

ÅRSREGNSKAB 2016

for Vester Hassing Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8385

CVR-nr. 36423714

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vester Hassing 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 Vester Hassing Kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vester Hassing 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.

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 fejl-information, 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 revisionssskik, 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 revisionssskik, 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 revisions-skik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevisi-on. 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 bevillin-ger, 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 un-derstøtter 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 be-mærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Søren Korgaard-Møllerup
statsautoriseret revisor

Bemærkninger til regnskab 2016

Som en konsekvens af de foregående års regnskabsmæssige underskud på ca. kr. 490.000, blev der for regnskabsåret 2016 budgetteret med et mindreforbrug på kr. 200.000 i forhold til den godkendte kirkelige ligning.

Resultatet viser, at den store tilbageholdenhed på stort set alle områder, at der er opnået et mindreforbrug på kr. 258.725 – **altså en større besparelse på ca. kr. 58.000**. Det må siges at være tilfredsstillende set i lyset af, at der er opretholdt et stort aktivitetsniveau på såvel kirke- og sogneaktiviteter samt på kirkegården.

På anlægssiden opstod der imidlertid en situation, hvor bevillingerne fra PU var utilstrækkelige. Der var planlagt udskiftning af tag på både præstebolig og nord-syd delen af sognegården – søgt anlægsbevilling på kr. 500.000. Den endelige udgift bare for præsteboligen blev på kr. 661.816. Rest finansiering måtte hentes på en anlægsbevilling til renovering af muren mellem kirkens P-plads og sognegården, hvor der var bevilget kr. 265.000. Renoveringen af muren blev af den grund udskudt og forventes i stedet gennemført i 2017.

Nytårsaften 2015 blev et af toiletterne i kapelbygningen udsat for hærværk. Menighedsrådet besluttede på den baggrund, at der skulle etableres en automatisk åbne-lukke-funktion til toiletterne samt til kirken. Provstiudvalget godkendte ovenstående samt etablering af varmestyringssystem i kirken. Finansieringen hertil blev godkendt via et lån i Stiftet på kr. 100.000.

Endelig opstod der en større vandskade i Forpagterboligen, da afløb fra bad og toilet lækkede, samt at der viste sig en større revne i soklen til kælderrummet. Da forsikringen ikke dækker sådanne skader blev udgiften på kr. 121.128 søgt dækket af PU, hvilket PU har godkendt.

På den almindelige drift har der været følgende væsentlige afvigelser, der giver anledning til særlige bemærkninger:

Formål 10 – Kirkelig ligning

Ekstra bevillig vandskade Forpagterboligen I alt merindt. kr. 121.128-

Formål 21 - Kirkebygning:

Merudgifter til lønninger - rengøring	kr. 21.000	
Mindreudgift til vedligehold af kirken ude og inde	kr. 11.000-	
Merudgifter til rengøring efter regning m.v.	<u>kr. 5.000</u>	I alt merudgift kr. 15.000

Formål 23 – Sognegården:

Merudgift til lønninger – rengøring	kr. 10.000	
Mindreudgift til vedligeholdelse ude og inde	kr. 10.000-	
Merudgift græsslåning m.v.	kr. 17.000	
Mindreudgift sikkerhedsudstyr, udsmykning m.v.	<u>kr. 8.000-</u>	I alt merudgift kr. 9.000

Formål 25 – Tjenstlige lokaler

Mindreudgift til anskaffelser, el og varme I alt mindreudg kr. 12.000-

Formål 31 – Gudstjenester og kirkelige handlinger

Merindtægter ifm arrangementer ved handlinger	kr 5.000-	
Merudgift til honorar og reg. løn organist	kr. 32.000	
Mindreudgift til annoncering, kontingenter m.v.	kr. 18.000-	
Mindreudg. noder, undervisningsmatr, abb. mv.	kr. 12.000-	
Merudgifter gudstjenester mv.	<u>kr. 8.000</u>	I alt merudgift kr. 5.000

