

ÅRSREGNSKAB 2016

for Filips Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7086

CVR-nr. 22011111

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Filips 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Filips Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Filips Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

-
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
 - Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
 - Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen ting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

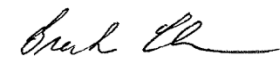
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Haslev, den 9. september 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til Regnskab 2016 for Filips kirke

Regnskabet er aflagt under hensyntagen til gældende regler for 2016.

Udgifter, Løn

Lønforbruget i 2016 har været kr. 72.500 større end budget, hvilket skyldes dobbelt lønudgift i januar og februar i forbindelse med fritstilling af kirketjener samt større udgifter til kordegneløn pga. ansættelse af deltidskordegn pr. 15. juni 2016 med højere ansættelsesgrad end tidligere vikarstilling.

	<u>Regnskab 2016</u>	<u>Budget 2016</u>
Gruppe 2	382.685	353.100
Gruppe 3	1.630.488	1.550.400
Gruppe 5	5.520	5.600
Gruppe 6	<u>468.306</u>	<u>505.400</u>
	<u>2.487.000</u>	<u>2.414.500</u>

Gruppe 2, Kirkebygning og sognegård

Indtægt

Større indtægt end budgetteret skyldes husleje og varmebetaling fra børnehaven. Antallet af udlejninger af sal er uændret. Faktiske indtægt er fordelt som følger:

4 x husleje, børnehave	kr. 95.428,75
1 x varmeandel, børnehave	kr. 53.557,70
14 x udlejning af sal	<u>kr. 9.910,00</u>
	<u>kr. 158.896,45</u>

Udgifter, øvrige drift

Formål 21:

Mindre udgift til vand, varme og el på kr. 44.300 end budgetteret.

Mindre udgift til Indvendig vedligeholdelse af bygning på kr. 10.700.

Merforbrug på Rengøring efter regning med udgift på kr. 24.600 til vinduespudser, som skyldes kontering og udlignes af mindre forbrug på formål 23.

Merforbrug på Vedligeholdelse, udendørsarealer med udgift på kr. 6.500 til fjernelse af udgåede træer i haven.

Merforbrug på Vedligeholdelse, inventar og tekniske installationer med udgift på kr. 17.700 til polering af salmenumre samt udgift på kr. 13.000 til udskiftning af defekt radiator i kirken.

Merforbrug på Anskaffelser, maskiner og værktøj med udgift på kr. 12.000 til ny skure- og polermaskine til kirken.

Formål 22:

Mindre udgift til Vedligeholdelse, inventar og tekniske installationer på kr. 48.400.

Merforbrug på Anskaffelser, inventar og tekniske installationer med udgift på kr. 88.000 til udskiftning af lydanlæg og mikrofon-headset i kirken.

Formål 23:

Mindre udgift til vand, varme og el på kr. 53.000 end budgetteret.

Mindre udgift til Udvendig vedligeholdelse af bygning på kr. 7.800.

Merforbrug på Rengøringsartikler med udgift på kr. 21.000 pga. ekstra stort indkøb af papirvarer til lager.

Merforbrug på Vedligeholdelse, inventar og tekniske installationer med udgift på kr. 25.000 til udbedring af elfejl og flytning af lamper.

Merforbrug på Anskaffelser, inventar og tekniske installationer med udgift på kr. 6.500 til ny ovn samt kr. 6.000 til ny hjertestarter efter tyveri.

Gruppe 3, Kirkelige aktiviteter

Indtægt

Større indtægt end budgetteret skyldes flere betalinger vedr. kirkelige handlinger. Faktiske indtægt er fordelt som følger:

7 x salmer udenfor salmebog ved bis.	<u>Kr. 4.160,00</u>
--------------------------------------	---------------------

Udgifter, øvrige drift

Formål 31:

Mindre udgift til honorar ved gudstjenester på kr. 5.000.

