

ÅRSREGNSKAB 2017

for Bispebjerg Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7064

CVR-nr. 21693715

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Bispebjerg 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Bispebjerg Sogns menighedsråd

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bispebjerg Sogns menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 standarderne for offentlig revision, 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 i regnskabet

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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. 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 standarderne for offentlig revision, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Udtalelse om 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. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

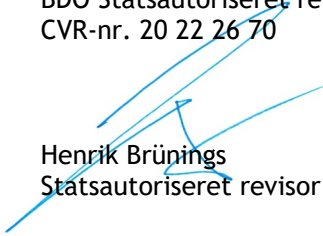
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 12. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2: Vedligeholdelsesplanmidler ligger under formål 21. Oversigt over ubrugte midler se nedenfor.

Formål 2 og 3: Overskridelse af lønbudget skyldes ekstraordinære vikarudgifter og dobbelt lønudgift pga. uafsluttet afskedigelsessag.

Formål 8: Se bilag vedr. afsluttede/videreførte anlægsarbejder og kontospecifikation formål over anlægsarbejder.

Ansøgning til provstiet vedr. konvertering af anlægsbevilling på 182.000 fra Ny trappelift (2010) og Cykelparkering (14.000) til Hævning af terræn og automatisk døråbning er godkendt i skrivelse af 5. maj 2017.

Vedligeholdelsesplan kirken (formål 2):

Overført fra 2016	2.741.019
Budget 2017	981.861
Forbrug 2017	752.340
Overført til 2018	2.970.540

Vedligeholdelsesplan præsteboliger (formål 5):

Overført fra 2016	73.649
Budget 2017	90.990
Forbrug 2017	27.862
Overført til 2018	136.777

Frie midler

Reserveret vedligeholdelsesplan (741150)	2.970.540
Reserveret præsteboliger (741151)	136.777
Disponible frie midler (741110)	-317.958

Tillægsbevilling af 5%-midler (11.10.2017)	257.048
Årsresultat	-60.910

Der er et underskud på de disponible frie midler på 60.910 efter forhåndsbevilliget 5%-midler fra provstiet på 257.048, som udbetales i 2018. Underskud på 60.910 indfries i år 2018.

Specifikation af 721160 Arv og donation på 283.597,03:

Kirkens udsmykning (771010)	223.780,33
Lysholder (771011)	27.455,20
Øllegaard Nielsens legat (771012)	32.361,50

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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	6.997.483,08	6.997.483,00	7.104.156,00
Øvrig drift i alt	-7.058.412,30	-6.997.583,00	-6.491.016,01
2 Kirkebygning og sognegård	-2.504.010,13	-2.695.741,00	-2.251.729,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-792.738,21	-591.600,00	-649.502,18
Udgifter, øvrig drift	-1.711.271,92	-2.104.141,00	-1.602.227,16
3 Kirkelige aktiviteter	-3.292.813,35	-2.982.790,00	-2.880.219,72
Indtægter	256.350,32	0,00	184.245,00
Udgifter, løn	-3.110.378,43	-2.218.100,00	-2.591.371,10
Udgifter, øvrig drift	-438.785,24	-764.690,00	-473.093,62
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.	-103.939,71	-139.760,00	-89.352,33
Indtægter	181.512,30	242.320,00	236.673,80
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-285.452,01	-382.080,00	-326.026,13
6 Administration og fællesudgifter	-1.135.393,17	-1.179.292,00	-1.258.863,20
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-708.440,17	-746.800,00	-864.769,32
Udgifter, øvrig drift	-426.953,00	-432.492,00	-394.093,88
7 Finansielle poster	-22.255,94	0,00	-10.851,42
A Resultat af drift	-60.929,22	-100,00	613.139,99

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)	639.999,96	640.000,00	80.004,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-98.203,38	-500.000,00	-142.398,46
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-140.000,00	-144.669,21
B Resultat af anlæg	541.796,58	0,00	-207.063,67
C Resultatopgørelse	480.867,36	-100,00	406.076,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-305.000,00	0,00	-305.000,00
741110 Frie midler	-40.290,53	358.248,64	317.958,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.553.719,00	-546.467,00	-2.100.186,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-2.741.019,00	-229.521,00	-2.970.540,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-73.649,00	-63.128,00	-136.777,00
742010 Årsafslutning	-480.867,36	480.867,36	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-275.000,30	-8.596,73	-283.597,03

