

ÅRSREGNSKAB 2016

for Islev Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Rødovre Kommune

Myndighedskode 7139

CVR-nr. 64939319

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: 7

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Islev 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 Islev Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Islev 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 opretholder 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 11. maj 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Merforbrug på formål 3600 kirkekoncerter kan forklares således:

Budgettet på i alt kr. 90.000 til eksterne musikere ved koncerter og musikgudstjenester er fordelt med 10% til koncerter og 90% til musikgudstjenester. Herudover går 10% af organistlønnen til koncerter og 5% af sangernes lønninger til koncerter.

I 2016 har hovedvægten dog været lagt på koncerter, idet der kun har været afholdt en enkelt musikgudstjeneste i forbindelse med Allehelgen kr. 21.500.

I februar 2016 blev orgelet genindviet efter renovering og der blev bevilget særskilt kr. 20.000 til afholdelse af orgelfestival.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Menighedsrådet indgår i samarbejde med de øvrige 7 sogne i Rødovre-Hvidovre provsti omkring Skoletjenesten. Den regnskabsmæssige registrering foretages af PUK-kassen og den ansvarlige kontaktperson er bestyrelsesformand sognepræst Niels Christian Poulsen.

Det samme gør sig gældende for samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre Provsti.

Regnskabsmæssig registrering foretages af PUK-kassen og den ansvarlige kontaktperson er bestyrelsesformand sognepræst Helle Theill Jensen.

Islev Kirke samarbejder med Rødovre Kommunale Musikskole om et børnekor, som har til huse i Islev Kirke og ledes af organist Jonas Nørgaard. Kirkeassen foretager aflønning af børnekorets leder medens Rødovre Kommune Musikskole aflønner sangpædagog og evt. øvrige medarbejdere.

Derudover har Islev Kirke et uformelt samarbejde med de øvrige Rødovre sogne vedr. afholdelse af fælles gudstjeneste 2. pinsedag. Hvert sogn yder et ligeligt stort beløb til afholdelsen. Ansvar for tilrettelæggelse går på skift mellem sogne og præster samt øvrige medvirkende.

Menighedsrådet indgår i samarbejde med de øvrige Rødovre sogne om en filmklub, men 4 film pr. sæson. Filmene fremsendes i Viften med oplæg før og diskussion efter fremvisningen. Evt. underskud deles ligeligt mellem de 4 sogne. En præst fra hvert sogn har ansvar for tilrettelæggelse og gennemførelse.

Menighedsrådet indgår i samarbejde med de øvrige Rødovre sogne om afholdelse af en årlig fælles personeldag. Ansvar for tilrettelæggelse går på skift mellem de 4 sogne, men afstemmes med de til enhver tid siddende kontaktpersoner. Udgifter deles ligeligt mellem de 4 sogne.

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	4.019.799,96	4.019.800,00	4.036.700,04
Øvrig drift i alt	-3.991.809,06	-4.019.800,00	-4.238.303,56
2 Kirkebygning og sognegård	-1.020.265,77	-971.100,00	-1.237.396,07
Indtægter	0,00	0,00	28.500,00
Udgifter, løn	-376.572,74	-388.600,00	-363.087,16
Udgifter, øvrig drift	-643.693,03	-582.500,00	-902.808,91
3 Kirkelige aktiviteter	-2.146.513,03	-2.161.200,00	-2.146.700,54
Indtægter	35.914,50	46.000,00	17.305,50
Udgifter, løn	-1.817.674,69	-1.736.000,00	-1.759.593,90
Udgifter, øvrig drift	-364.752,84	-471.200,00	-404.412,14
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.	-30.034,30	-63.200,00	-89.594,69
Indtægter	176.630,22	187.000,00	183.230,17
Udgifter, løn	-10.120,50	-14.000,00	-2.630,61
Udgifter, øvrig drift	-196.544,02	-236.200,00	-270.194,25
6 Administration og fællesudgifter	-772.183,46	-801.500,00	-726.128,72
Indtægter	15.912,27	0,00	0,00
Udgifter, løn	-426.511,78	-441.500,00	-378.132,11
Udgifter, øvrig drift	-361.583,95	-360.000,00	-347.996,61
7 Finansielle poster	-22.812,50	-22.800,00	-38.483,54
A Resultat af drift	27.990,90	0,00	-201.603,52

