

ÅRSREGNSKAB 2016

for Avedøre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7146

CVR-nr. 55829810

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 2016 for Avedøre 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 Avedøre Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre 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 revisionssskik, 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 regnskabsbrugere 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 opret holder 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 7. juni 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskab 2016 for Avedøre Kirke

Driftsregnskabet udviser et underskud på 276 tkr. i forhold til budgettet og tillægsbevillingerne.

Løn

Den væsentligste grund til overskridelsen skal findes i lønbudgettet som ved en fejl ikke har indeholdt beløb til feriepenge og pensioner. Den samlede overskridelse på lønnen udgør ca. 704 tkr, hvoraf provstiet har dækket 142 tkr. til ekstraordinære lønudgifter i forbindelse med udskiftning af personale.

Kirken har et højt aktivitetsniveau som kræver en rimelig bemanning, men der er ikke i 2016 ansat flere personer til at varetage opgaverne end i 2015, hvor budgettet også blev overskredet. Kirken kan ikke dække overskridelsen på lønbudgettet ind udelukkende ved at spare på driften og menighedsrådet vil som følge deraf vurdere situationen i 2017 hvor lønbudgettet er mere retvisende. Konsekvenserne kan blive, at der skal skæres ned på personaleantallet.

Øvrig drift

På driften alene er der i 2016 sparet ca. 175 tkr. i forhold til budgettet. Heraf har provstiet dækket de 58 tkr. ved tillægsbevillinger til nødvendige vedligeholdelsesarbejder. Kirken har generelt udvist tilbageholdenhed på driftssiden. Det vurderes, at niveauet er holdbart og fortsætter i 2017.

Frie midler

Udviklingen på de frie midler kan specificeres således:

Underskud frie midler overført fra 2015	-208.695
Driftsresultat 2016 – underskud	-275.984
Netto underskud på afsluttede anlægsarbejder	<u>-7.826</u>
Underskud frie midler pr. 31. december 2016	-492.509

Anlæg

Der er i 2016 afsluttet 8 anlægsarbejder og der er tilbageført 86 tkr. til provstiet. I alt videreføres 7 anlægsarbejder til 2017 regnskabet.

Radon og PCB undersøgelserne i de 3 præsteboliger har bevirket en udgift på 204 tkr. hvoraf provstiet villigt har dækket de 122 tkr.

Øvrige forhold

Menighedsrådet vil hurtigst muligt indgå i dialog med provstiet om udarbejdelse af en plan for genopretning af kirkens økonomi som for andet år i træk udviser et betydeligt underskud. Problemstillingen er kompleks, idet der skal tages hensyn til kirkens regnskab, likviditet og aktivitetsniveau samtidig. En reducere af medarbejderstaben for at skabe balance i regnskabet kan betyde fravalg af aktiviteter og dermed en radikal ændring af den profil som kirken gennem alle årene har opbygget. Det kan blive en nødvendighed men menighedsrådet håber, at der kan findes alternative løsninger.

Styring anlægsaktiviteter 2016

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

Kirkekasse:

Avedøre

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger 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 -)
8006 Menighedssal	192.071	-55.432									136.639	136.648	-9	0
8007 Kirke- samtalerum gulv-vægge		50.000									50.000			50.000
8008 Vindue i kirken	70.000										70.000			70.000
8016 Nøglesystem	100.000										100.000	97.388	2.612	0
8013 Udsmykningsfond	-30.000		30.000								0			0
8014 Ventilation	-107.747										-107.747	71.381		-179.128
8502 Tag Avedøregårdsvej											0			0
8503 Kærgårdsvej	-213.406		105.193					100.000			-8.213		-8.213	0
8504 Avedøregårdsvej bad	17.665	-17.665									0			0
8023 Indkørsel	-20.875	-10.187						67.000			35.938	35.938	1	0
8510 Radon og PCB							122.312				122.312	204.672		-82.361
8010 Renover kontorer - inkl møbler		100.000									100.000			100.000
8024 Renover indkørsel		67.000						-67.000			0			0
8020 Møbler våbenhus		100.000						-100.000			0			0
8023 Møbler Cafeen		44.000									44.000	46.217	-2.217	0
8021 Kirke - renover murværk		40.000									40.000			40.000
8022 Cafe udskift køler/varmedisk		175.000									175.000			175.000
Afdrag på kirkens teg		1.066.000									535.802			535.802
Opsparing flygel		100.000	-100.000								0			0
Opsparing udsmykning		25.000	-25.000								0			0
Bevillinger i alt (netto)	7.708	1.683.716	10.193				122.312	0	0	0	1.293.731	592.244	-7.826	709.313

