

ÅRSREGNSKAB 2016

for Sankt Pauls Sogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8118

CVR-nr. 41907711

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: 8

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sankt Pauls 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 udførte 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 Sct. Pauls kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sct. Pauls 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 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 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 18. maj 2017

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45



Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet

Regnskabet viser et driftsoverskud på kr. 40.325,17

Overskudet set i forhold til det budgetterede underskud skyldes dels ikke realiseret; men budgetsat udgift til menighedsråsvalg på kr. 75.000,- dels midlertidig udsættelse af vedligeholdelsesarbejder i sognehus og kirke

Øremærket "Omfordelingspuljen" (ny linie i resultatdisponeringen) jf. nedentstående opgørelse -202.500,00

Der er således ultimo 2016, på menighedsrådets frie midler hævet kr. -162.174,83

Ubrugte Puljemidler

Sct. Pauls sogn har fra omfordelingspuljen i 2013 modtaget kr.	250.000,00
Sct. Pauls sogn har fra omfordelingspuljen i 2014 modtaget kr.	250.000,00
Sct. Pauls sogn har fra omfordelingspuljen i 2015 modtaget kr.	250.000,00
Sct. Pauls sogn har fra omfordelingspuljen i 2016 modtaget kr.	125.000,00
I 2014 er der efter formålet til løn anvendt kr.	-144.000,00
I 2015 er der efter formålet til løn anvendt kr.	-196.300,00
I 2016 er der efter formålet anvendt kr.	-332.200,00
Ubrugte Puljemidler ultimo	<u>202.500,00</u>

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Saldo primo	902.531,27
Overført resultat 2016 kr.	-162.174,83
Menighedsrådets frie midler ultimo	<u>740.356,44</u>

Midler til fri disposition pr. 31.12.2016 740.356,44

Heraf forventer menighedsrådet at anvende kr. 690.356,44 til afledte udgifter i forbindelse med nybyggeri og kr. 50.000,- til nye sogneaktiviteter.

De anvendt ejendomsværdier er fra vurderingen i 2014, som er kopi af 2013, hvilket er seneste ejendomsvurdering.

Andelskassen J.A.K Slagelse Under Kontrol

Finansiel Stabilitet har i skrivelse af 12. februar 2016 meddelt Menighedsrådet for Sct. Pauls Kirke, at Indestående på 725.000,- kr. i Andelskassen J.A.K. Slagelse Under Kontrol, på baggrund af en midlertidig værdiansættelse, er nedskrevet til 0.

Aarhus Domprovsti har givet tilsagn om at dække tabet.

Støtteforeningens Garantikonto

I Regnskabet indgår i de likvide beholdninger, en særskilt bankkonto i Nordea Bank A/S, med et Indestående på kr. 143.372,53. Beløbet er stillet som sikkerhed af Støtteforeningen. Beløbet er optaget som kortfristet gæld.

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	5.914.918,94	4.789.700,00	4.868.499,96
Øvrig drift i alt	-5.874.593,77	-4.914.700,00	-4.793.153,86
2 Kirkebygning og sognegård	-766.308,32	-967.400,00	-755.937,95
Indtægter	2.250,00	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	-288.132,96	-463.900,00	-299.017,57
Udgifter, øvrig drift	-480.425,36	-504.500,00	-456.920,38
3 Kirkelige aktiviteter	-3.500.654,54	-3.230.600,00	-3.346.793,76
Indtægter	337.840,79	275.000,00	332.260,09
Udgifter, løn	-3.090.913,05	-2.809.100,00	-3.105.247,18
Udgifter, øvrig drift	-747.582,28	-696.500,00	-573.806,67
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-1.149.775,81	-52.000,00	-104.153,05
Indtægter	170.150,00	192.000,00	168.107,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.319.925,81	-244.000,00	-272.260,05
6 Administration og fællesudgifter	-529.907,78	-665.900,00	-675.533,35
Indtægter	76.508,48	0,00	1.422,69
Udgifter, løn	-107.686,01	-97.000,00	-142.603,81
Udgifter, øvrig drift	-498.730,25	-568.900,00	-534.352,23
7 Finansielle poster	72.052,68	1.200,00	89.264,25
A Resultat af drift	40.325,17	-125.000,00	75.346,10

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)	0,00	0,00	3.534.800,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.434.782,98	-16.639.191,00	-493.338,06
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-4.434.782,98	-16.639.191,00	3.041.461,98
C Resultatopgørelse	-4.394.457,81	-16.764.191,00	3.116.808,08

* 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	-17.125,00	0,00	-17.125,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-444.103,00	0,00	-444.103,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-902.531,27	162.174,83	-740.356,44
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-15.037.279,86	4.434.782,98	-10.602.496,88
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	-202.500,00	-202.500,00
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	4.394.457,81	-4.394.457,81	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-79.354,95	-1.590,30	-80.945,25

