
|--|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|  | 2015               | 2015               | 2014             | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån                     | -140.436,72        | -194.000,00        | -8.108,94        | 0,00                      | 0,00          | -140.436,72           |
| 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.)       | 0,00               | 6.000,00           | 679,06           | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 5.284,40           | 7.500,00           | 0,00             | 5.284,40                  | 0,00          | 0,00                  |
| 75 Kursgevinst/-tab                        | 0,00               | 0,00               | 0,00             | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 76 Momsregulering                          | -1.709,05          | 0,00               | -1.069,29        | 0,00                      | 0,00          | -1.709,05             |
| <b>I alt</b>                               | <b>-136.861,37</b> | <b>-180.500,00</b> | <b>-8.499,17</b> | <b>5.284,40</b>           | <b>0,00</b>   | <b>-142.145,77</b>    |

## Formål

|   | Regnskab          | Budget            | Regnskab             | -- Regnskab 2015 heraf -- |                  |                           |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|   | 2015              | 2015              | 2014                 | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| <b>8 Anlægsramme</b>                        |                   |                   |                      |                           |                  |                           |
| 80 Kirkebygning                             | -152.352,00       | -290.000,00       | -2.215.201,19        | 0,00                      | 0,00             | -152.352,00               |
| 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              | -75.000,00        | 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              | 0,00                 | 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              | 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                      | 1.115.000,04      | 1.115.000,00      | 945.000,00           | 1.115.000,04              | 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>962.648,04</b> | <b>750.000,00</b> | <b>-1.270.201,19</b> | <b>1.115.000,04</b>       | <b>0,00</b>      | <b>-152.352,00</b>        |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|---|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |   |
| Gerlev by, Gerlev 2a        | 2085  | 1.400.000,00              | 542.500,00 | Bygaden 021                                 |
| 2 CA, Over Draaby           | 2885  | 3.500.000,00              | 605.000,00 | Kirkevej 3, 3630                            |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
|                             |       |                           |            |   |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 4.900.000,00              |            |   |

Kollekt G/D 2015

|                           | Gerlev          | Draaby          | Udb.             | Gebyr         | Rest     |
|---------------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|----------|
| Menighedsarbejde          | 4.734,50        | 2.196,00        | 6.706,00         |               | 224,50   |
| Kræftens Bekæmpelse       |                 | 1.587,50        | 1.583,00         | 4,00          | 0,50     |
| Hjemløse                  |                 | 89,00           | 87,00            | 2,00          | -        |
| Folkekirkens Nødhjælp     | 280,00          | 2.252,50        | 2.526,00         | 8,00          | -1,50    |
| Kirkens korshær           |                 | 245,00          | 243,00           | 2,00          | -        |
| Børnehjem Nhocca/Tanzania | 774,00          | 278,50          | 1.052,50         |               | -        |
| standard, gebyrer bank    |                 |                 |                  | 225,00        | -225,00  |
| WWF                       | 167,50          | 263,50          | 429,00           | 2,00          | -        |
| Regulering                |                 |                 |                  | -1,50         | 1,50     |
| Danmission                |                 | 1.529,00        | 1.527,00         | 2,00          | -        |
| <b>Total</b>              | <b>5.956,00</b> | <b>8.441,00</b> | <b>14.153,50</b> | <b>243,50</b> | <b>-</b> |