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

Kirkekasse:

Bispebjerg Sogn

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = minus =		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			plus = hævdede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Ny trappelift (2010)	168.000						-168.000		0			0
Cykelparkering (2011)	14.000						-14.000		0			0
Køkkenskab i krypten (2011)	5.200								5.200			5.200
Udbygning af orgel (2012)	102.335								102.335			102.335
Ganglys i kirken (2013)	50.000								50.000			50.000
3 ekstra bordvogne (2013)	40.000								40.000			40.000
Maling af uddus Olduxvej (2013)	15.500								15.500			15.500
Udlusning/malerbeh BbP (2014)	12.000								12.000			12.000
Møbler præsteværelse (2015)	55.000								55.000			55.000
Klinkeformsten, stræbepiller mv. (2016)	93.870								93.870			93.870
Projektering, nyindretning af krypt (2016)	1.142.484	500.000							1.642.484			1.642.484
Udvendig færdiggørelse Ev (2017)	-144.670	140.000							-4.670		-4.670	0
Hævning terræn og automatisk døråbning (2017)							182.000		182.000	98.203		83.797
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevilgninger i alt (netto)	1.553.719	640.000	0	0	0	0	0	0	2.193.719	98.203	-4.670	2.100.186

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsmidler til trappelift og cykelparkering (182.000) er konverteret til hævning af terræn og automatisk døråbning. Godkendt af provstiet i skrivelse af 5. maj 2017.

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-1.553.719	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	640.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	2.193.719	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	98.203	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-4.670	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-2.100.186	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-2.100.186	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-1.553.719	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-546.467	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	--

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
77.011,49	125.848,57
77.011,49	125.848,57
0,00	0,00
4.974.666,18	5.411.778,39
3.815.466,46	3.960.089,66
1.155.848,22	1.449.287,23
3.351,50	2.401,50
5.051.677,67	5.537.626,96

-4.988.677,83	-5.478.141,92
-305.000,00	-305.000,00
-275.000,30	-283.597,03
-40.290,53	317.958,11
-1.553.719,00	-2.100.186,00
-2.814.668,00	-3.107.317,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-62.999,84	-59.485,04
-61.108,85	-33.678,06
-1.890,99	-25.806,98
-5.051.677,67	-5.537.626,96

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6.997.483,08	6.997.483,00	7.104.156,00	6.997.483,08	0,00	0,00
6.997.483,08	6.997.483,00	7.104.156,00	6.997.483,08	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.376.815,06	-2.519.151,00	-2.075.727,54	0,00	-792.205,32	-1.584.609,74
-126.662,18	-176.590,00	-169.074,24	0,00	0,00	-126.662,18
-532,89	0,00	-6.927,56	0,00	-532,89	0,00
-2.504.010,13	-2.695.741,00	-2.251.729,34	0,00	-792.738,21	-1.711.271,92

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.337.729,62	-1.925.290,00	-2.008.063,99	1.820,00	-2.087.017,86	-252.531,76
-104.910,16	-129.670,00	-88.216,77	24.800,00	-79.549,88	-50.160,28
-25.129,00	-25.740,00	-16.436,00	0,00	0,00	-25.129,00
-280.891,80	-332.650,00	-197.129,53	0,00	-252.438,17	-28.453,63
-116.020,58	-109.600,00	-111.767,38	0,00	-116.020,58	0,00
-399.295,41	-404.960,00	-391.508,97	210.530,32	-536.851,94	-72.973,79
-28.836,78	-54.880,00	-67.097,08	19.200,00	-38.500,00	-9.536,78
-3.292.813,35	-2.982.790,00	-2.880.219,72	256.350,32	-3.110.378,43	-438.785,24