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

Avedøre

2016

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 anlægsskemaet.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)													
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
Menighedssal	398				398	Nykredit	1140535	638122					398
					0								0
					0								0
Udsmykning	135.193	-135.193	25.000		25.000	Nykredit	7020737	638120	135.193	-135.193	25.000		25.000
					0								0
Flygel			100.000		100.000	Nykredit	7020737	638120			100.000		100.000
					0								0
Rest fra tidligere	3				3	Nykredit	7020737	638120	3				3
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	135.594	-135.193	125.000	0	125.401				135.196	-135.193	125.000	0	125.401

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

Kursværdier

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	5.860.033,75	5.649.000,00	5.778.815,00
Øvrig drift i alt	-6.136.018,06	-5.649.000,00	-6.166.929,18
2 Kirkebygning og sognegård	-1.423.692,42	-1.458.946,00	-1.495.712,55
Indtægter	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Udgifter, løn	-652.299,05	-533.000,00	-556.170,11
Udgifter, øvrig drift	-778.393,37	-932.946,00	-946.542,44
3 Kirkelige aktiviteter	-2.780.018,06	-2.468.100,00	-2.883.181,82
Indtægter	58.442,39	0,00	18.260,50
Udgifter, løn	-2.568.920,48	-2.100.800,00	-2.593.903,62
Udgifter, øvrig drift	-269.539,97	-367.300,00	-307.538,70
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.	5.567,31	-30.415,00	-97.784,61
Indtægter	165.280,21	159.000,00	163.049,66
Udgifter, løn	-11.439,90	-14.200,00	-7.169,13
Udgifter, øvrig drift	-148.273,00	-175.215,00	-253.665,14
6 Administration og fællesudgifter	-1.692.391,01	-1.449.539,00	-1.295.186,70
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-864.066,55	-744.700,00	-477.157,36
Udgifter, øvrig drift	-828.324,46	-704.839,00	-818.029,34
7 Finansielle poster	-245.483,88	-242.000,00	-395.063,50
A Resultat af drift	-275.984,31	0,00	-388.114,18

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	509,72
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.806.027,76	1.767.000,00	2.664.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-387.571,80	-576.000,00	-1.715.923,28
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-204.672,29	0,00	-311.189,28
B Resultat af anlæg	1.213.783,67	1.191.000,00	637.397,16
C Resultatopgørelse	937.799,36	1.191.000,00	249.282,98

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-135.591,74	10.190,00	-125.401,74
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-323.121,45	0,00	-323.121,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	12.780.569,12	-530.197,77	12.250.371,35
741110 Frie midler	208.695,92	283.813,41	492.509,33
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-7.708,00	-701.605,00	-709.313,00
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	0,00	0,00
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	-937.799,36	937.799,36	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	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til 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
314.531,40	304.850,31
0,00	0,00
-8.590,05	-18.271,14
0,00	0,00
323.121,45	323.121,45
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
807.104,85	903.792,21
0,00	0,00
135.591,74	125.401,74
662.060,61	744.445,90
9.452,50	33.944,57
0,00	0,00
1.121.636,25	1.208.642,52

12.322.843,85	11.385.044,49
-135.591,74	-125.401,74
-323.121,45	-323.121,45
-200.000,00	-200.000,00
12.780.569,12	12.250.371,35
0,00	0,00
208.695,92	492.509,33
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.708,00	-709.313,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-500,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-500,00
0,00	0,00
-12.780.569,12	-12.250.371,35
-12.780.569,12	-12.250.371,35
0,00	0,00
-663.910,98	-342.815,66
0,00	0,00
0,00	0,00
301,00	-118.324,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-664.211,98	-224.490,99
-1.121.636,25	-1.208.642,52

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	5.649.000,00	5.649.000,00	5.697.000,00	5.649.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	211.033,75	0,00	81.815,00	211.033,75	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	5.860.033,75	5.649.000,00	5.778.815,00	5.860.033,75	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-1.296.057,73	-1.218.946,00	-1.270.949,33	7.000,00	-652.299,05	-650.758,68
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-116.993,13	-240.000,00	-224.763,22	0,00	0,00	-116.993,13
23 Sognegård	-10.641,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.641,56
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.423.692,42	-1.458.946,00	-1.495.712,55	7.000,00	-652.299,05	-778.393,37

