

ÅRSREGNSKAB 2016

for Viby Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8100

CVR-nr. 44108216

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Viby 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 Viby kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Viby kirkekasse 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Aarhus, den 7. august 2017

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45



Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Viby har i kirkelig ligning til drift modtaget 5.415.916 kr. De samlede udgifter blev 5.458.259,46 kr., så resultat af drift udviser et underskud på 42.343,46 kr.

Vedrørende formål 2: Kirkebygning og sognegård

I forbindelse med udvidelsen af sognegården i 2011 blev der efterfølgende konstateret mangler ved gulvet. Menighedsrådet har ført en retssag, som er trukket ud, men det er afklaret, at der gives 356.414,05 kr i erstatning til udbredning af gulvet. Da sagen er afsluttet indtægtsføres beløbet i regnskabsår 2016, der har tidligere været en del udgifter til advokat bistand.

Ligeledes er der udbetalt en erstatning på 53.632,51 kr. vedr. indbrud i sognegården den 1. april 2015.

Vedrørende formål 4: Kirkegård

Samlet forbrug udgør 2.090.126 kr. mod budgetteret 1.554.762 kr. Der har været et efterslæb af indkøb af maskiner til kirkegården, ligesom der er indkøbt en katafalk, så arbejdsmiljø bestemmelserne overholdes ved flytning af kister.

Vedrørende formål 5: Præsteboliger

Møgellosevej 16 har været ramt af uvej, som samlet medførte en udgift på 57.739 kr. Da det ikke blev godkendt som skybrud af Folkekirkens Fællesforsikring blev der ikke udbetalt erstatning.

Vedrørende anlægsrammen

Der er modtaget 124.487,50 kr. i 5 % tillægsbevilling til energioptimering, hvor der er brugt henholdsvis 72.350 kr. i sognegården og 52.137,50 i præsteboligerne.

I budget 2017 er der afsat 3.000.000 kr. til renovering af Viby Kirke, i indværende år er der til arkitekt udbetalt 94.194,68 kr. til projektet, som videreføres som et foreløbigt forbrug af anlægsmidlerne i 2017.

Vedrørende resultatdisponering af årets resultat:

Driften viser et underskud på 42.343,46 kr,

I driften er der budgetsat - på formål 2300 - afdraget på det selvfinansieret lån til ombygning af sognegården i 2011. I 2016 er afdraget på 210.483,94 kr., men det må ikke udtægtsføres i driften men kun nedskrives på saldo for langfristet gæld. For afdraget på Møgellosevej - er afdraget budgetsat i anlægsrammen med 20.000 kr. - afdraget må ikke udtægtsføres i anlæg, men kun nedskrives på saldo for langfristet lån, her 14.387,21 kr.

I alt udgør afdragene 224.871,15 kr.

Driftsunderskud på 42.343,46 + budgetsat i anlæg 20.000 til lån - afdrag 224.871,15 = 247.214,61 kr. som trækkes på de frie midler fra 2015 (801.889,95 kr.) hvorefter de frie midler udgør 554.675,34 kr.. Beløbet er øremærket den kommende renovering af kirken.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	5.415.916,00	5.415.920,00	5.359.216,00
Øvrig drift i alt	-5.458.259,46	-5.414.289,00	-4.801.978,87
2 Kirkebygning og sognegård	-262.008,88	-759.800,00	-448.820,23
Indtægter	622.984,64	617.000,00	619.210,56
Udgifter, løn	-460.084,25	-444.200,00	-477.624,51
Udgifter, øvrig drift	-424.909,27	-932.600,00	-590.406,28
3 Kirkelige aktiviteter	-1.783.489,12	-1.827.700,00	-1.769.245,19
Indtægter	185.897,58	123.000,00	174.974,53
Udgifter, løn	-1.374.048,38	-1.514.000,00	-1.479.417,24
Udgifter, øvrig drift	-595.338,32	-436.700,00	-464.802,48
4 Kirkegård	-2.090.126,44	-1.554.762,00	-1.280.555,11
Indtægter	1.495.864,44	1.507.938,00	1.513.607,68
Udgifter, løn	-2.242.576,10	-2.272.600,00	-2.181.522,29
Udgifter, øvrig drift	-1.343.414,78	-790.100,00	-612.640,50
5 Præstebolig mv.	-97.830,86	-41.800,00	-216.927,06
Indtægter	157.105,06	160.000,00	148.798,96
Udgifter, løn	-68.751,45	-75.200,00	-69.745,63
Udgifter, øvrig drift	-186.184,47	-126.600,00	-295.980,39
6 Administration og fællesudgifter	-980.470,71	-1.002.211,00	-845.847,20
Indtægter	16,66	0,00	60,00
Udgifter, løn	-509.322,22	-506.500,00	-423.842,47
Udgifter, øvrig drift	-471.165,15	-495.711,00	-422.064,73
7 Finansielle poster	-244.333,45	-228.016,00	-240.584,08
A Resultat af drift	-42.343,46	1.631,00	557.237,13