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	1.812,60
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.282.500,04	1.282.500,00	1.997.499,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.246.404,57	-700.000,00	-256.584,21
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-15.084,75	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.978.989,28	582.500,00	1.742.728,35
C Resultatopgørelse	-1.950.998,38	582.500,00	1.541.124,83

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.216.678,44	-400.000,00	-1.616.678,44
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	1.186.250,00	-182.500,00	1.003.750,00
741110 Frie midler	-197.134,01	157.595,38	-39.538,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.048.530,00	2.475.903,00	-572.627,00
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	-100.000,00	-100.000,00
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	1.950.998,38	-1.950.998,38	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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 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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
32.212,46	10.826,84
0,00	0,00
32.212,46	10.826,84
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
5.073.310,98	3.047.859,07
3.855.199,04	929.210,23
1.216.678,44	1.616.678,44
0,00	0,00
1.433,50	1.499,50
0,00	500.470,90
5.105.523,44	3.058.685,91

-3.476.092,45	-1.525.094,07
-1.216.678,44	-1.616.678,44
0,00	0,00
-200.000,00	-200.000,00
1.186.250,00	1.003.750,00
0,00	0,00
-197.134,01	-39.538,63
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.048.530,00	-572.627,00
0,00	-100.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.186.250,00	-1.003.750,00
-1.186.250,00	-1.003.750,00
0,00	0,00
-443.180,99	-529.841,84
0,00	0,00
0,00	0,00
-17.257,50	-108.217,25
0,00	0,00
0,00	0,00
-425.923,49	-421.624,59
-5.105.523,44	-3.058.685,91

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
4.019.799,96	4.019.800,00	4.036.700,04	4.019.799,96	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
4.019.799,96	4.019.800,00	4.036.700,04	4.019.799,96	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
-1.003.553,46	-947.100,00	-1.234.471,07	0,00	-376.572,74	-626.980,72
-16.712,31	-24.000,00	-2.925,00	0,00	0,00	-16.712,31
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
-1.020.265,77	-971.100,00	-1.237.396,07	0,00	-376.572,74	-643.693,03

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
-4.461,22	-2.000,00	-376,15	0,00	0,00	-4.461,22
-1.142.543,46	-1.179.800,00	-1.127.403,20	33.364,50	-1.066.084,37	-109.823,59
-233.648,57	-268.000,00	-237.992,82	0,00	-163.014,72	-70.633,85
-159.172,80	-189.900,00	-143.761,93	2.550,00	-114.460,90	-47.261,90
-256.939,91	-252.500,00	-334.319,70	0,00	-150.232,66	-106.707,25
-160.447,66	-173.200,00	-158.846,03	0,00	-149.817,53	-10.630,13
-182.999,41	-79.300,00	-135.534,61	0,00	-171.564,51	-11.434,90
-4.500,00	-15.000,00	-6.666,10	0,00	-2.500,00	-2.000,00
-1.800,00	-1.500,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.146.513,03	-2.161.200,00	-2.146.700,54	35.914,50	-1.817.674,69	-364.752,84

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
6.942,75	-23.200,00	-43.327,90	87.400,37	-3.375,00	-77.082,62
-25.518,05	-28.000,00	-32.713,84	89.229,85	-6.745,50	-108.002,40
-11.459,00	-12.000,00	-13.552,95	0,00	0,00	-11.459,00
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
-30.034,30	-63.200,00	-89.594,69	176.630,22	-10.120,50	-196.544,02

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/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-42.025,35	-60.000,00	-53.838,73	0,00	-511,09	-41.514,26
-227.818,41	-194.000,00	-202.150,94	0,00	-119.787,14	-108.031,27
-107.776,83	-125.500,00	-106.725,37	15.912,27	-78.241,26	-45.447,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-139.771,25	-149.500,00	-103.814,16	0,00	-132.185,26	-7.585,99
-59.837,54	-55.000,00	-98.344,52	0,00	-59.389,25	-448,29
-37.571,56	-47.000,00	0,00	0,00	-36.397,78	-1.173,78
-31.908,00	-45.000,00	-39.744,00	0,00	0,00	-31.908,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-125.474,52	-125.500,00	-121.511,00	0,00	0,00	-125.474,52
-772.183,46	-801.500,00	-726.128,72	15.912,27	-426.511,78	-361.583,95

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
-22.812,50	-22.800,00	-39.693,75	0,00	0,00	-22.812,50
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	1.210,21	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
-22.812,50	-22.800,00	-38.483,54	0,00	0,00	-22.812,50