Mindre forbrug til særgudstjenester på kr. 7.000, men merforbrug med udgift på kr. 19.000 til Gud & spaghetti gudstjenester, efter vi får maden leveret fra slagteren.

Merforbrug på Børnebibler, testamenter m.v. med udgift på kr. 35.000 til dåbs- og vielsesbibler.

Merforbrug på Noder, sangbøger m.v. med udgift på kr. 14.000 til ombinding af salmebøger.

Formål 32:

Merforbrug på Fortæring, konfirmander med udgift på kr. 11.000 pga. flere konfirmandarrangementer og større antal konfirmander.

Formål 33:

Mindre udgift til Fortæring, sognearrangementer på kr. 15.000, som udligner merforbrug på formål 60.

Mindre udgift til Menighedsudflugt på kr. 20.000.

Formål 34:

Merforbrug på Trykning af kirkeblad på kr. 9.000, som skyldes meromkostning til tryk i farve.

Gruppe 5, Præstebolig

Indtægt

Differencen på kr. 732 i forhold til budget skyldes betaling af forbrugsudgifter. Faktiske indtægt er fordelt som følger:

Boligbidrag	kr. 63.758,60
Varmebidrag	kr. 19.377,60
Forbrug el/vand	<u>kr. 9.696,64</u>
	<u>kr. 92.832,84</u>

Udgifter, øvrige drift

Formål 51:

Mindre udgift på vand, varme og el på kr. 19.300 end budgetteret.

Merforbrug på Udvendig vedligeholdelse af bygning med udgift på kr. 205.000 til udskiftning af vinduer.

Merforbrug på Anskaffelser, udenomsarealer på kr. 17.000 til etablering af bedre udebelysning efter indbrud.

Gruppe 6, administration og fællesudgifter

Indtægt

Ingen indtægter.

Udgifter, øvrige drift

Formål 60:

Mindre udgift til Køb af IT på kr. 19.500.

Merforbrug på Kontorhold med udgift på kr. 29.500 til køb af ny kopimaskine.

Merforbrug på Telefon i kirkekompleks med udgift på kr. 7.000 til mobiler til kordegn og kirketjenere.

Merforbrug på Telefoner, præster med udgift på kr. 3.700 til køb af ny arbejdsmobil.

Formål 61:

Mindre udgift til Jubilæer m.m. på kr. 8.000.

Merforbrug på Repræsentation, intern med udgift på kr. 4.500.

Merforbrug på Fortæring, MR møder med udgift på kr. 19.000 til 2 julefrokoster for MR ang. 2015 og 2016, som begge blev afholdt i 2016.

Formål 62:

Difference på kr. 56.333,18 pga. udligning på art 229110 af skyldig løn mv. fra R2015.

Mindre udgift til Personalemøder m.m. på kr. 6.500.

Merforbrug på Stillingsannoncer med udgift på kr. 19.000 til annoncering i forbindelse med besættelse af kirketjenerstilling og deltidskordegnestilling.

Formål 63:

Mindre udgift til Konsulenter efter regning på kr. 10.600.

Formål 67:

Mindre udgift til Kurser, personale på kr. 15.800 og Kurser, MR på kr. 3.600.

Formål 68:

Merforbrug på Annoncering, MR-valg med udgift på kr. 2.600.

Gruppe 7, Finansielle poster

Formål 73:

Merforbrug på Renteindtægter, bank på kr. 1.158,44 pga. negativ rente.

Afstemning, løn

Saldo, øvrige

Ingen difference mellem FLØS, bogføring og SKAT udover øredifference, ATP på kr. 1,32.

B-indkomst

Difference på kr. 6.500. Honorarer optjent i 2015, som er indberettet til SKAT i 2016, udgør kr. 6.500.

Dvs. B-indkomst stemmer mellem bogføring og SKAT, idet $6.500 - 6.500 = 0$.