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)	144.487,50	20.000,00	103.001,25
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-166.544,68	0,00	-81.807,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-88.673,35
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-52.137,50	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-74.194,68	20.000,00	-67.479,60
C Resultatopgørelse	-116.538,14	21.631,00	489.757,53

* 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	-212.965,29	0,00	-212.965,29
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-570.000,00	0,00	-570.000,00
721150 Langfristet gæld	8.657.160,83	-224.871,15	8.432.289,68
741110 Frie midler	-801.889,95	247.214,61	-554.675,34
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	94.194,68	94.194,68
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	116.538,14	-116.538,14	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-5.693,40	-1,96	-5.695,36

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2016	Ultimo 2016
7.637.677,28	7.632.901,42
68.948,65	79.176,17
11.020,24	39.312,70
0,00	0,00
212.965,29	212.965,29
7.344.743,10	7.301.447,26
39.900,00	39.900,00
39.900,00	39.900,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.173.549,92	1.462.282,96
157.600,69	498.647,08
0,00	0,00
2.015.949,23	963.635,88
0,00	0,00
0,00	0,00
9.851.127,20	9.135.084,38

7.066.612,19	7.183.148,37
0,00	0,00
-212.965,29	-212.965,29
-570.000,00	-570.000,00
8.657.160,83	8.432.289,68
-5.693,40	-5.695,36
-801.889,95	-554.675,34
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	94.194,68
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.701.157,15	-7.301.447,26
-356.414,05	0,00
0,00	0,00
-7.344.743,10	-7.301.447,26
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.657.160,83	-8.432.289,68
-8.034.663,68	-7.824.179,74
-622.497,15	-608.109,94
-559.421,41	-584.495,81
-67.828,27	-60.938,34
0,00	0,00
0,00	0,00
-452.993,00	-448.827,00
0,00	0,00
-38.600,14	-74.730,47
-9.851.127,20	-9.135.084,38

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
5.415.916,00	5.415.920,00	5.359.216,00	5.415.916,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.415.916,00	5.415.920,00	5.359.216,00	5.415.916,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-431.061,32	-420.400,00	-226.808,17	0,00	-145.372,27	-285.689,05
-27.058,10	-17.000,00	-32.342,09	3.250,00	0,00	-30.308,10
196.110,54	-306.400,00	-182.874,02	619.734,64	-314.711,98	-108.912,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-16.000,00	-6.795,95	0,00	0,00	0,00
-262.008,88	-759.800,00	-448.820,23	622.984,64	-460.084,25	-424.909,27

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	0,00	0,00	0,00	0,00
-974.698,78	-1.008.600,00	-975.121,40	48.639,50	-937.802,55	-85.535,73
-288.221,12	-311.300,00	-292.419,30	0,00	-80.838,22	-207.382,90
-168.885,85	-192.100,00	-189.589,39	104.298,30	-154.015,07	-119.169,08
-262.396,15	-203.800,00	-235.518,14	14.300,00	-141.384,90	-135.311,25
-15.322,78	-22.600,00	-16.870,37	0,00	-12.095,69	-3.227,09
-36.741,88	-49.300,00	-37.188,86	1.777,20	-34.740,14	-3.778,94
-37.222,56	-40.000,00	-22.537,73	16.882,58	-13.171,81	-40.933,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.783.489,12	-1.827.700,00	-1.769.245,19	185.897,58	-1.374.048,38	-595.338,32

