

ÅRSREGNSKAB 2016

for Ølstykke Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Egedal Kommune

Myndighedskode 7409

CVR-nr. 22121219

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: 4

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ølstykke 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 revisionskik, 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 revisionsetik, 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 revisionsetik, 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 22. august 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Opgørelse over bevægelser på Menighedsrådets frie midler:	
Overskud fra sidste år	178.472
Godkendt overført fra drift til anlæg	-241.184
Årets resultat ifølge regnskab	229.291
Underskud på afsluttede anlægsarbejder	-216
I alt frie midler pr. 31.12.2016	166.363

Overskuddet på driftsrammen skyldes blandt andet mindreudgifter til løn på kirkegården, herunder ubesat kirkegårdsleder stilling og elevansættelse til lavere løn end sæsonansat.

De frie midler er af menighedsrådet reserveret til:

- Supplerende hækkeplanter 28.000
- Udbedring af gravsteder på ny kirkegård 13.000
- Opretning af stendige 15.000
- Maling af redskabsskur ved Udlejre Kirke 10.000
- Begyndende etablering af dræn ved kirkegårdsmur 50.000
- Reservering til styrkelse af garageprojekt 50.000

Menighedsrådets deltager i følgende samarbejder:

Fælles personaleansættelse for et antal funktioner samt gensidig vikardækning mellem Ølstykke Sogn, Stenløse Sogn og Veksø Sogns menighedsråd.

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	6.575.000,04	6.575.000,00	6.269.000,04
Øvrig drift i alt	-6.345.708,87	-6.575.000,00	-6.114.703,84
2 Kirkebygning og sognegård	-1.212.949,64	-1.286.357,00	-1.236.789,73
Indtægter	36.425,00	20.000,00	35.500,00
Udgifter, løn	-539.176,73	-470.200,00	-516.799,30
Udgifter, øvrig drift	-710.197,91	-836.157,00	-755.490,43
3 Kirkelige aktiviteter	-1.962.120,71	-1.989.400,00	-1.842.691,18
Indtægter	163.803,10	65.400,00	94.785,05
Udgifter, løn	-1.575.001,04	-1.599.300,00	-1.548.687,18
Udgifter, øvrig drift	-550.922,77	-455.500,00	-388.789,05
4 Kirkegård	-1.814.691,69	-1.990.800,00	-1.652.388,32
Indtægter	414.562,54	337.000,00	440.884,25
Udgifter, løn	-1.565.454,89	-1.819.300,00	-1.318.550,30
Udgifter, øvrig drift	-663.799,34	-508.500,00	-774.722,27
5 Præstebolig mv.	-159.829,48	-4.400,00	-84.685,41
Indtægter	184.122,53	173.000,00	148.414,92
Udgifter, løn	-5.416,25	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-338.535,76	-177.400,00	-233.100,33
6 Administration og fællesudgifter	-1.201.908,23	-1.298.343,00	-1.293.926,83
Indtægter	93,41	0,00	0,00
Udgifter, løn	-683.110,16	-785.200,00	-781.633,23
Udgifter, øvrig drift	-518.891,48	-513.143,00	-512.293,60
7 Finansielle poster	5.790,88	-5.700,00	-4.222,37
A Resultat af drift	229.291,17	0,00	154.296,20

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.655.801,20	1.007.000,00	3.938.730,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-992.719,08	-450.000,00	-1.592.092,89
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-22.389,07	-257.000,00	-9.843,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-672.451,28	0,00	-1.253.830,16
B Resultat af anlæg	-31.758,23	300.000,00	1.082.963,28
C Resultatopgørelse	197.532,94	300.000,00	1.237.259,48

* 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	-161.285,30	0,00	-161.285,30
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-340.148,17	0,00	-340.148,17
721150 Langfristet gæld	600.000,00	-300.000,00	300.000,00
741110 Frie midler	-178.472,15	12.109,06	-166.363,09
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-789.197,00	90.358,00	-698.839,00
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	-197.532,94	197.532,94	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 anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
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
Tilgodehavender	2.001.825,56	2.259.793,58
611510-90 Debitorer	16.797,91	32.661,35
612110-619019 Andre tilgodehavender	77.937,49	70.624,51
619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	161.285,30	161.285,30
619090 Gravstedkapitaler	1.745.804,86	1.995.222,42
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	1.930.782,81	1.988.433,29
638105 Bank drift og anlæg	1.568.831,71	1.509.380,03
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	361.000,10	478.415,76
639110-30 Kontant- og udlægskasser	951,00	637,50
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	3.932.608,37	4.248.226,87
PASSIVER		
Egenkapital	-869.102,62	-1.066.635,56
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-161.285,30	-161.285,30
721140 Likviditet stillet til rådighed	-340.148,17	-340.148,17
721150 Langfristet gæld	600.000,00	300.000,00
721160 Arv og donationer	0,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-178.472,15	-166.363,09
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-789.197,00	-698.839,00
741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-1.745.804,86	-1.995.222,42
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold	-1.745.804,86	-1.995.222,42
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	-600.000,00	-300.000,00
841210-19 Stiftsmiddellån	-600.000,00	-300.000,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-717.700,89	-886.368,89
951510 Kreditorer	0,00	0,00
951810 Gæld til andre menighedsråd	-17.479,59	-16.419,64
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-14.531,25	-66.374,56
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-685.690,05	-803.574,69
Passiver i alt	-3.932.608,37	-4.248.226,87