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-3.246.404,57	-700.000,00	-256.584,21	0,00	0,00	-3.246.404,57
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	-15.084,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.084,75
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	1.812,60	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	1.282.500,04	1.282.500,00	1.997.499,96	1.282.500,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.978.989,28	582.500,00	1.742.728,35	1.282.500,04	0,00	-3.261.489,32

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	
Islev 3DD, Islev	655 kv.m.	2.850.000,00	922.200,00	Præstebolig Vurd. pr. 2015
Islev 3Z, Islev	1.068 kv.m.	3.650.000,00	1.183.800,00	Præstebolig Vurd. pr. 2015
Ejendomsværdi i alt		6.500.000,00		

KOLLEKTREGNSKAB 2016

Bibelselskabet	496,00
Mission blandt Hjemløse	680,50
Sankt Nikolaj Tjenesten	549,00
Økumenisk Ungdom	535,00
Folkekirkens Mellemkir. Råd	262,50
Blå Kors	410,50
Kristelig Handicapforening	172,00
Kirkens Korshær	876,50
Samvirkende Menighedsplejer	932,00
KFUM&K i Danmark	955,00
Kofoeds Skole	326,50
Folkekirkens Ungdomskor	285,00
Kirkefondet	248,50
DSUK	1.265,00
Folkekirkens Nødhjælp	337,50
Tværkulturelt Center	165,00
Døvementighederne	169,00
Kristeligt Arb. blandt Blinde	64,00
KFUM's sociale Arbejde	439,00
FDF's Missioonsprojekt	481,00
Folkekirkens Mission	256,00
KFUM's soldatermission	675,00
Indenlandsk Sømandsmission	636,50
Danmission	262,50
KFUK's sociale arbejde	654,00
Børnesagens Fællesråd	1.880,00
Menighedsplejen	8.000,00
Kollekter I ALT	22013,50

Regnskab for Menighedsplejen	
Kollekter - se ovenfor	8.000,00
Tilskud fra kommunen	1.500,00
Gaver	8.436,50
Indsamling ved arrangementer	10.774,50
Marmeladesalg til fordel for MP	2.086,00
I ALT Menighedsplejen	30.797,00

Byggeregnskab for renovering af køkken, Islev Kirke

Udgifter:

Murer	kr. 166.366,88
VVS arbejde	kr. 60.600,00
El-arbejde	kr. 87.671,77
Tømrer	kr. 229.768,75
Maler	kr. 11.972,50
Levering af køkkeninventar, Brønnum	kr. 158.110,00
Levering af service, kurve m.m., Brønnum	kr. 32.126,20
Genetablering af kaffemaskine og opstart af opvaskemaskine	kr. 6.862,50
Div. køkkenudstyr m.v.	kr. 5.331,18
Hjul til rulleborde	kr. 5.495,63
Etablering af flere el-stik	kr. 6.875,00
Restbeløb murerarbejde	kr. 32.187,50
Honorar, arkitekt	kr. 128.375,00
Udgifter i alt	kr. 931.792,91

Byggeregnskab for renovering af lille køkken, Islev Kirke

Udgifter:

Tømrer	kr. 36.950,00
VVS arbejde incl. ny vask	kr. 4.926,53
El-arbejde	kr. 10.305,86
Honorar arkitekt	kr. 1.875,00
Udgifter i alt	kr. 54.057,39

Anlægsbevilling 2015 **kr.1.250.000,00**

Forbrugt **kr. 985.850,03**

Retur til provstiudvalgskassen **kr. 264.149,70**

i.h.t. PU godkendelse af 7. april 2016 konverteret til ekstrabevilling til renovering af varmeanlæg

Arbejdet er godkendt til udførelse i 2015, afsluttet i 2016

Udarbejdet den 10.11.2016, Karen Herløv

Byggeregnskab

for renovering af varmecentral, Islev Kirke

Udgifter:

Murer	kr.	95.312,50
VVS arbejde	kr.	604.375,00
El-arbejde	kr.	143.024,56
Tømrer	kr.	20.310,34
Maler	kr.	42.015,00
Schneider, varmestyring	kr.	93.087,50
Skorstensfejer, isokern fjernet	kr.	16.296,88
Rådgiver vedr. asbest, rapporter	kr.	18.947,85
Diverse, ny lås til branddør	kr.	1.608,25
Honorar, ingeniør	kr.	139.218,75

