

ÅRSREGNSKAB 2016

for Blovstrød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune, Hørsholm Kommune

Myndighedskode 7449

CVR-nr. 19576515

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

Haslev, den 4. juli 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Forklaringer

Regnskabet udviser et overskud på drift kr. 209.128. Jævnfør budgettet skulle regnskabet give et overskud på kr. 17.369, som ved årets udgang skal tilgå likviditet stillet til rådighed ved provstiet. Således udgør det reelle overskud af driften kr. 191.759. Hertil kommer resultat af anlæg kr. -1.085. Disponeret på frie midler i alt ved årets udgang kr. 190.674.

Det var forventet at årets resultat skulle udvise et væsentligt overskud.

Menighedsrådet har i året modtaget kr. 244.506 i 5% midler. Heraf udgør kr. 81.906 af efterløn til enke og har en nettopåvirkning på årets resultat på kr. 0.

Med baggrund i 2015 som af flere årsager gav et underskud fik menighedsrådet et lån i provstiet, som i 2016 er blevet eftergivet i form af 5% midler, kr. 70.600. Herudover er der blevet tildelt kr. 92.000 til dækning af de negative frie midler primo. I alt med direkte driftseffekt kr. 162.600.

Herudover var hjemfaldne gravstedskapitaler budgetteret kr. 77.594 for lavet, hvilket provstiet også har påpeget, hvorfor dette beløb også var forventet synligt i årets overskud. Forventet overskud således kr. 240.194. Hvis dette beløb var blevet realiseret, ville de negative frie midler ende på et niveau omkring 0.

Frie midler pr. 31.12.2016, negative, udgør kr. 48.755 (kr. 239.429 – kr. 190.674)

Til provstiudvalgsmødet d. 14.04.2016 havde menighedsrådet ansøgt om 5% midler kr. 168.458 til dækning af tidligere års underskud. Denne ansøgning skulle afvente halvårsregnskabet, jf. referatet af mødet. Pr. 30.11.2016 estimeres behovet til kr. 92.000, forsigtigt opgjort og under forventning om lave vedligeholdelsesarbejder resten af året. Desværre viste der sig behov for væsentlige reparationer på materiellet på kirkegården, hvilket var medvirkende til at estimatet ikke holdt.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet får i overensstemmelse med budgettet en tilgang på kr. 17.369, og udgør ultimo året kr. 159.740.

Anlægsregnskab mv.

Opsparing til anlæg udgøres af mellemværendet ifm. salg af præstegårdsjord. Saldo på bankkonto udgør 31.12.2016 kr. 179.229.

Salget af præstegårdsjorden bliver en realitet, når lokalplan 140 godkendes i marts/april 2017. Der er i 2016 modtaget kr. 250.000 af den samlede salgssum på kr. 41.500.000. Der er efterfølgende aftalt et afslag på kr. 1.500.000 svarende til menighedsrådets andel af den fremtidige pilotering.

Videreførte anlæg udgjorde primo kr. 18.000. Anlægsarbejder til udførelse i 2017 udgør kr. 177.274:

Udskiftning af radiatorer 8100, rest	kr. 11.886
Udskiftning af radiatorer 8200	kr. 18.000
Renovering af kapel, udskiftning sternbrædder, tag mv.	kr. 172.163
Mellemværende, salg præstegårdsjord pr. 31.12.16, skyldig	kr. -24.775

Kommentarer til drift:

Lønudgiften i 2016 ligger samlet for alle formål kr. 19.370 over budget, når man regulerer for lønudgifter, der er dækket af 5% midler (kr. 81.906) under Fælles indtægter samt tilskud til børnekorleder fra Aktivitetspuljen på kr. 23.500. Der er tale om mange mindre afvigelser, og klassifikationen af de realiserede beløb har været lidt anderledes ift. budget. Blandt andet har en medarbejder skiftet funktion i året og regnskabsføreren er gået på pension.

Udgifter til den øvrige drift på kirkebygningen, formål 2, udgør et overskud på netto kr. 23.828. Besparelsen hidrører fra besparelser på vedligeholdelse samt el-udgifter. Modsat har udgifter til udsmykning og forbrugsmaterialer oversteget budgettet.

Indtægterne på formål 3 Kirkelige handlinger overstiger budgettet med kr. 39.971. Heri indgår førnævnte tilskud fra aktivitetspuljen på kr. 23.500 samt en merindtægt på begravelseskaffe på kr. 16.471.

De øvrige udgifter til kirkelige handlinger overstiger budgettet med 38.222. De væsentlige overskridelser skyldes ikke budgetteret befordringsgodtgørelse på kr. 17.406, merudgift til kirkebil kr. 8.289 samt flere mindre overskridelser.

Kirkegårdens budget, formål 4, udgjorde samlet en netto udgift jf. budget på 203.528. Da provstiet vurderede at hjemfaldne gravstedskapitaler var underbudgetterede med kr. 77.592, ville det være forventet at resultatet af formålet udgjorde kr. 125.936.