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-27.862,27	-90.990,00	-56.091,21	0,00	0,00	-27.862,27
-42.786,35	-5.400,00	-11.152,32	43.752,20	0,00	-86.538,55
-16.388,43	-14.810,00	-13.832,16	76.753,51	0,00	-93.141,94
-16.902,66	-28.560,00	-8.276,64	61.006,59	0,00	-77.909,25
-103.939,71	-139.760,00	-89.352,33	181.512,30	0,00	-285.452,01

Formål

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 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-204.888,35	-207.100,00	-199.412,42	0,00	-1,00	-204.887,35
-121.509,60	-115.760,00	-130.216,79	0,00	-70.149,36	-51.360,24
-368.135,17	-372.460,00	-327.522,67	0,00	-289.896,73	-78.238,44
-15.890,00	-42.580,00	-13.374,00	0,00	-15.890,00	0,00
-177.420,77	-184.810,00	-236.516,52	0,00	-169.907,02	-7.513,75
-81.012,10	-83.600,00	-135.552,78	0,00	-79.692,10	-1.320,00
-82.903,96	-84.500,00	-126.714,46	0,00	-82.903,96	0,00
-8.971,50	-13.820,00	-1.190,00	0,00	0,00	-8.971,50
0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
-74.661,72	-74.662,00	-86.363,56	0,00	0,00	-74.661,72
-1.135.393,17	-1.179.292,00	-1.258.863,20	0,00	-708.440,17	-426.953,00

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-22.255,94	0,00	-10.851,42	0,00	0,00	-22.255,94
-22.255,94	0,00	-10.851,42	0,00	0,00	-22.255,94

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-98.203,38	-500.000,00	-142.398,46	0,00	0,00	-98.203,38
0,00	-140.000,00	-144.669,21	0,00	0,00	0,00
639.999,96	640.000,00	80.004,00	639.999,96	0,00	0,00
541.796,58	0,00	-207.063,67	639.999,96	0,00	-98.203,38

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	
144, Emdrup, Bispebjerg	605	4.100.000,00	1.424.700,00	Præstebolig, Bispebj Parkallé
357, Emdrup, Bispebjerg	831	3.750.000,00	1.653.800,00	Præstebolig, Oldfuxvej
679, Emdrup, Emdrup	760	3.250.000,00	1.581.800,00	Præstebolig, Emdrup Engvej
Ejendomsværdi i alt		11.100.000,00		

Grundtvigs Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
10-01-2017	35			koll 0101 Det danske Bibelselskab		-110,00	-110,00
10-01-2017	35			koll 0101 Det danske Bibelselskab		110,00	,00
24-01-2017	62			koll 1501 Missionen blandt Hjemløse		-103,50	-103,50
24-01-2017	62			koll 1501 Missionen blandt Hjemløse		103,50	,00
01-02-2017	93			koll 2201 Kirkens Korshær		-100,00	-100,00
01-02-2017	94			koll 2201 Kirkens Korshær		100,00	,00
06-03-2017	165			kollekt 1202 1902 Mamma Mia		-526,50	-526,50
06-03-2017	165			kollekt 1202 1902 Mamma Mia		526,50	,00
21-03-2017	215			koll 2602, 0503, 1203 Folkek Nødhjælp		-491,00	-491,00
21-03-2017	215			koll 2602, 0503, 1203 Folkek Nødhjælp		491,00	,00
27-03-2017	237			koll 1903 Kirkens Korshær		-527,00	-527,00
27-03-2017	237			koll 1903 Kirkens Korshær		527,00	,00
12-04-2017	293			koll 2603 og 0204 Kringlebakken		-385,00	-385,00
12-04-2017	293			2603 og 0204 Kringlebakken		385,00	,00
30-04-2017	325			koll 2304 Kofoeds Skole		-55,00	-55,00
30-04-2017	325			koll 2304 Kofoeds Skole		55,00	,00
26-05-2017	376			kollekt 1205 og 2505 Børnesagens fællesråd		-349,00	-349,00
26-05-2017	376			kollekt 1205 og 2505 Børnesagens fællesråd		349,00	,00
26-05-2017	377			kollekt 1405 Folkekirkens Mission		-107,00	-107,00
26-05-2017	377			kollekt 1405 Folkekirkens Mission		107,00	,00
26-05-2017	378			kollekt 2105 Grundtvisk Forum		-50,00	-50,00
26-05-2017	378			kollekt 2105 Grundtvisk Forum		50,00	,00
19-06-2017	445			koll 0406, 0506 Folkek Nødhjælp ind		-177,00	-177,00
19-06-2017	445			koll 0406, 0506 Folkek Nødhjælp ud		177,00	,00
19-06-2017	446			koll Religions Pædagogisk Center 1106 ind		-111,00	-111,00
19-06-2017	446			koll Religions Pædagogisk Center 1106 ud		111,00	,00
26-06-2017	455			kollekt 1806 Den grønlandske Bibelsag		-153,00	-153,00
26-06-2017	455			kollekt 1806 Den grønlandske Bibelsag		153,00	,00
18-07-2017	515			kollekt 1607 Tværkulturelt Center		-199,50	-199,50
18-07-2017	515			kollekt 1607 Tværkulturelt Center		199,50	,00
25-08-2017	582			kollekt 0608 Kirkens Korshær ind		-600,00	-600,00
25-08-2017	582			kollekt 0608 Kirkens Korshær		600,00	,00