Udgifter i alt **kr. 1.174.196,63**

Arbejdet er af PU godkendt til en pris af kr. 1.177.500,00

Finansieret således:

Anlægsbevilling 2016	kr.	700.000,00
PU godkendt ovf. fra køkkenrenovering	kr.	264.149,70
PU godkendt ovf. fra tårnrenovering	kr.	124.460,47
Subtotal	kr.	1.088.610,17
Finansieret via drift	kr.	85.586,46

Udarbejdet den 26. januar 2017, Karen Herløv

Styring anlægsaktiviteter 2016

Kirkekasse: **ISLEV**

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

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = minus =		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
			plus = hævde opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Afdrag siftilån, Brabrandvej		182.500		-182.500					0			0
Orgelren./akustikforbedring (afsluttes i 2017)	2.588.566								2.588.566	2.000.854		587.712
Renovering af køkkener	308.708						-264.150		0			0
Renovering af tåm/kapel	151.256						-124.460		44.558	44.558		0
Renovering af varmemforsyning		700.000					388.610		26.796	26.796		0
Fornyet ansøgning til PU godkendt kr. 1.177.500 der finansieres via besparelser på anlægsarb. lårn og køkken samt evt. fra opsparing til lokaleforbedr.									0			0
Arb. forventes færdigt 2016									1.088.610	1.174.197	-85.587	0
Radonundersøgelser i præste-boliger. Gennemført 2016, bogf. på anlæg iht PI skr. af 10.02.2016									0			0
Undersøg. pågår. Forv. afs. 2017	0	0							0	15.085		-15.085
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevilgninger i alt (netto)	3.048.530	882.500	0	-182.500	0	0	0	0	3.748.530	3.261.490	-85.587	572.627

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*
Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*
Hævninger eller indsatteiser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.
Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Lokaleforbedringer	722.145		350.000		1.072.145	Nykredit	54701159856						1.072.145
Altersølv	94.450		50.000		144.450	Nykredit	54701159864						144.450
Ren. tag/montering ovenlys	400.083		0		400.083	Nykredit	54757024872						400.083
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	1.216.678	0	400.000	0	1.616.678				0	0	0	0	1.616.678

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Byggeregnskab for renovering af tårn, Islev Kirke

Udgifter:

Murer	kr. 119.612,50
VVS arbejde	kr. 14.250,00
El-arbejde	kr. 27.893,75
Maler	kr. 28.237,50
Klokkefirmet Thubalka	kr. 65.000,00
Afdækning af motor i klokketårn	kr. 2.545,78
Ny adgangslem	kr. 24.250,00
Honorar, arkitekt	kr. 43.750,00

Udgifter i alt **kr. 325.539,53**

Anlægsbevilling 2012 **kr. 450.000,00**

Forbrugt **kr. 325.539,53**

Retur til provstiudvalgskassen **kr. 124.460,47**

**i h t PU godkendelse af 7. april 2016 konverteret til
ekstrabevilling til renovering af varmeanlæg**

Arbejdet er godkendt i 2012 og udført i 2015, afsluttet i 2016

Udarbejdet den 10.11.2016, Karen Herløv

REGNSKAB 2016, ONSDAGSKREDSEN

				Kasse Ind	Kasse Vd	Bank Ind	Bank Vd
			overskyet	300 -		13.847,72	
11/1	1		hidl		153,50		
	1a		Tglux		54 -		
	1b		indb. for Kaffe bord	520 -			
25/1	2		hidl		197,50		
	2a		foredrag Birgit Dyrsgaard				1500 -
	2b		indb. for Kaffe bord	751 -			
2/2	3		Tglux		65 -		
	3a		hidl		154 -		
	3b		huse Rydningerne				2000 -
	3c		indb. for Kaffe bord	650 -			
24/2	4		hidl		102 -		
	4a		Tglux		7850		
	4b		Mogens Hansen				2200 -
	4c		indb. for Kaffe bord	750 -			
x 21/1			modt. Pdo. Rønn.			3000 -	
31/12 + 29/1			gebyr 75 + 5 -				80 -
7/3	5		hidl		116 -		
	5a		Tglux		80 -		
	5b		gavekort		500 -		
	5c		indb. for Kaffe bord	822 -			
16/3	6		overl. til bank		1392,50	1392,50	
			gebyr				30
21/3	7		hidl		135,50		
	7a		Tglux		54 -		
	7b		Mogens S. foredrag				1550 -
	7c		indb. for Kaffe bord	640 -			
14/4	8		Tglux		51 -		
	8a		hidl		131,50		
	8b		Pio Trønkjær				2200 -
	8c		indb. for Kaffe bord	700 -			