Der blev på formål 4 realiseret et resultat på kr. 154.568, hvoraf kr. 54.606 hidrører fra en efterløn, som er dækket af 5% midler andetsteds. Reelt forbrug i året udgør således netto kr. 99.962. Forskel til forventet resultat udgør et overskud på 25.974 og sammensætter sig af en merindtægt på gravkastning og vedligeholdelsesaftaler på kr. 70.650 og merforbrug på vedligeholdelse af maskiner på kirkegården på kr. 44.954. Herudover diverse mindre afvigelser.

Administration og fællesudgifter, formål 6, ligger samlet kr. 42.163 over budget. Besparelse på løn kr. 17.948 modsvares af bidrag til det Fælles regnskabskontor, kr. 62.500, netto merudgift kr. 44.552

Øvrigt:

Den endelige variable momsprocent er beregnet med baggrund i Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A). Anvendelsesprocenten af fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård. Den endelige momsprocent er beregnet til 24% og der er foretaget regulering på konto 229120, i alt 13.017,94. Den endelige procent anvendes som aconto-procent i 2017.

Samarbejder

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød.	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Allerød	Lillerød, Engholm, Lyng-Uggeløse og Blovstrød.	Provstiudvalgskassen

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	2.175.895,04	1.931.306,00	2.090.652,96
Øvrig drift i alt	-1.966.766,84	-1.913.937,00	-2.268.907,53
2 Kirkebygning og sognegård	-554.102,79	-484.000,00	-609.132,81
Indtægter	11.500,00	6.000,00	13.000,00
Udgifter, løn	-323.930,54	-224.500,00	-322.694,04
Udgifter, øvrig drift	-241.672,25	-265.500,00	-299.438,77
3 Kirkelige aktiviteter	-872.508,96	-898.837,00	-1.063.288,33
Indtægter	74.971,00	35.000,00	44.834,30
Udgifter, løn	-669.520,78	-694.100,00	-863.427,19
Udgifter, øvrig drift	-277.959,18	-239.737,00	-244.695,44
4 Kirkegård	-154.567,96	-203.528,00	-267.620,57
Indtægter	436.795,13	293.437,00	404.462,17
Udgifter, løn	-437.972,88	-373.000,00	-519.252,76
Udgifter, øvrig drift	-153.390,21	-123.965,00	-152.829,98
5 Præstebolig mv.	-3.497,46	1.310,00	6.388,82
Indtægter	106.723,73	100.310,00	100.542,27
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.221,19	-99.000,00	-94.153,45
6 Administration og fællesudgifter	-371.044,75	-328.882,00	-341.649,98
Indtægter	1.771,51	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.851,52	-103.000,00	-78.892,86
Udgifter, øvrig drift	-284.964,74	-225.882,00	-262.757,12
7 Finansielle poster	-11.044,92	0,00	6.395,34
A Resultat af drift	209.128,20	17.369,00	-178.254,57

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	117.240,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	300.700,00	300.700,00	389.888,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-6.113,53	-43.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-111.622,51	-257.700,00	-254.859,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	4.963,52	0,00	-127.658,50
B Resultat af anlæg	187.927,48	0,00	124.610,25
C Resultatopgørelse	397.055,68	17.369,00	-53.644,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-149.490,00	-29.738,52	-179.228,52
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-164.675,58	0,00	-164.675,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-142.371,43	-17.369,00	-159.740,43
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	239.429,61	-190.674,16	48.755,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-18.000,00	-159.274,00	-177.274,00
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	-397.055,68	397.055,68	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 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
1.353.466,93	1.430.637,28
79.800,11	28.058,35
-0,50	26.302,17
0,00	0,00
164.675,58	164.675,58
1.108.991,74	1.211.601,18
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
331.346,72	680.362,26
159.306,52	456.973,12
149.490,00	179.228,52
22.550,20	44.160,62
0,00	0,00
0,00	0,00
1.684.813,65	2.110.999,54

-235.107,40	-632.163,08
-149.490,00	-179.228,52
-164.675,58	-164.675,58
-142.371,43	-159.740,43
0,00	0,00
0,00	0,00
239.429,61	48.755,45
0,00	0,00
0,00	0,00
-18.000,00	-177.274,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.108.991,74	-1.211.601,18
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.108.991,74	-1.211.601,18
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-340.714,51	-267.235,28
-61.187,41	0,00
0,00	0,00
-1.741,29	-63.892,10
-186.007,42	-181.011,58
0,00	0,00
-91.778,39	-22.331,60
-1.684.813,65	-2.110.999,54

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
1.931.389,04	1.931.306,00	1.913.277,96	1.931.389,04	0,00	0,00
244.506,00	0,00	177.375,00	244.506,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.175.895,04	1.931.306,00	2.090.652,96	2.175.895,04	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
-256.766,23	-202.000,00	-298.342,71	0,00	-135.767,65	-120.998,58
-12.369,13	-8.000,00	-7.354,13	0,00	-3.700,00	-8.669,13
-284.967,43	-274.000,00	-303.435,97	11.500,00	-184.462,89	-112.004,54
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-554.102,79	-484.000,00	-609.132,81	11.500,00	-323.930,54	-241.672,25

