

ÅRSREGNSKAB 2017

for Ordrup Sogns Menighedsråd

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 7115

CVR-nr. 12115512

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ordrup 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 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 menighedsrådet for Ordrup Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ordrup Sogns kirkekasse 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 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 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.

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 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.

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.

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.

Hellerup, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet af drift før disponering er 103.514,53 kr.

Bevægelser på øvrig drift:

Formål 2 Kirke og sognegård.

Her er der et beskedent mindre forbrug på ca. 12.000 kr.

Formål 3 har et mindre forbrug på ca. 95.000 kr.

Overskuddet er sammensat af reelt mindre forbrug fordelt på de fleste underformål og af ekstraordinære indtægter fra arv og tilskud.

Formål 5. Der er et mindre forbrug på ca. 12.000 kr.

Formål 6 Et merforbrug på ca. 10.000 kr.

Bevægelser på indtægter.

Der er et overskud i forhold til budgettet på ca. 12.600 kr. Bag tallene gemmer der sig en lidt forøget indtægt fra præsteboliger, en mindre indtægt i leje af sognegård og en større indtægt for salg af kaffe og vin ved arrangementer.

Der er nogle (få) gange indbetalt dækning af honorar for solosang ved kirkelige handlinger (figurerer som udgift under løn og som indtægt under indtægter). Af hensyn til skatteafstemningen kan man ikke modregne indtægten på samme konto som udgiften har været afholdt på

Bevægelser på løn

Der er et merforbrug på godt 30.000 kr. som fortrinsvis er opstået i forbindelse med fratrædelse af medarbejder.

Bevægelser på anlægsrammen

Der har i 2017 været to anlægsarbejder i gang:

1) I slutningen af 2016 stod det klart, at det var nødvendigt at udskifte bælg på orgelet. Provstiudvalget bevilligede 200.000 kr. i anlægsmidler (se endelig rammeudmelding fra provstiet) Arbejdet er udført og afsluttet i 2017 og udgiften blev 223.011 kr. (se vedlagte skema over bevægelser på anlægsrammen) Underskuddet i forhold til bevillingen er ved disponeringen overført til driftsrammen, se skrivelse fra provstiet i forbindelse med bevillingen af de 200.000 kr.

2) Der er i 2017 udført anlægsarbejde på karnappen på Fredensvej 21. Der er i 2018 bevilliget 240.000 kr. og udgiften til det udførte arbejde er 169.594 kr. Der er således et overskud på anlægsarbejdet på 70.406 kr.

Disponering:

Menighedsrådets ønsker i forhold til overskydende midler.

Overskud af drift = Frie midler:

Efter disponering er menighedsrådets frie midler 83.221,75 kr. Menighedsrådet ønsker at anvende hele beløbet til renovering af tagrender på præsteboligen Enighedsvej 5A

Anlægsmidler:

Menighedsrådet vil ansøge PU om tilladelse til at overføre anlægsoverskuddet fra renoveringen af karnappen på Fredensvej 21 til den forstående renovering af kirkens tag.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Gentofte Provstis skoletjeneste

Korsamarbejdet mellem Gentofte, Jægersborg og Ordrup sogne.

Menighedsrådet har indtil 31. oktober 2017 udlånt medarbejder til Gentofte provstis fælles regnskabskontor.

For alle tre samarbejder gælder det, at regnskabet føres i Provstikassen

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	4.105.000,00	4.105.000,00	4.103.000,00
Øvrig drift i alt	-4.001.485,47	-4.105.000,00	-4.268.805,11
2 Kirkebygning og sognegård	-722.283,28	-765.200,00	-900.901,74
Indtægter	111.500,00	125.000,00	123.375,00
Udgifter, løn	-301.037,87	-334.500,00	-300.274,84
Udgifter, øvrig drift	-532.745,41	-555.700,00	-724.001,90
3 Kirkelige aktiviteter	-2.243.928,59	-2.346.000,00	-2.264.432,27
Indtægter	42.061,00	18.000,00	19.863,50
Udgifter, løn	-1.759.475,54	-1.742.000,00	-1.678.577,06
Udgifter, øvrig drift	-526.514,05	-622.000,00	-605.718,71
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.	-54.951,36	-71.500,00	-124.444,21
Indtægter	268.597,93	264.000,00	259.681,53
Udgifter, løn	-7.960,60	-8.000,00	-2.340,00
Udgifter, øvrig drift	-315.588,69	-327.500,00	-381.785,74
6 Administration og fællesudgifter	-982.795,52	-930.300,00	-982.138,81
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-538.793,94	-492.300,00	-497.874,08
Udgifter, øvrig drift	-444.001,58	-438.000,00	-484.264,73
7 Finansielle poster	2.473,28	8.000,00	3.111,92
A Resultat af drift	103.514,53	0,00	-165.805,11
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-3.829,37	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	200.000,00	0,00	250.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-260.067,50	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-169.593,75	0,00	-250.000,00
B Resultat af anlæg	-233.490,62	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-129.976,09	0,00	-165.805,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-918.503,91	40.912,62	-877.591,29
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-274.809,40	0,00	-274.809,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Frie midler	-2.691,47	-80.530,28	-83.221,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	169.593,75	169.593,75
742010 Årsafslutning	129.976,09	-129.976,09	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-19.641,46	9.608,64	-10.032,82