Formål 32 – Kirkelig undervisning

Mindreudgifter til undervisningsmaterialer m.v. I alt mindreudg kr. 27.000-

Formål 33 – Diakonal virksomhed

Mindreudgifter til lønninger kr. 9.700-
Mindreudgifter til undervisningsmaterialer m.v. kr. 13.300- I alt mindreudg kr. 23.000-

Formål 35 – Kirkekor

Merudgifter løn til korister som følge af store kor I alt merudgift kr. 15.000

Formål 36 og 37 – Kirkekoncerter og Sogneaftener

Mindreudgifter til øvrige udgifter ifm arrangementer i alt mindreudg kr. 14.000-

Formål 40 – Kirkegården

Mindreindtægter fornyelse gravsteder, salg mv. kr. 18.000
Mindreudgifter lønninger kr. 17.000-
Mindreudgifter vedligehold bygning og udenomsareal kr. 9.000-
Merudgifter maskiner og materiel kr. 5.000
Merudgifter administration, it mv. kr. 10.000
Mindreudgift græsslåning m.v. ved maskinhus kr. 10.000-
Merudgift bortkørsel af affald – oprydning kirkegården kr. 15.000
Mindreudgifter kursus og videreuddannelse mv. kr. 4.000-
Mindreudgifter planter, blomster, gran mv. kr. 24.000-
Ekstraord. udgifter ifm. forsikringskader kr. 3.000
Øvrige afgifter – i alt kr. 11.000 i alt mindreudg kr. 2.000-

Formål 41 – Kapel, begravelse mv.

Merindtægter som følge af flere handlinger kr. 26.000-
Merudgifter lønninger som følge af flere handlinger kr. 8.000
Mindreudgifter gravning og øvrige omkostninger kr. 2.000- i alt merindt. kr. 20.000-

Formål 56 – Funktionærbolig

Ekstraordinær vedligehold jf. ovenstående vandskade kr. 121.128
Mindreudgifter øvrig vedligeholdelse kr. 9.000- I alt merudg. kr. 112.128

Formål 57 – Skov og landbrug

Udgifter ifm fornyelse af forpagtningsaftale I alt merudg. kr. 7.000

Formål 62 – Personale

Mindreudgifter til øvrige udgifter I alt mindreudg kr. 14.000-

Øvrige formål – diverse småafgifter

I alt merudgift kr. 12.000

I alt I alt mindreudg kr. 58.000-

Samarbejder:

Der er kirkegårdssamarbejde med Hals og Øster Hassing-Gaaser menighedsråd. Den daglige drift er i Vester Hassing menighedsråd.

Der er organistsamarbejde med Hals, Hou, Ulsted og Øster Hassing-Gaaser menighedsråd, men uden regnskabsmæssige konsekvenser.

Derudover er der avis-samarbejde med Hals, Hou, Ulsted og Øster Hassing-Gaaser menighedsråd. Hals menighedsråd står for den regnskabsmæssige del heraf i 2016.

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	2.752.086,16	2.630.958,00	2.463.025,00
Øvrig drift i alt	-2.493.361,50	-2.430.958,00	-2.655.278,97
2 Kirkebygning og sognegård	-391.325,54	-375.027,00	-443.680,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-103.042,21	-72.000,00	-92.382,14
Udgifter, øvrig drift	-288.283,33	-303.027,00	-351.298,20
3 Kirkelige aktiviteter	-1.052.018,24	-1.094.747,00	-1.049.432,91
Indtægter	14.656,80	8.000,00	11.860,59
Udgifter, løn	-930.440,39	-888.800,00	-878.965,20
Udgifter, øvrig drift	-136.234,65	-213.947,00	-182.328,30
4 Kirkegård	-563.043,12	-585.997,00	-761.326,93
Indtægter	683.801,26	626.000,00	722.380,28
Udgifter, løn	-780.526,51	-796.000,00	-1.039.031,08
Udgifter, øvrig drift	-466.317,87	-415.997,00	-444.676,13
5 Præstebolig mv.	-56.073,01	67.971,00	60.999,23
Indtægter	152.492,00	151.000,00	150.848,00
Udgifter, løn	-4.510,00	-9.500,00	-2.140,00
Udgifter, øvrig drift	-204.055,01	-73.529,00	-87.708,77
6 Administration og fællesudgifter	-408.188,02	-420.688,00	-379.866,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-146.487,13	-125.200,00	-121.384,32
Udgifter, øvrig drift	-261.700,89	-295.488,00	-258.482,33
7 Finansielle poster	-22.713,57	-22.470,00	-81.971,37
A Resultat af drift	258.724,66	200.000,00	-192.253,97