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
186.836,56	158.184,93
114.679,96	75.285,91
55.031,60	65.774,02
0,00	0,00
17.125,00	17.125,00
0,00	0,00
49.202,65	49.202,65
0,00	0,00
49.202,65	49.202,65
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
16.925.414,96	12.802.639,80
3.753.870,27	1.891.015,69
0,00	0,00
7.781.680,22	10.807.805,52
5.389.864,47	103.818,59
0,00	0,00
17.161.454,17	13.010.027,38

-16.480.394,08	-12.087.526,57
0,00	0,00
-17.125,00	-17.125,00
-444.103,00	-444.103,00
0,00	0,00
-79.354,95	-80.945,25
-902.531,27	-740.356,44
0,00	0,00
0,00	0,00
-15.037.279,86	-10.602.496,88
0,00	-202.500,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-681.060,09	-922.500,81
0,00	0,00
0,00	0,00
-127.910,51	-243.901,76
-399.142,00	-461.542,00
0,00	0,00
-154.007,58	-217.057,05
-17.161.454,17	-13.010.027,38

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
4.789.708,00	4.789.700,00	4.868.499,96	4.789.708,00	0,00	0,00
1.125.210,94	0,00	0,00	1.125.210,94	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.914.918,94	4.789.700,00	4.868.499,96	5.914.918,94	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
-269.442,12	-284.500,00	-263.396,87	0,00	0,00	-269.442,12
-145.614,03	-265.800,00	-129.278,11	2.250,00	-113.826,00	-34.038,03
-74.445,02	-80.000,00	-68.280,16	0,00	0,00	-74.445,02
-229.950,36	-272.300,00	-255.683,28	0,00	-166.885,59	-63.064,77
-7.449,45	-15.800,00	-7.417,41	0,00	-7.421,37	-28,08
-39.407,34	-49.000,00	-31.882,12	0,00	0,00	-39.407,34
-766.308,32	-967.400,00	-755.937,95	2.250,00	-288.132,96	-480.425,36

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
21.415,80	-22.000,00	-24.784,56	0,00	65.000,00	-43.584,20
-1.293.763,84	-1.348.200,00	-1.244.139,41	1.534,00	-1.104.626,32	-190.671,52
-792.923,70	-640.300,00	-727.611,34	2.664,83	-693.419,83	-102.168,70
-531.053,59	-460.000,00	-452.584,72	17.490,15	-423.905,09	-124.638,65
-356.266,89	-243.200,00	-336.661,95	5.926,00	-260.957,93	-101.234,96
-75.716,22	-75.100,00	-63.894,03	0,00	-69.287,22	-6.429,00
-423.721,51	-364.000,00	-423.203,60	191.129,81	-570.864,72	-43.986,60
-48.624,59	-77.800,00	-73.914,15	119.096,00	-32.851,94	-134.868,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.500.654,54	-3.230.600,00	-3.346.793,76	337.840,79	-3.090.913,05	-747.582,28

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.503,68	-5.000,00	-3.414,96	0,00	0,00	-3.503,68
-15.296,60	-14.000,00	-17.021,52	63.546,00	0,00	-78.842,60
1.701,27	-9.000,00	-21.611,20	58.334,00	0,00	-56.632,73
-1.132.676,80	-24.000,00	-62.105,37	48.270,00	0,00	-1.180.946,80
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
-1.149.775,81	-52.000,00	-104.153,05	170.150,00	0,00	-1.319.925,81

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
-56.517,26	-155.500,00	-279.315,98	76.508,48	-0,04	-133.025,70
-175.516,78	-160.400,00	-125.758,79	0,00	-22.275,00	-153.241,78
-62.834,88	-46.000,00	-77.814,17	0,00	-15.849,96	-46.984,92
-11.990,04	-13.000,00	-12.965,04	0,00	-9.890,04	-2.100,00
-12.966,24	-14.000,00	-30.566,50	0,00	-10.299,96	-2.666,28
-42.621,01	-27.000,00	-52.153,87	0,00	-42.621,01	0,00
-8.150,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-3.150,00
-42.204,85	-60.000,00	-15.147,50	0,00	-1.750,00	-40.454,85
0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-117.106,72	-115.000,00	-81.811,50	0,00	0,00	-117.106,72
-529.907,78	-665.900,00	-675.533,35	76.508,48	-107.686,01	-498.730,25

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
-1.768,43	0,00	-7,00	0,00	0,00	-1.768,43
73.478,61	1.200,00	88.757,49	73.478,61	0,00	0,00
342,50	0,00	513,76	342,50	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72.052,68	1.200,00	89.264,25	73.821,11	0,00	-1.768,43