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	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	-1.389.118,09	-1.151.800,00	-1.425.294,12	1.500,00	-1.305.394,61	-85.223,48
32 Kirkelig undervisning	-94.318,00	-166.300,00	-81.085,05	0,00	-20.000,00	-74.318,00
33 Diakonal virksomhed	-857.721,47	-470.900,00	-964.039,10	43.377,39	-824.022,13	-77.076,73
34 Kommunikation	-52.621,76	-315.000,00	-51.205,83	0,00	-22.350,29	-30.271,47
35 Kirkekor	-744,10	0,00	-3.161,29	0,00	-410,65	-333,45
36 Kirkekoncerter	-347.299,94	-300.500,00	-318.723,66	13.565,00	-358.638,12	-2.226,82
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-38.194,70	-63.600,00	-39.672,77	0,00	-38.104,68	-90,02
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.780.018,06	-2.468.100,00	-2.883.181,82	58.442,39	-2.568.920,48	-269.539,97

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-6.302,11	2.730,00	9.845,99	63.548,48	0,00	-69.850,59
52 Præstebolig 2	6.014,86	-13.152,00	-51.064,06	57.048,80	-7.219,95	-43.813,99
53 Præstebolig 3	5.854,56	-19.993,00	-56.566,54	44.682,93	-4.219,95	-34.608,42
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
I alt	5.567,31	-30.415,00	-97.784,61	165.280,21	-11.439,90	-148.273,00

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-515.618,97	-385.985,00	-414.974,81	0,00	-103.293,52	-412.325,45
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-185.414,44	-184.500,00	-207.859,25	0,00	-97.023,38	-88.391,06
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-165.444,90	-135.200,00	-43.461,88	0,00	-68.237,02	-97.207,88
63 Bygning	-36.762,37	-36.800,00	-37.399,36	0,00	-34.289,83	-2.472,54
64 Økonomi	-156.268,21	-132.300,00	-65.611,68	0,00	-152.844,61	-3.423,60
65 Personregistrering - civil	-345.397,07	-256.500,00	-319.225,76	0,00	-344.821,07	-576,00
66 Personregistrering - kirkelig	-63.557,12	-113.300,00	0,00	0,00	-63.557,12	0,00
67 Efteruddannelse	-55.237,22	-47.000,00	-63.366,61	0,00	0,00	-55.237,22
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-3.198,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.198,81
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-165.491,90	-157.954,00	-143.287,35	0,00	0,00	-165.491,90
I alt	-1.692.391,01	-1.449.539,00	-1.295.186,70	0,00	-864.066,55	-828.324,46

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-250.309,40	-250.000,00	-403.988,40	0,00	0,00	-250.309,40
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-21,30	0,00	-397,33	0,00	0,00	-21,30
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	436,39	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.846,82	8.000,00	8.885,84	4.846,82	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-245.483,88	-242.000,00	-395.063,50	4.846,82	0,00	-250.330,70

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-387.571,80	-576.000,00	-1.715.923,28	0,00	0,00	-387.571,80
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	-204.672,29	0,00	-311.189,28	0,00	0,00	-204.672,29
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	509,72	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	1.683.716,00	1.767.000,00	2.574.000,00	1.683.716,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	122.311,76	0,00	90.000,00	122.311,76	0,00	0,00
I alt	1.213.783,67	1.191.000,00	637.397,16	1.806.027,76	0,00	-592.244,09

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	
10 øf Avedøre by	767	3.100.000,00	1.065.600,00	Præstebolig
6 av Avedøre by	788	2.700.000,00	1.032.200,00	Præstebolig
17 eæ Avedøre by	684	2.600.000,00	979.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.400.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det danske Bibelselskab	243,00
Danmission Mayaja	8.526,00
Folkekirkens Nødhjælp	6.658,13
Samvirkende Menighedsplejer	497,00
KFUM og K	1.127,00
Missionen blandt hjemløse	491,50
Fremtidsbørn	743,00
Danmission Fadderskab	158,00
Indiske Børnehjem	1.168,50
Danske kirkers Råd	462,00
Kirkens Korshær	417,50
Døve børn i Madagaskar	1.033,00
Menighedsplejen	2.796,00
DSUK	503,00
Børnesagens Fællesråd	4.368,00
Menighedsplejen Våbenhuset	1.676,00