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	6.575.000,04	6.575.000,00	6.269.000,04	6.575.000,04	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	6.575.000,04	6.575.000,00	6.269.000,04	6.575.000,04	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	-21.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-293.632,55	-471.057,00	-427.405,51	0,00	-97.318,58	-196.313,97
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-74.510,39	-80.000,00	-71.664,25	0,00	0,00	-74.510,39
23 Sognegård	-716.634,30	-586.300,00	-603.459,26	36.425,00	-363.661,23	-389.398,07
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-113.418,31	-112.200,00	-122.179,79	0,00	-63.442,83	-49.975,48
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-14.754,09	-14.900,00	-12.080,92	0,00	-14.754,09	0,00
I alt	-1.212.949,64	-1.286.357,00	-1.236.789,73	36.425,00	-539.176,73	-710.197,91

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	-12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.071.694,44	-1.131.100,00	-1.098.422,92	121.826,60	-1.036.698,53	-156.822,51
32 Kirkelig undervisning	-358.421,95	-345.100,00	-277.214,60	0,00	-252.831,07	-105.590,88
33 Diakonal virksomhed	-194.376,24	-180.200,00	-126.405,52	36.456,50	-107.369,71	-123.463,03
34 Kommunikation	-136.244,25	-130.000,00	-124.350,12	0,00	0,00	-136.244,25
35 Kirkekor	-78.727,14	-79.500,00	-77.592,40	0,00	-75.159,14	-3.568,00
36 Kirkekoncerter	-92.273,62	-84.100,00	-114.666,35	0,00	-82.942,59	-9.331,03
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-28.583,07	-25.000,00	-22.239,27	5.520,00	-20.000,00	-14.103,07
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	-1.500,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
I alt	-1.962.120,71	-1.989.400,00	-1.842.691,18	163.803,10	-1.575.001,04	-550.922,77

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-1.710.160,16	-1.927.100,00	-1.639.738,39	389.609,47	-1.531.776,57	-567.993,06
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-104.531,53	-63.700,00	-12.649,93	24.953,07	-33.678,32	-95.806,28
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	-1.814.691,69	-1.990.800,00	-1.652.388,32	414.562,54	-1.565.454,89	-663.799,34

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	-13.179,35	23.000,00	-21.150,59	81.421,73	-5.416,25	-89.184,83
52 Præstebolig 2	-138.468,60	-25.900,00	-56.174,11	97.700,80	0,00	-236.169,40
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	-8.181,53	-1.500,00	-7.360,71	5.000,00	0,00	-13.181,53
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-159.829,48	-4.400,00	-84.685,41	184.122,53	-5.416,25	-338.535,76

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-151.045,78	-243.600,00	-287.064,78	93,41	6.385,01	-157.524,20
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-207.711,03	-197.100,00	-209.059,87	0,00	-153.745,32	-53.965,71
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-212.786,98	-205.900,00	-191.883,59	0,00	-146.374,62	-66.412,36
63 Bygning	-15.028,33	-16.400,00	-13.618,60	0,00	-14.825,35	-202,98
64 Økonomi	-159.161,83	-160.900,00	-160.114,84	0,00	-157.645,94	-1.515,89
65 Personregistrering - civil	-84.258,38	-85.000,00	-208.900,18	0,00	-83.981,58	-276,80
66 Personregistrering - kirkelig	-126.387,56	-126.300,00	0,00	0,00	-125.972,36	-415,20
67 Efteruddannelse	-39.185,50	-37.500,00	-26.799,45	0,00	-6.950,00	-32.235,50
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	-19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-206.342,84	-206.343,00	-196.485,52	0,00	0,00	-206.342,84
I alt	-1.201.908,23	-1.298.343,00	-1.293.926,83	93,41	-683.110,16	-518.891,48

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-10.500,00	-11.000,00	-24.750,00	0,00	0,00	-10.500,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-183,37	-100,00	-390,31	0,00	0,00	-183,37
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.338,19	3.000,00	1.378,24	1.338,19	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.419,28	2.400,00	4.435,34	2.419,28	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	12.716,78	0,00	15.104,36	12.716,78	0,00	0,00
I alt	5.790,88	-5.700,00	-4.222,37	16.474,25	0,00	-10.683,37