Redegørelse for årets bevægelser på frie midler

Frie midler er nedskrevet med kr. 253.768,01 pga. merforbrug på drift. Dette skyldes udgifter til nye vinduer i præstebolig samt udskiftning af lydanlæg i kirken.

Filips Sogn er i 2016 tilført donation til indkøb af flygel på kr. 30.000 samt donation til diakoni på hospitalet til hospitalspræsten på kr. 25.000. Donationerne til flygel på i alt kr. 130.000 er brugt i 2016 på indkøb af flygel til kr. 130.000.

<u>Frie midler primo 2016</u>	<u>kr. 425.353</u>
Frie midler, afgrænset projekt - Messehagel	kr. 50.000
<u>Frie midler ultimo 2016</u>	<u>kr. 121.585</u>
	<u>kr. 171.585</u>
Forbrug af frie midler i 2016	kr. 253.768

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	3.914.058,00	3.914.060,00	3.877.724,00
Øvrig drift i alt	-4.167.826,01	-3.914.060,00	-3.905.844,74
2 Kirkebygning og sognegård	-1.044.368,08	-943.000,00	-1.064.367,39
Indtægter	158.896,45	145.000,00	130.588,20
Udgifter, løn	-382.685,30	-353.100,00	-360.566,27
Udgifter, øvrig drift	-820.579,23	-734.900,00	-834.389,32
3 Kirkelige aktiviteter	-2.016.900,55	-1.935.750,00	-1.853.448,35
Indtægter	4.160,00	0,00	1.788,00
Udgifter, løn	-1.630.488,33	-1.550.400,00	-1.597.909,35
Udgifter, øvrig drift	-390.572,22	-385.350,00	-257.327,00
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-231.308,21	-65.000,00	-32.413,02
Indtægter	92.832,84	92.100,00	91.941,92
Udgifter, løn	-5.520,00	-5.600,00	-5.520,00
Udgifter, øvrig drift	-318.621,05	-151.500,00	-118.834,94
6 Administration og fællesudgifter	-875.224,45	-971.440,00	-953.997,68
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-468.306,42	-505.400,00	-464.545,62
Udgifter, øvrig drift	-406.918,03	-466.040,00	-489.452,06
7 Finansielle poster	-24,72	1.130,00	-1.618,30
A Resultat af drift	-253.768,01	0,00	-28.120,74

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)	315.510,00	315.510,00	670.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-173.106,25	-315.510,00	-457.667,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	142.403,75	0,00	212.332,50
C Resultatopgørelse	-111.364,26	0,00	184.211,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-56.686,24	0,00	-56.686,24
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-73.000,00	0,00	-73.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-425.353,38	303.768,26	-121.585,12
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-424.310,50	-142.404,00	-566.714,50
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	111.364,26	-111.364,26	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	100.000,00	-121.816,00	-21.816,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

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 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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
221.267,21	108.595,16
-12,40	0,00
164.593,37	51.908,92
0,00	0,00
56.686,24	56.686,24
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
881.082,38	895.994,20
881.082,38	895.994,20
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.102.349,59	1.004.589,36

-879.350,12	-889.801,86
0,00	0,00
-56.686,24	-56.686,24
-73.000,00	-73.000,00
0,00	0,00
100.000,00	-21.816,00
-425.353,38	-121.585,12
0,00	0,00
0,00	0,00
-424.310,50	-566.714,50
0,00	-50.000,00
0,00	0,00
-100.000,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-100.000,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-122.999,47	-114.787,50
0,00	0,00
0,00	0,00
-42.099,43	-104.729,64
0,00	0,00
0,00	0,00
-80.900,04	-10.057,86
-1.102.349,59	-1.004.589,36