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
-1.911.182,58	-1.450.562,00	-1.230.899,50	1.343.597,18	-2.002.183,74	-1.252.596,02
-178.943,86	-104.200,00	-49.655,61	152.267,26	-240.392,36	-90.818,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.090.126,44	-1.554.762,00	-1.280.555,11	1.495.864,44	-2.242.576,10	-1.343.414,78

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
-49.748,53	-64.400,00	-217.180,73	100.790,06	-56.249,07	-94.289,52
-48.082,33	22.600,00	253,67	56.315,00	-12.502,38	-91.894,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-97.830,86	-41.800,00	-216.927,06	157.105,06	-68.751,45	-186.184,47

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
-220.793,99	-286.150,00	-151.370,55	16,66	-70.141,24	-150.669,41
-178.311,04	-138.400,00	-171.655,50	0,00	-52.416,43	-125.894,61
-91.567,19	-72.900,00	-107.742,12	0,00	-26.012,24	-65.554,95
-11.613,00	-18.000,00	-20.030,13	0,00	-9.825,00	-1.788,00
-144.035,93	-129.300,00	-161.464,14	0,00	-141.544,92	-2.491,01
-61.016,26	-53.300,00	-128.188,56	0,00	-61.016,26	0,00
-148.366,13	-107.100,00	0,00	0,00	-148.366,13	0,00
-22.225,00	-27.500,00	-15.447,00	0,00	0,00	-22.225,00
-680,75	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	-680,75
-101.861,42	-94.561,00	-89.949,20	0,00	0,00	-101.861,42
-980.470,71	-1.002.211,00	-845.847,20	16,66	-509.322,22	-471.165,15

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
-219.516,06	-219.516,00	-225.187,13	0,00	0,00	-219.516,06
-27.667,61	-30.000,00	-28.299,21	0,00	0,00	-27.667,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.119,65	15.000,00	6.513,30	1.119,65	0,00	0,00
4.259,30	6.500,00	6.388,96	4.259,30	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.528,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.528,73
-244.333,45	-228.016,00	-240.584,08	5.378,95	0,00	-249.712,40

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-94.194,68	0,00	-81.807,50	0,00	0,00	-94.194,68
81 Sognegård	-72.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.350,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-88.673,35	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-52.137,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.137,50
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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	124.487,50	0,00	83.001,25	124.487,50	0,00	0,00
I alt	-74.194,68	20.000,00	-67.479,60	144.487,50	0,00	-218.682,18

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
16 DC, Viby By, Viby	780	2.500.000,00	847.300,00	Møgellosevej 16, Præstebolig
1 A, Viby By, Viby	4694	3.250.000,00	360.000,00	Kirkestien 1, Præstebolig
Møgellosevej vurd. 2015				
Kirkestien vurderet 2014				
Ejendomsværdi i alt		5.750.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
KFUM & K	341,00
Folkekirkens nødhjælp	1.504,50
Y men	248,50
FDF	255,00
Kofoed Skole	72,00
Samvirkende MR-plejer	47,50
Kirkens Korshær	495,50
Dansk Sømands-og Udlandskirker	270,50
Café Parasollen	5.020,00
Kirkefondet	140,00
Danmission	427,00
KFUM's sociale arbejde	144,00
Dansk Missionsråd	57,50
Ikon	183,00
Tværkulturelt Center	40,00
Viby Menighedspleje	1.590,50
Danmarks kirkelige mediecenter	233,50
Diakonhøjskolen	151,00
Spedalshedsmissionen	233,00
Børnesagens Fællesråd	181,00
I alt	11.635,00