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 06-03-2018

Side 2

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
				ud			
25-08-2017	583			kollekt 2008 Shaare Zedek		-2.352,00	-2.352,00
				Hospital ind			
25-08-2017	583			kollekt 2008 Shaare Zedek		2.352,00	,00
				Hospital ud			
18-09-2017	624			kollekt 0309 Kirkens Korshær		-397,00	-397,00
18-09-2017	624			kollekt 0309 Kirkens Korshær		397,00	,00
27-09-2017	647			kollekt 1709		-202,00	-202,00
				Spedalskhedsmissionen			
27-09-2017	647			kollekt 1709		202,00	,00
				Spedalskhedsmissionen			
27-09-2017	648			kollekt Blå Kors 2409		-87,00	-87,00
27-09-2017	648			kollekt Blå Kors 2409		87,00	,00
17-10-2017	719			kollekt 0110 Danmission ind		-585,00	-585,00
17-10-2017	719			kollekt 0110 Danmission ud		585,00	,00
27-10-2017	754			kollekt 1510 ind Danmarks		-217,50	-217,50
				kirkelige Mediecenter			
27-10-2017	754			kollekt 1510 ud Danmarks		217,50	,00
				kirkelige Mediecenter			
27-10-2017	755			kollekt 2210 ind Kirkens		-50,00	-50,00
				Korshær			
27-10-2017	755			kollekt 2210 ud Kirkens		50,00	,00
				Korshær			
14-11-2017	830			kollekt 0511 Danske Sømands-		-200,00	-200,00
				og Udlandskirker			
14-11-2017	830			kollekt 0511 Danske Sømands-		200,00	,00
				og Udlandskirker			
11-12-2017	910			koll 2611 0312 Grundtvigsk		-151,00	-151,00
				Forum			
11-12-2017	910			koll 2611 0312 Grundtvigsk		151,00	,00
				Forum			
13-12-2017	916			koll 1012 Hans Tausens Fond		-426,00	-426,00
13-12-2017	916			koll 1012 Hans Tausens Fond		426,00	,00
27-12-2017	970			koll julen Børnesagens		-330,00	-330,00
				Fællesråd			
27-12-2017	970			koll julen Børnesagens		330,00	,00
				Fællesråd			
27-12-2017	971			koll julen Børnesagens		-3.308,00	-3.308,00
				Fællesråd			
27-12-2017	971			koll julen Børnesagens		3.308,00	,00
				Fællesråd			

Grundtvigs Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8077 Niveaufri adgang, sydvåbenhus							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
18-07-2017	513	512310			hævning chaussesten mm Robert Smith Sørensen		84.359,63	84.359,63
18-07-2017	514	512310			hævning chaussesten mm Robert Smith Sørensen tilll		6.937,50	91.297,13
15-08-2017	550	512310			landskabsarkitektarb Hjørdis Sørensen		6.906,25	98.203,38