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.914.058,00	3.914.060,00	3.877.724,00	3.914.058,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.914.058,00	3.914.060,00	3.877.724,00	3.914.058,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-445.655,18	-482.200,00	-476.670,55	0,00	-143.463,60	-302.191,58
-204.676,25	-70.000,00	-86.785,83	0,00	0,00	-204.676,25
-394.036,65	-390.800,00	-500.911,01	158.896,45	-239.221,70	-313.711,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.044.368,08	-943.000,00	-1.064.367,39	158.896,45	-382.685,30	-820.579,23

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
120,62	0,00	75.530,47	0,00	-8.000,00	8.120,62
-1.506.232,23	-1.460.100,00	-1.493.613,64	4.160,00	-1.333.227,42	-177.164,81
-41.574,61	-38.000,00	-22.796,73	0,00	0,00	-41.574,61
-134.874,69	-131.900,00	-159.568,53	0,00	-77.781,79	-57.092,90
-179.510,09	-127.300,00	-116.311,46	0,00	-81.547,22	-97.962,87
-25.270,89	-26.400,00	-26.150,65	0,00	-25.145,74	-125,15
-72.410,88	-74.900,00	-61.624,65	0,00	-59.645,96	-12.764,92
-57.147,78	-77.150,00	-48.913,16	0,00	-45.140,20	-12.007,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.016.900,55	-1.935.750,00	-1.853.448,35	4.160,00	-1.630.488,33	-390.572,22

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-225.788,21	-59.400,00	-26.893,02	92.832,84	0,00	-318.621,05
-5.520,00	-5.600,00	-5.520,00	0,00	-5.520,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-231.308,21	-65.000,00	-32.413,02	92.832,84	-5.520,00	-318.621,05

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-166.622,93	-163.225,00	-174.813,89	0,00	-0,07	-166.622,86
-146.244,79	-109.400,00	-88.352,80	0,00	-60.589,39	-85.655,40
-4.837,37	-52.500,00	7.651,90	0,00	-18.505,17	13.667,80
-54.039,25	-55.000,00	-120.403,51	0,00	-44.664,25	-9.375,00
52.109,17	-184.700,00	-106.951,88	0,00	63.021,67	-10.912,50
-356.804,33	-109.800,00	-324.772,06	0,00	-356.804,33	0,00
-50.764,88	-132.000,00	0,00	0,00	-50.764,88	0,00
-17.554,38	-37.000,00	-23.849,12	0,00	0,00	-17.554,38
-2.650,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.650,37
-127.815,32	-127.815,00	-122.506,32	0,00	0,00	-127.815,32
-875.224,45	-971.440,00	-953.997,68	0,00	-468.306,42	-406.918,03

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.158,44	0,00	-2.752,02	-1.158,44	0,00	0,00
1.133,72	1.130,00	1.133,72	1.133,72	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-24,72	1.130,00	-1.618,30	-24,72	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-173.106,25	-315.510,00	-457.667,50	0,00	0,00	-173.106,25
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	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	315.510,00	315.510,00	670.000,00	315.510,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	142.403,75	0,00	212.332,50	315.510,00	0,00	-173.106,25

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	
Sundbyøster 3256	661	3.650.000,00	1.595.400,00	Præstebolig
Sundbyøster 3433	1193	11.500.000,00	3.936.900,00	Menighedshus
Ejendomsværdi i alt		15.150.000,00		

Kollektregnskab 2016

Indsamlinger ved gudstjenester (kollektbogen)