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-445.719,08	-300.000,00	-1.557.909,14	0,00	0,00	-445.719,08
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-547.000,00	-150.000,00	-34.183,75	0,00	0,00	-547.000,00
83 Kirkegård	-22.389,07	-257.000,00	-9.843,75	0,00	0,00	-22.389,07
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-672.451,28	0,00	-1.253.830,16	0,00	0,00	-672.451,28
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.006.999,92	1.007.000,00	2.689.999,92	1.006.999,92	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	648.801,28	0,00	1.248.730,16	648.801,28	0,00	0,00
I alt	-31.758,23	300.000,00	1.082.963,28	1.655.801,20	0,00	-1.687.559,43

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	
7 zy Thujavej 10	985	2.700.000,00	922.400,00	Præstebolig
9 ag Kirkepladsen 3	565	723.500,00	723.500,00	Have V/kontorbygning
1a Hampelandsvej 50	11962	4.100.000,00	1.432.400,00	Præstegård/Sognecenter
1i Stationsvej	19605	46.000,00	20.000,00	Mose
Ejendomsværdi i alt		7.569.500,00		

Kollektregnskab 2016

Sum af Beløb	Kolonnenavne
Rækkenavne	2016
972010 Kollekt m.v. til afregning	15.050,00
Afregning Agape	104,50
Afregning Arbejde i Sognet	5.909,00
Afregning Bibelselskabet	205,00
Afregning Blå kors	281,00
Afregning Børnesagens Fællesråd	2.553,50
Afregning Danmarks Folkekirkelige søndagsskoler	92,00
Afregning Danmarks Kirkelige Mediecenter	1.042,00
Afregning Danmarks Kristelige Gymnasiast bevægelse	75,00
Afregning Dansk Missionsråd	95,00
Afregning Danske Kirkers Råd	165,00
Afregning Den grønlandske Bibelsag	204,00
Afregning Diakonhøjskolen	20,00
Afregning Døvemenuighederne	294,00
Afregning Evangelisk Luthersk Missionsforening	55,00
Afregning FDF Missionsarbejde	230,00
Afregning Folkekirkens mellemkirkelige råd	164,00
Afregning Folkekirkens Mission	62,00
Afregning Folkekirkens Nødhjælp	237,00
Afregning Folkekirkens Ungdomskor	52,00
Afregning Grundvigs Fond	52,00
Afregning Indenlands Sømandsmission	88,50
Afregning KFUM og K i Danmark	612,50
Afregning KFUM's Sociale Arbejde	694,00
Afregning KFUM's Soldatermission	171,00
Afregning Kirkefondet	203,00
Afregning Kirkens Korshær	407,50
Afregning Kolonien Filadelfia	59,00
Afregning Mission Aviation Fellowship	258,50
Afregning Mission blandt hjemløse	180,00
Afregning Nodea Danmark	85,50
Afregning Religions Pædagogisk Center	298,50
Afregning Tværkulturelt Center	100,00
Hovedtotal	15.050,00

Sum af Beløb	Kolonnenavne		
Rækkenavne	2015	2016	Hovedtotal
101830 Tillægsbevilling fra provstiet dri	-1.248.730	-648.801	-1.897.531
Delvis udb. tillægsbevilling Thujavej F	-298.104		-298.104
Delvis udb. tillægsbevilling Thujavej, F	-950.627		-950.627
Frederikssund Provsti, deludb. af 5 % reserven		-648.801	-648.801
512310 Større istandsættelsesarbejder	1.253.830	643.701	1.897.531
Alpha Electric, Fak. 45752	43.750		43.750
Alpha Electric, Fak. 46026		127.485	127.485
Alpha Electric, Fak. 46088		18.616	18.616
Camillas Haveservice, Fak. 1690		16.500	16.500
Egedal Låseservice, Fak. 1715		8.975	8.975
Gilleleje Brilægning, Fak. 203165	131.000		131.000
Kaj's TV-Indspektion, Fak. 4250	12.076		12.076
Karl A. Hansen, Fak. 118952	12.081		12.081
nebel & Olesen, Fak. 15027	53.750		53.750
nebel & Olesen, Fak. 15048	27.500		27.500
nebel & olesen, Fak. 15062	19.791		19.791
Nebel & Olesen, Fak. 15069, Aconto b	19.791		19.791
Nebel & Olesen, Fak. 15073, Byggeled	19.791		19.791
Nebel & Olesen, Fak. 15085		17.291	17.291
Nordkystens Tagdækning, Fak. 24876	0		0
Skousen, Fak. 503-SF22153	5.100		5.100
Winther A/S, Fak. 18673	165.196		165.196
Winther A/S, Fak. 18708	163.024		163.024
Winther A/S, Fak. 18710	150.846		150.846
Winther A/S, Fak. 18747	437.790		437.790
Winther A/S, KN. 18746	-7.654		-7.654
Winther, Fak. 18810		269.027	269.027
Winther, Fak. 18811		147.096	147.096
Winther, Fak. 18843		22.500	22.500
Winther, Fak. 18844		6.213	6.213
Winther, Fak. 18929		10.000	10.000
Hovedtotal	5.100	-5.100	0