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.285.082,00	1.285.082,00	579.174,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-66.752,37	-485.000,00	-8.205,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-32.940,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-661.815,87	-280.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	523.573,76	520.082,00	570.969,00
C Resultatopgørelse	782.298,42	720.082,00	378.715,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-34.476,01	-37,40	-34.513,41
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-146.175,79	0,00	-146.175,79
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-393.872,18	0,00	-393.872,18
721150 Langfristet gæld	1.903.051,16	-420.081,71	1.482.969,45
741110 Frie midler	373.893,61	-291.935,31	81.958,30
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	8.205,00	-70.244,00	-62.039,00
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	-782.319,24	782.319,24	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer 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
Tilgodehavender	6.773.753,08	6.902.387,28
611510-90 Debitorer	14.792,33	16.132,19
612110-619019 Andre tilgodehavender	92.665,67	135.142,77
619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	146.175,79	146.175,79
619090 Gravstedkapitaler	6.520.119,29	6.604.936,53
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	6.248,86	507.452,03
638105 Bank drift og anlæg	-28.247,97	472.938,62
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	34.496,83	34.513,41
638140-60 Bank- og Girokonti	0,00	0,00
639110-30 Kontant- og udlægskasser	0,00	0,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	6.780.001,94	7.409.839,31
Egenkapital	1.710.604,97	928.327,37
721110 Opsparing til anlæg	-34.476,01	-34.513,41
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-146.175,79	-146.175,79
721140 Likviditet stillet til rådighed	-393.872,18	-393.872,18
721150 Langfristet gæld	1.903.051,16	1.482.969,45
721160 Arv og donationer	0,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	373.893,61	81.958,30
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	8.205,00	-62.039,00
741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-20,82	0,00
Hensættelser	-6.520.119,29	-6.604.936,53
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-6.520.119,29	-6.604.936,53
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	-1.903.051,16	-1.482.969,45
841210-19 Stiftsmiddellån	-1.903.051,16	-1.482.969,45
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-67.436,46	-250.260,70
951510 Kreditorer	0,00	0,00
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-56.673,96	-225.746,59
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-10.762,50	-24.514,11
Passiver i alt	-6.780.001,94	-7.409.839,31

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	2.630.958,00	2.630.958,00	2.463.025,00	2.630.958,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	121.128,16	0,00	0,00	121.128,16	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.752.086,16	2.630.958,00	2.463.025,00	2.752.086,16	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-192.579,34	-175.000,00	-214.907,84	0,00	-48.535,00	-144.044,34
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-17.231,86	-15.000,00	-50.273,09	0,00	0,00	-17.231,86
23 Sognegård	-179.004,50	-170.027,00	-173.251,91	0,00	-54.507,21	-124.497,29
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-2.509,84	-15.000,00	-5.247,50	0,00	0,00	-2.509,84
I alt	-391.325,54	-375.027,00	-443.680,34	0,00	-103.042,21	-288.283,33