Dato ud	Kollekt	Indsamlet beløb	Udbetalt beløb
1.6.16	Bibelselskabet	120,00	120,00
1.6.16	Religionspæd. center	83,00	83,00
1.6.16	Drys ind	544,50	544,50
1.6.16	Skt. Lukas Stiftelsens Hospice	190,50	190,50
1.6.16	Samvirkende menighedsplejer	107,00	107,00
1.6.16	Mission Afrika	1060,50	1060,50
1.6.16	Kirkefondet	102,50	102,50
1.6.16	Danm. Fremtidsbørn	1904,50	2364,50
1.6.16	Danm. Fremtidsbørn - MP	460,00	
1.6.16	FK Nødhjælp Faste	116,00	116,00
1.6.16	FK Nødhjælp	619,50	669,50
	FK Nødhjælp - MP	50,00	
5.10.16	KFUMs soldatermission	176,00	176,00
5.10.16	Danmission	220,00	220,00
5.10.16	KFUMs sociale arbejde	379,50	379,50
5.10.16	FK Nødhjælp Høst	1211,50	1211,50
5.10.16	KFUK Reden	40,00	1536,50
	KFUK Reden	1496,50	
10.1.17	FK mellemkirkelige råd	89,50	89,50
10.1.17	DSUK	295,00	295,00
10.1.17	Diakonistiftelsens hospice	582,00	582,00
10.1.17	Mission blandt hjemløse	474,00	474,00
10.1.17	Danm. Fremtidsbørn	6411,00	6411,00
10.1.17	Børnesagens fællesråd	24,00	24,00
1.6.16	Menighedsplejen	3460,00	3860,00
	Menighedsplejen - MP	400,00	
5.10.16	Menighedsplejen - valuta	88,43	88,43
5.10.16	Menighedsplejen	2699,50	2699,50
17.10.16	Menighedsplejen - MP	40,00	40,00
10.1.17	Menighedsplejen - MP	25,00	5330,61
	Menighedsplejen - MP	50,00	
	Menighedsplejen	5197,50	
		58,11	
15.02.17	Menighedsplejen - valuta	1,00	1,00
		28776,54	28776,54

Indsamlinger ved andre aktiviteter

Dato ud	Indsamling	Indsamlet beløb	Udbetalt beløb
5.10.16	FK Nødhjælp - Høst 25/9 høstfest auktion	1105,00	1105,00
10.1.17	Mission blandt hjemløse - 13/11 MP	500,00	500,00
10.1.17	Danm. Fremtidsbørn - 24/12 MP	813,00	813,00
1.6.16	Menighedsplejen - 7/2 Fastelavn	142,00	710,50
	Menighedsplejen - 13/2 sognearr.	206,50	
	Menighedsplejen - 7/5 sognearr.	262,00	
	Menighedsplejen - 28/5 dåb	100,00	
15.02.17	Menighedsplejen - 28/5 dåb (MP)	20,00	319,00
	Menighedsplejen - 16/4 koncert	101,00	
	Menighedsplejen - 22/3 koncert	157,50	
	Menighedsplejen - 25/2 koncert	40,50	
5.10.16	Menighedsplejen 15/8 bis	8,00	8,00
5.10.16	Menighedsplejen - 25/6 dåb	60,00	686,00
	Menighedsplejen - 27/8 Kirkens fødselsdag	400,00	
	Menighedsplejen - 25/9 Høstfest	226,00	
17.10.16	Menighedsplejen - 13/8 dåb (MP)	150,00	793,00
	Menighedsplejen - 27/8 Kirkens fødselsdag (MP)	425,00	
	Menighedsplejen - 30/8 (MP)	100,00	
	Menighedsplejen - 4/6 dåb (MP)	70,00	
	Menighedsplejen - 25/6 dåb (MP)	40,00	
	Menighedsplejen - 14/1 bis	8,00	
10.1.17	Menighedsplejen - 24/9 dåb (MP)	500,00	2540,00
	Menighedsplejen - 5/11 dåb (MP)	150,00	
	Menighedsplejen - 12/11 dåb (MP)	50,00	
	Menighedsplejen - 13/11 MP	575,00	
	Menighedsplejen - 18/11 koncert (MP)	90,00	
	Menighedsplejen - 22/11 sognearr. (MP)	1175,00	
10.1.17	Menighedsplejen - 7/12 G&S	347,50	1756,00
	Menighedsplejen - 21/12 koncert	249,00	
	Menighedsplejen - 14/12 koncert	815,00	
	Menighedsplejen - 18/11 koncert	252,50	
	menighedsplejen - 8/10 dåb	92,00	
10.1.17	Menighedsplejen - 4/12 MP	250,00	250,00
10.1.17	Menighedsplejen - 10/12 dåb (MP)	500,00	1315,00
	Menighedsplejen - 14/12 koncert (MP)	15,00	
	Menighedsplejen - 14/12 koncert (MP)	300,00	
	Menighedsplejen - 28/12 MP	500,00	
15.02.17	Menighedsplejen - 1/12 MP	100,00	195,00
	Menighedsplejen - MP	50,00	
	Menighedsplejen - MP	25,00	
	Menighedsplejen - 7/10 bis	8,00	
	Meighedsplejen - inds.	12,00	
		10990,50	10990,50