		oversigt	ind	vd	ind	vd
		oversigt	5133 -	3265 -	1224022	9565 -
		udskrift banki geligt				80 -
21/4	9	Dayley huyson		537 -		
	9a	Fokke		332 -		
	9b	Fakta		240 -		
	9c	Erling Rasmussen		500 -		
	9d	Paul Frederiksen sangst				2000 -
	9e	Slunik mad		4140 -		
	9f	indb. forårsfest	5000 -			
	9g	betalt drukkervær	442 -			
	9h	blumster	45	45 -		
		2				
		4 fra menighedsrådet			6000 -	
		geligt sk.				5 -
12/5	10	indbat i bank		1300	1300 -	
27/6		modt. Rdo. Komm.			3000 -	
		geligt				75 -
9/6	10	Fakta		50 -		
21/7	11	Raffe + Benson		275 -		
7/9	12	planlægningsskema Fakta		45 -		
12/9	13	Fakta juise		170 -		
12/9	14	vingarv fiske		129 -		
14/9	15a	Udflugt indhale	7500 -			
"	15b	intre		840 -		
"	15c	Tommy Tuxed		5250 -		
"	15d	mad Udflugt				5735 -
26/9	16	hænd i banken				2000 -
"	16a	fra banken	2000 -			
26/9	17	Kidd		110 -		
	17a	Fiske		4750		
	17b	Nello		5550		
	17c	fredag St. Andersen		1800 -		
	17d	indb. for Raffe bord	635 -			
			20715 -	19141 -	22.54022	19460 -

Dato		Beskrivelse		Beløb		Saldo	
		oversfø		20715 -	19141	2254022	19460 -
28/9	18	Ulla Pooze			100 -		
10/10	19	Tydel			17 -		
	19a	Hill			15050		
	19b	hæst i banken					2000 -
	19c	fordrag f. Vaskerier			2050 -		
	19d	oversfø fra bank		2000 -			
	19e	indb. for Ruffelbord		872 -			
26/10	20	Tydel ialt			60750		
	20a	sten blomst			65 -		
	20b	casio 3m			100 -		
	20c	indb. for Ruffelbord		13350			
9/11	21	Hill			14850		
	21a	vidt			40 -		
	21b	fordrag			1200 -		
	21c	indb. for Ruffelbord		769 -			
	21d	hæst i banken		1000 -			1000 -
	21e	inddrag f. mængdesat				10.000	
20/9		gebyr					75 -
23/10	22	Hill			224 -		
	22a	fordrag Esting P.			500 -		
	22b	indb. for Ruffelbord		64250			
4/12	23	Tydel			260 -		
14/12	23a	gran o. s.v.			200 -		
	23b	Skæsten Wall			500 -		
	23c	indb. for Ruffelbord		840 -			
				27472 -	2590950	3854022	22535 -
23/12	24	indb. i bank		1	125250	125250	
				27472 -	27162 -	3879272	22535 -
				27162 -		22535 -	
				310 -		1725772	

Regnskabet revideret, Kasse Bankbøg, bilag og kvitteringer o.k.

8/1-2017

J. Lindørn Reviser.
Kasørerne Skarm Olsen

Regnskab for regnskabsår 2016.

Indtægter:

Kassebeholdning 01.01.2016	2.900,25 kr.
Tilskud fra Menighedsrådet	3.000,00 kr.
Deltagerbetaling for kaffe/brød	3.043,00 kr.
Deltagerbetaling for Arbejdermuseet/julefrokost	<u>6.970,00 kr.</u>
I alt	15.913,25 kr.

Udgifter:

Entréudgifter/Arbejdermuseet	1.905,00 kr.	
Honorarer/vingaver	2.280,50 kr.	
Indkøb brød mm.	670,95 kr.	
Kaffe Arbejdermuseet/ julefrokost	<u>6.227,00 kr.</u>	11.083,45 kr.

Kassebeholdning pr. 31.12.2016 4.829,80 kr., hvoraf 3.000,00 kr.
er indsat på bankkonto.

Der har i gennemsnit deltaget 31 personer til hvert arrangement i månederne januar til april og oktober til december 2016.

Regnskabet revideret og godkendt
20.02.2017


Svend Laursen
Revisor