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
0,00	0,00	1.338,50	0,00	0,00	0,00
-630.874,19	-590.900,00	-787.518,94	48.165,00	-569.187,18	-109.852,01
-67.866,05	-100.800,00	-57.342,96	0,00	-10.143,37	-57.722,68
-19.823,84	-24.800,00	-18.779,82	0,00	-10.143,63	-9.680,21
-52.261,62	-54.837,00	-63.587,12	0,00	0,00	-52.261,62
-16.521,20	-17.000,00	-26.364,00	23.500,00	-33.146,60	-6.874,60
-43.986,00	-72.500,00	-67.663,69	1.205,00	-25.900,00	-19.291,00
-41.176,06	-38.000,00	-43.370,30	2.101,00	-21.000,00	-22.277,06
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-872.508,96	-898.837,00	-1.063.288,33	74.971,00	-669.520,78	-277.959,18

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
-118.844,33	-149.528,00	-148.173,55	399.199,97	-376.625,45	-141.418,85
-35.723,63	-54.000,00	-119.447,02	37.595,16	-61.347,43	-11.971,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-154.567,96	-203.528,00	-267.620,57	436.795,13	-437.972,88	-153.390,21

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
-37.287,46	-32.480,00	-27.401,18	72.933,73	0,00	-110.221,19
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
33.790,00	33.790,00	33.790,00	33.790,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.497,46	1.310,00	6.388,82	106.723,73	0,00	-110.221,19

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
-191.946,71	-204.246,00	-175.854,65	0,00	-87.851,52	-104.095,19
-35.400,28	-40.500,00	-36.801,70	0,00	0,00	-35.400,28
-11.355,69	-11.000,00	-52.948,67	1.771,51	0,00	-13.127,20
-4.212,24	-3.000,00	-3.402,63	0,00	0,00	-4.212,24
-62.500,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	-62.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.993,75	-6.500,00	-14.568,25	0,00	0,00	-5.993,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-59.636,08	-59.636,00	-58.074,08	0,00	0,00	-59.636,08
-371.044,75	-328.882,00	-341.649,98	1.771,51	-87.851,52	-284.964,74

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-497,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-497,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.470,12	0,00	0,00	2.470,12	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-13.017,94	0,00	6.395,34	0,00	0,00	-13.017,94
-11.044,92	0,00	6.395,34	2.470,12	0,00	-13.515,04

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.113,53	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.113,53
-111.622,51	-257.700,00	-254.859,25	0,00	0,00	-111.622,51
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-127.658,50	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.963,52	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-245.036,48
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	117.240,00	0,00	0,00	0,00
300.700,00	300.700,00	350.148,00	300.700,00	0,00	0,00
0,00	0,00	39.740,00	0,00	0,00	0,00
187.927,48	0,00	124.610,25	550.700,00	0,00	-362.772,52

I alt

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	
Blovstrød by 1 am m fl	135039	23.100.000,00	20.576.100,00	
Ejendomsværdi 2016:				
Blovstrød by 1 am m fl	135039	5.700.000,00	4.311.700,00	Landbrugsjord bortforpagtet
En andel af arealet				
er solgt medio 2017				
til brug for beboelse.				
Ejendomsværdi i alt		28.800.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekter 2016	
Folkekirkens Nødhjælp	1.179,00
Menighedsplejen	2.848,50
Kollekter i 2016 i alt	4.027,50

Styring anlægsaktiviteter 2016 pr. 31.12.2016

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

Kirkekasse:

Blovstrød

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævdede 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 -)
Udsifting af radiatorer, graverkontor 8100	18.000								18.000	6.114		11.886
Sternbrædder i kapel, 8000, samt renovering i øvrigt		25.000					192.500		217.500	45.338		172.162
Radiatorer, 8200		18.000							18.000			18.000
Kirkegårdsopmåling, 8300		47.200							47.200	48.960	-1.760	0
Juletræsbrønd på parkeringsplads, 8300		18.000							18.000	17.325	675	0
Kirkegårdsdige, 8300		192.500					-192.500		0	0		0
									0	0		0
Omkostninger ifm. salg af præstegårdstjord, solgt for 42.000.000 kr.			149.490						149.490	-29.739		179.229
Omkostning til salgsarbejde v/ grund, b459, betalt af driftskonto, fejlagtigt ikke flyttet til opsparingskonto, da adgang var mulig									0	24.775		-24.775
Efterfølgende noget arkæologisk undersøgelse, hvor udgiften muligvis deles, max. 1.500.000 kr.									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
Bevillinger i alt (netto)	18.000	300.700	149.490	0	0	0	0	0	468.190	112.773	-1.085	356.502
												177.274
												Note 12
												Note 11
												Note 10
												Note 9
												Note 8
												Note 7
												Note 6
												Note 5
												Note 4
												Note 3
												Note 2
												Note 1

Videreførte midler ekskl. opsparing