Sum af Beløb	Kolonnenavne		
Rækkenavne	2015	2016	Hovedtotal
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-240.000	-150.000	-390.000
Kirkelig ligning	-240.000	-150.000	-390.000
512310 Større istandsættelsesarbejder	34.184	547.000	581.184
Rene Rasmussen, Fak. 519	6.059		6.059
Tegne-stuen, Fak. 2014-125	19.500		19.500
Tegne-Stuen, Fak. 2015-148, Aconto	8.625		8.625
Tegne-stuen, Fak. 2016-058		15.750	15.750
Venslev Tømrer & Snedker Entreprise, Fak. 16-5121		531.250	531.250
Hovedtotal	-205.816	397.000	191.184

Overforbrug på anlæg -191.184

Godkendt overført fra drift til anlæg af PU 17.08.2016 191.184

Styring anlægsaktiviteter 2016

Ølstrykke

Dato:

31-12-2016

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kursusregnskab

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formier

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2017 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = betalte afdrag								
8100 Afdrag - Lån Sognecenteret		300.000		-300.000					-			0
8001 Kalkning og restaurering	223.042								223.042	1.923		221.119
8004 Udlejre, rep. Fugtskader mv	232.500	300.000							532.500	443.796		88.704
8201 Renov. Og udbedring skader KK	205.816	150.000				191.184			547.000	547.000		0
									-			0
8300 renovering/dræn NY KG	-157.216	157.000							(216)			0
8306 Ny Garage	290.156								290.156	21.938		268.219
8308 Reetablering bassin NY KG		100.000				50.000			150.000	452		149.548
									-			0
									-			0
									-			0
8502 Renovering af PG Thujavej	-5.100				648.801				643.701	643.701		0
									-			0
8504 Ølstrykke PGD, renovering stald									-	28.750		-28.750
									-			0
									-			0
									-			0
									-			0
									-			0
									-			0
									-			0
									-			0
Bevilgninger i alt (netto)	789.198	1.007.000	0	-300.000	648.801	241.184	0	0	2.386.183	1.687.559	-216	698.840

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Biregnskab for Arbejde i Sognet

Regnskabsår	2016
Biregnskab	Sum af Beløb
638144 Nordea - Arbejde i Sognet 4885606755	8.687,23
Automatisk opstart ved afslutning af sidste år	2.464,36
Donation fra Lions Club til julehjælp arb. i sogne	3.000,00
Gave givet til familie (legetøj til børnene)	-548,90
Indkøb af 1 stk ekstra Julehjælp 2016	-500,00
Indkøb af Julehjælp 2016	-3.422,59
Kollekt modtaget	297,00
Krøier's Rens & Vask, Vask af bamser der gives væk	-600,00
Modtaget kollekt	2.466,00
Modtaget kollekt fra Indsamlinger, arbejde i sogne	2.006,00
Modtaget kollekt fra Ølstykke MR	2.145,50
Modtaget kollekt fra Ølstykke og Udlejre kirker	1.365,50
Nordea, Renteindtægter	15,10
Nordea, Renteindtægter, Arbejde i Sognet	8,38
Nordea, Udskriftgebyr	-15,00
Renteindtægter, Arbejde i Sognet	5,88
973012 Skyldig Arbejde i Sognet	-8.687,23
Automatisk opstart ved afslutning af sidste år	-2.464,36
Donation fra Lions Club til julehjælp arb. i sogne	-3.000,00
Gave givet til familie (legetøj til børnene)	548,90
Indkøb af 1 stk ekstra Julehjælp 2016	500,00
Indkøb af Julehjælp 2016	3.422,59
Kollekt modtaget	-297,00
Krøier's Rens & Vask, Vask af bamser der gives væk	600,00
Modtaget kollekt	-2.466,00
Modtaget kollekt fra Indsamlinger, arbejde i sogne	-2.006,00
Modtaget kollekt fra Ølstykke MR	-2.145,50
Modtaget kollekt fra Ølstykke og Udlejre kirker	-1.365,50
Nordea, Renteindtægter	-15,10
Nordea, Renteindtægter, Arbejde i Sognet	-8,38
Nordea, Udskriftgebyr	15,00
Renteindtægter, Arbejde i Sognet	-5,88
Hovedtotal	0,00