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-2.899.800,00	-21.166,13	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-4.434.782,98	-13.739.391,00	-472.171,93	0,00	0,00	-4.434.782,98
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	3.534.800,04	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.434.782,98	-16.639.191,00	3.041.461,98	0,00	0,00	-4.434.782,98

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	
192 Marsb. Århus JD	grundareal 1064	6.950.000,00	2.851.800,00	Strandvejen 114 Præstebolig
265 Marsb Århus JD	grundareal 1029	6.950.000,00	3.566.600,00	Marselisvej 9 Præstebolig
315 Marsb Århus JD	grundareal 570	5.700.000,00	2.671.500,00	Rungstedvej 9 Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		19.600.000,00		

Sct. Pauls Kirke Kollekt 2016

Bibelselskabet	1.178,50	1.178,50
Økumenisk Ungdom	1.796,50	1.796,50
Kristelig Forbund for Studerende	674,00	674,00
Diakonhøjskolen	896,50	896,50
De samvirkende Menighedsplejer	244,00	244,00
Israelsmissionen	217,50	217,50
Kofoeds Skole	496,50	496,50
Kirkens Korshær	8.924,00	8.924,00
KRIS	1.063,00	1.063,00
Menighedsfakultetet	230,50	230,50
Møltrup Optagelseshjem	68,00	68,00
Folkekirkens Mission	192,00	192,00
"Lovsang"	3.193,00	3.193,00
Det Dansk Bibelselskab	20,00	20,00
Mission Afrika	270,50	270,50
Sankt Lukas Stiftelsen	265,00	265,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.639,50	2.639,50
Kristelig handicapforening	715,50	715,50
Dansk Soldatermission	392,50	392,50
Jydsk Børneforsorg	359,00	359,00
Afrika in Touch	390,00	390,00
Diakonhøjskolen	1.510,00	1.510,00
Mission blandt hjemløse	50,00	50,00
KFUM & KFUK	1.938,00	1.938,00
S pedalskhedsmissionen	860,00	860,00
Ungdommens Vel	298,00	298,00
Kirkebladet	1.026,00	1.026,00
Døvemenigheden	427,50	427,50
Agape	338,50	338,50
Støtteforeningen	1.294,00	1.294,00
Gideonitterne	265,00	265,00
FDF	497,00	497,00
Eben Ezer	428,00	428,00
Gadepræsten i Århus	633,50	633,50
Blå Kors	307,00	307,00
Diakonissestiftelsen	437,50	437,50
Indre Mission	394,00	394,00
Danske Sømands og udl.kirker	1.118,00	1.118,00
Menighedsplejen	125,00	125,00
Danmission	242,50	242,50
Danske Søndagsskoler	428,00	428,00
Kirkefondet	124,00	124,00
Det Blå Sted, Århus	431,00	431,00
i alt	37.398,50	37.398,50
afstemning	37.398,50	

Sct. Pauls Kirke

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Bilag A-1

Anlægsaktivitet**Sct Pauls Sogn****Om- og tilbygning Sognehus**

Saldo 01.01.2011		3.243.675,00
Tilskud 2012		2.500.000,00
Tilskud 2013		2.500.000,00
Tilskud 2014		4.000.000,00
Tilskud 2015		635.000,00
Renter 2012		36.655,00
Renter 2013		128.191,92
Renter 2014		150.171,00
Renter 2015		56.562,89
		13.250.255,81

Forbrug 2012

14/5 2012 bilag 441	262.638,00	
28/6 2012 bilag 588	37.618,00	
16/10 2012 bilag 872	37.725,00	337.981,00

Forbrug 2013

Gebyrer	75,00	
4/10 2013 bilag 895	37.500,00	
17/10 2013 bilag 976	18.187,50	
01/11 2013 bilag 977	75.000,00	130.762,50

Forbrug 2014

22/7 2014 bilag 639	50.784,35	
22/7 2014 bilag 640	130.971,24	
31/12 2014 bilag 1362	96.000,00	
gebyrer m.v.	402,87	278.158,46

Forbrug 2015

2/9 bilag 730	54.000,00	
2/9 bilag 731	262.500,00	
2/10 bilag 875	56.250,00	
2/10 bilag 876	37.500,00	
5/10 bilag 877	7.218,75	
5/10 bilag 911	12.403,18	
21/10 bilag 952	12.600,00	
2/12 bilag 1112	28.095,00	
gebyrer	1.605,00	472.171,93

Forbrug 2016

14/1 bilag 19	3.937,50	
23/5 bilag 460	23.723,68	
27/6 bilag 598	20.000,00	
16/9 bilag 692	156.250,00	
27/9 bilag 798	250.000,00	
29/9 bilag 835	126,00	
21/10 bilag 885	93.877,05	
10/11 bilag 947	1.031.250,00	
25/11 bilag 991	1.712.500,00	
22/12 bilag 1100	140.625,00	
22/12 bilag 1101	93.750,00	
22/12 bilag 1132	893.750,00	
18/8 bilag 725	14.993,75	4.434.782,98
Saldo 31.12.2016		7.596.398,94