Bank, renter og gebyrer

Dato ud	Gebyr/rente	Trukket beløb
30.6.16	gebyr Bank	7,50
30.6.16	Renter bank	2,09
30.9.16	Renter bank	2,31
31.10.16	gebyr Bank	2,25
31.12.16	Renter bank	2,42
31.12.16	gebyr Bank	50,00
		66,57

Indsat i bank

Dato	Overførsel	Beløb
1.6.16	Indsat i bank	10527,00
2.6.16	overf. MobilePay	988,54
30.6.16	overf. drift - MP gebyrer	16,46
30.8.16	overf. MobilePay	723,50
30.8.16	overf. drift - MP gebyrer	1,50
4.10.16	Indsat i bank - valuta	88,43
4.10.16	Indsat i bank	6517,50
17.10.16	overf. drift - MP gebyrer	5,00
17.10.16	overf. MobilePay	588,25
17.10.16	overf. drift - bank gebyrer	11,90
15.12.16	overf. MobilePay	3503,35
15.12.16	overf. drift - MP gebyrer	26,65
29.12.16	Indsat i bank	13073,00
29.12.16	Indsat i bank - valuta	59,11
29.12.16	Indsat i bank	1756,00
28.12.16	overf. MobilePay	1113,00
10.1.17	overf. drift - MP gebyrer	24,78
29.12.16	Indsat i bank - Aftenhøjskole	708,00
17.10.16	overf. drift - 2 x bis	16,00
15.02.17	overf. drift - indsamling	307,00
15.02.17	overf. drift - gebyrer/renter	61,46
15.02.17	overf. til drift - aftenhøjskole	-758,00
15.02.17	overf. MobilePay	475,18
		39833,61

Balance

Kollekt	28776,54	
Indsamling	10990,50	
Kollekt/indsamling total		39767,04
Indsat i bank	39833,61	
Renter/gebyrer bank	66,57	
Bank total		39767,04
Kollekt/indsamling - Bank		0,00

Filips Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2016

Formål:8004 Hynder til kirkebænke							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2016	136	223020			IM Sadelmager, fakt. 26833 - Hynder til kirkebænke		109.900,00	109.900,00
					Budgetteret beløb			120.000,00
					Difference beløb			10.100,00
					Rest i procent			8,42

Biregnskab 2016 – Børnehaven

	Indtægt	Udgift
Husleje 1. kvartal	18.748,28	
Husleje 2. kvartal	18.748,28	
Husleje 3. kvartal	19.310,73	
Husleje 4. kvartal	19.310,73	
Varmeregnskab – Børnehavens andel (17,86612 % af kirkens årsforbrug)	53.557,70	53.557,70
Vand/spildevand (17,86612 % af kirkens årsforbrug)		2.186,59
Affaldsgebyr/Renovation (17,86612 % af kirkens årsudgift)		4.668,31
Rengøring/pleje af arealer med fælles brug (50 % af arbejdstidsforbrug = 6 timer/uge)		41.808,00
Brug af vaskemaskine, tørretumbler m.m.		4.000,00
Henlæggelse til fremtidig vedligeholdelse		23.455,12
Total	129.675,72	129.675,72