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - skat

PS: Skriv ikke i gule 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. (+/-)	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
Afdrag lån, Møgellosevej		20.000	-							0	0		0
Kirkerenovering (budget i 2017)										20.000	14.387	5.613	0
Energioptimering										0	94.195		-94.195
										0			0
							124.488			124.488	124.488		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
										0			0
										0			0
										0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	20.000	-		0	124.488		0	0	144.488	233.069	5.613	-94.195

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Viby Menighedspleje Årsregnskab 2016

Foreningskonto 8920000852

2016

01-01-2016 Bankbeholdning 18.959,45

Indtægter:

14-01-2016	Århus Julelotteri	10.000,00	
07-04-2016	For meget indbetalt til Parasollen	700,00	
15-06-2016	Gave fra sognekassen	15.000,00	
28-07-2016	Indbetaling	1.000,00	
30-09-2016	Kollekt Viby kirke	185,00	
09-11-2016	Gave fra AA til socialt arbejde i sognet	1.000,00	
19-12-2016	Århus Julelotteri	8.000,00	
20-12-2016	Julehjælp fra Samvirkende Menighedsplejer	10.100,00	
	Sum	<u>45.985,00</u>	64.944,45

Udgifter:

01-01-2016	Gebyr Netbank	132,00	
14-01-2016	Rema 1000 - julekurve	21.577,18	
03-02-2016	Spisebilletter Café Parasollen	742,00	
11-03-2016	Spisebilletter Café Parasollen	1.400,00	
11-03-2016	Spisebilletter Café Parasollen	1.218,00	
30-03-2016	Spisebilletter Café Parasollen	700,00	
30-03-2016	Spisebilletter Café Parasollen	700,00	
20-04-2016	Spisebilletter Café Parasollen	1.442,00	
15-06-2016	Spisebilletter Café Parasollen	336,00	
01-07-2016	Spisebilletter Café Parasollen	1.050,00	
17-08-2016	Spisebilletter Café Parasollen	392,00	
29-09-2016	Spisebilletter Café Parasollen	1.134,00	
19-10-2016	Spisebilletter Café Parasollen	1.050,00	
11-11-2016	Udlæg Henrietta Café Parasollen - slik	1.500,00	
11-11-2016	Udlæg Henrietta Café Parasollen - slik (gave AA)	1.000,00	
11-11-2016	Udlæg til medicin for kont.hjælpsmodtager	428,75	
23-11-2016	Spisebilletter Café Parasollen	784,00	
30-11-2016	Gebyr	3,00	
20-12-2016	Julegavekort	3.400,00	
23-12-2016	Spisebilletter Café Parasollen	434,00	
30-12-2016	Gebyr	110,00	
	Sum	<u>39.532,93</u>	
31-12-2016	Bankbeholdning		25.411,52

Dankortkonto 89200113582016**01-01-2016 Bankbeholdning 10.168,78****Indtægter**

15-01-2016	Kollekt Viby kirke	479,00	
30-05-2016	Gave fra sognekassen	15.000,00	
27-10-2016	Kirkelig ligning december	262.660,00	
28-10-2016	Borgmesterens afd.	20.725,53	
16-11-2016	Borgmesterens afd.	20.725,53	
29-11-2016	Borgmesterens afd.	262.660,00	
06-12-2016	Borgmesterens afd.	700,00	
23-12-2016	Kollekt Viby kirke	1.405,50	
	Sum	<u>584.355,56</u>	594.524,34

Udgifter:

01-01-2016	kontogebyr	108,00	
14-01-2016	Århus Julelotteri - overført til Foreningskonto	10.000,00	
15-06-2016	Gave fra sognekassen - overført til Foreningskonto	15.000,00	
06-12-2016	Kasseomsætning	262.660,00	
06-12-2016	Kasseomsætning	20.725,53	
06-12-2016	Kasseomsætning	20.725,53	
06-12-2016	Kasseomsætning	262.660,00	
06-12-2016	Kasseomsætning	700,00	
30-12-2016	Gebyr	108,00	
	Sum	<u>25.108,00</u>	592.687,06

31-12-2016 Bankbeholdning 1.837,28

Viby J., den 23. februar 2017

Henrik Søgaard Mikkelsen