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-363.536,91	-357.979,00	-398.727,45	5.536,80	-319.280,32	-49.793,39
32 Kirkelig undervisning	-52.767,33	-80.020,00	-51.260,45	0,00	-24.923,61	-27.843,72
33 Diakonal virksomhed	-258.443,56	-281.800,00	-268.772,32	0,00	-242.071,01	-16.372,55
34 Kommunikation	-38.241,75	-38.000,00	-33.837,75	0,00	-24.000,00	-14.241,75
35 Kirkekor	-200.349,48	-185.000,00	-174.227,38	0,00	-189.594,05	-10.755,43
36 Kirkekoncerter	-67.229,16	-69.970,00	-72.584,41	3.460,00	-61.391,02	-9.298,14
37 Foretags- og mødevirksomhed	-70.250,05	-80.978,00	-48.823,15	5.660,00	-69.180,38	-6.729,67
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-1.052.018,24	-1.094.747,00	-1.049.432,91	14.656,80	-930.440,39	-136.234,65

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-588.696,56	-590.969,00	-772.274,76	622.680,27	-757.986,29	-453.390,54
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	25.653,44	4.972,00	10.947,83	61.120,99	-22.540,22	-12.927,33
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-563.043,12	-585.997,00	-761.326,93	683.801,26	-780.526,51	-466.317,87

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-10.773,95	-6.029,00	-22.755,03	41.292,00	-4.510,00	-47.555,95
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	-101.783,68	11.000,00	20.554,26	48.000,00	0,00	-149.783,68
57 Skov og landbrug	56.484,62	63.000,00	63.200,00	63.200,00	0,00	-6.715,38
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-56.073,01	67.971,00	60.999,23	152.492,00	-4.510,00	-204.055,01

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-103.846,43	-98.000,00	-78.949,68	0,00	0,00	-103.846,43
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-71.475,68	-79.000,00	-67.035,69	0,00	-19.479,96	-51.995,72
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-15.411,43	-30.000,00	-17.439,92	0,00	-14.551,41	-860,02
63 Bygning	-14.643,96	-14.500,00	-14.643,96	0,00	-14.643,96	0,00
64 Økonomi	-80.229,91	-80.000,00	-86.176,65	0,00	-40.202,10	-40.027,81
65 Personregistrering - civil	-65.883,35	-65.000,00	-75.203,87	0,00	-57.609,70	-8.273,65
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-12.509,18	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.509,18
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-44.188,08	-44.188,00	-40.416,88	0,00	0,00	-44.188,08
I alt	-408.188,02	-420.688,00	-379.866,65	0,00	-146.487,13	-261.700,89

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-26.373,86	-26.370,00	-81.810,10	0,00	0,00	-26.373,86
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-26,69	0,00	-2.504,26	0,00	0,00	-26,69
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.231,89	1.000,00	391,67	1.231,89	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.923,52	2.900,00	5.116,14	2.923,52	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-468,43	0,00	-3.164,82	0,00	0,00	-468,43
I alt	-22.713,57	-22.470,00	-81.971,37	4.155,41	0,00	-26.868,98

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-66.752,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.752,37
81 Sognegård	0,00	-485.000,00	-8.205,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-32.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.940,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-661.815,87	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	-661.815,87
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.285.082,00	1.285.082,00	579.174,00	1.285.082,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	523.573,76	520.082,00	570.969,00	1.285.082,00	0,00	-761.508,24

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	
1 A m.fl.V.Hassing By	173.036	6.850.000,00	1.673.000,00	Halsvej 274, 272 A-C
Ejendomsværdi i alt		6.850.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
31/1 Folkekirkens nødhjælp	428,50
18/9 Kamillus	2.000,00
18/9 Kræftramte børn	2.000,00
23/10 Folkekirkens nødhjælp	67,50
31/10 Folkekirkens nødhjælp	90,00
24/4 Folkekirkens nødhjælp	140,00
5/6 Folkekirkens nødhjælp	95,00
24/12 Udsatte børns jul	1.235,50