Anlægsaktivitet**Sct Pauls Sogn****Energiforbedringer**

Tilskud 2015		<u>778.000,00</u>
		778.000,00

Forbrug 2015

10/4 bilag 352	3.420,00	
10/4 bilag 353	<u>15.240,00</u>	<u>18.660,00</u>
Saldo 31.12.2016		<u>759.340,00</u>

Anlægsaktivitet Sct Pauls Sogn

Indvendig maling af vægge og bænke

Tilskud 2015	2.121.800,00
	2.121.800,00

Forbrug

	0,00	0,00
Saldo 31.12.2016	2.121.800,00	

Anlægsaktivitet**Sct Pauls Sogn****Fugning af kirken**

Saldo 01.01.2011	483.482,00	
Tilskud 2013	1.636.000,00	
renter 2013	17.283,53	
renter 2014	1.573,09	
renter 2015	36,01	
	2.138.374,63	
Godkendt bevilling overført til Rungstedvej	-201.610,00	
Heraf ikke anvendt	28.375,00	
	1.965.139,63	

Forbrug 2013

gebyr m.v.	250,00	
20/8 bilag 761	14.445,00	
1/11 bilag 983	48.786,25	
17/12 bilag 1258	16.825,00	
30/12 bilag 1305	38.685,00	118.991,25

Forbrug 2014

gebyr m.v.	385,54	
28/2 bilag 176	312.500,00	
29/4 bilag 176	8.785,00	
22/5 bilag 437	8.820,00	
22/7 bilag 636	5.615,63	
22/7 bilag 637	9.240,00	
22/7 bilag 638	10.249,38	
12/8 bilag 696	500.000,00	
8/9 bilag 812	4.010,63	
15/10 bilag 952	4.456,25	
31/12 bilag 1334	1.782,50	
31/12 bilag 1361	10.873,75	
31/12 bilag 1363	841.965,63	1.718.684,31

Forbrug 2015

gebyrer	280,00	
10/4 bilag 341	2.226,13	2.506,13

Saldo 31.12.2016	124.957,94	
------------------	-------------------	--

Hans Søren Hansens og Ingefred Hansens Legat
v/Sct. Pauls Sogns menighedsråd
Sct. Pauls Kirkeplads
8000 Aarhus C

Aktiver

Obligationsbeholdning til anskaffelsesværdi	49.202,65
(kursværdi pr. 31.12.2016 kr. 54.127,50,-)	
Nordea Bank	31.742,60
Beholdning i alt kr.	<u>80.945,25</u>

Egenkapitalkonto

Saldo egenkapitalkonto 31.12.2015	79.354,95
Rente og gebyrer 2016	1.590,30
	<u>80.945,25</u>

Sct. Pauls Sogn

Parentes

2016

Saldo 1/1 2016	10.286,11
renteindtægter	9,75
Saldo 31/12 2016	<u>10.295,86</u>

Lovsang

2016

Saldo 1/1 2016	9.097,65
Udgifter	
Forplejning:	<u>-</u>
Indtægter	-
Kollekter og gaver	<u>3.293,00</u>
Saldo 31/12 2016	<u>12.390,65</u>

Jesus i Centrum

Regnskab for juleprojektet 2016

Indtægter

Indbetalinger	37.532,00 kr.	
Tilskud fra Aarhus Stift	2.000,00 kr.	
Tilskud fra JohannesKirken	<u>3.270,64 kr.</u>	42.802,64 kr.

Udgifter:

Udbetalinger	37.954,18 kr.	
Forplejning (Lusiaoptog)	<u>3.270,64 kr.</u>	<u>41.224,82 kr.</u>

Årets mindre forbrug

1.577,82 kr.

Aktiver:

Bankbeholdning		3.350,29 kr.
Tilgodeh. Tilskud		<u>2.000,00 kr.</u>
		<u>5.350,29 kr.</u>

Passiver:

Egenkapital primo frie midler	1.072,47 kr.	
Hensat til projektører	<u>2.700,00 kr.</u>	
	<u>3.772,47 kr.</u>	3.772,47 kr.
Anvendt til projektører	2.700,00 kr.	
Resultat	<u>4.277,82 kr.</u>	
Årets mindreforbrug	1.577,82 kr.	<u>1.577,82 kr.</u>

Egenkapital ultimo

5.350,29 kr.

Specificeres således:

Frie midler		350,29 kr.
Hensat til køb af nye figurer		<u>5.000,00 kr.</u>
		<u>5.350,29 kr.</u>