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
427.695,00	274.809,40
152.885,60	0,00
274.809,40	274.809,40
0,00	0,00
1.108.023,52	1.009.711,67
95.487,24	60.816,53
918.503,91	877.591,29
92.965,57	66.753,85
1.066,80	4.550,00
1.535.718,52	1.284.521,07
-1.465.646,24	-1.326.061,51
-918.503,91	-877.591,29
-274.809,40	-274.809,40
-250.000,00	-250.000,00
-19.641,46	-10.032,82
-2.691,47	-83.221,75
0,00	169.593,75
0,00	0,00
0,00	0,00
-70.072,28	41.540,44
-44.165,03	-102.355,03
-20.339,27	0,00
-5.567,98	143.895,47
-1.535.718,52	-1.284.521,07

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.105.000,00	4.105.000,00	4.103.000,00	4.105.000,00	0,00	0,00
4.105.000,00	4.105.000,00	4.103.000,00	4.105.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-245.637,91	-288.600,00	-290.388,33	0,00	-108.344,52	-137.293,39
-29.390,37	-20.000,00	-60.104,43	0,00	0,00	-29.390,37
-447.255,00	-456.600,00	-550.408,98	111.500,00	-192.693,35	-366.061,65
-722.283,28	-765.200,00	-900.901,74	111.500,00	-301.037,87	-532.745,41

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.391.863,01	-1.358.500,00	-1.374.887,05	6.895,00	-1.347.707,19	-51.050,82
-37.336,10	-103.000,00	-56.243,79	0,00	0,00	-37.336,10
-8.489,00	-21.700,00	-18.125,85	8.800,00	-7.896,00	-9.393,00
-129.355,72	-130.000,00	-133.360,01	0,00	-52.937,28	-76.418,44
-369.391,57	-349.400,00	-367.004,78	0,00	-75.771,21	-293.620,36
-165.069,12	-185.000,00	-160.766,69	0,00	-133.043,84	-32.025,28
-140.624,07	-196.600,00	-152.244,10	26.366,00	-142.120,02	-24.870,05
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.243.928,59	-2.346.000,00	-2.264.432,27	42.061,00	-1.759.475,54	-526.514,05

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.361,70	-22.000,00	-33.582,74	90.997,97	-7.960,60	-91.399,07
-21.220,95	-22.000,00	-44.702,32	86.287,26	0,00	-107.508,21
-25.368,71	-27.500,00	-46.159,15	91.312,70	0,00	-116.681,41
-54.951,36	-71.500,00	-124.444,21	268.597,93	-7.960,60	-315.588,69

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-109.529,65	-107.002,00	-109.709,87	0,00	2.988,00	-112.517,65
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-144.328,13	-123.600,00	-139.691,84	0,00	-68.619,28	-75.708,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-82.870,46	-134.200,00	-58.187,62	0,00	-66.118,72	-16.751,74
63 Bygning	-25.131,75	-37.650,00	-47.659,37	0,00	-16.848,00	-8.283,75
64 Økonomi	-123.418,48	-94.750,00	-118.668,61	0,00	-114.520,98	-8.897,50
65 Personregistrering - civil	-127.535,64	-130.500,00	-96.949,35	0,00	-126.183,19	-1.352,45
66 Personregistrering - kirkelig	-146.791,77	-77.100,00	-162.591,11	0,00	-146.791,77	0,00
67 Efteruddannelse	-7.692,00	-10.000,00	-10.370,00	0,00	-2.700,00	-4.992,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-215.497,64	-215.498,00	-238.311,04	0,00	0,00	-215.497,64
I alt	-982.795,52	-930.300,00	-982.138,81	0,00	-538.793,94	-444.001,58

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-1.010,22	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.473,28	7.500,00	4.122,14	2.473,28	0,00	0,00
I alt	2.473,28	8.000,00	3.111,92	2.473,28	0,00	0,00

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-260.067,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-260.067,50
85 Præsteboliger	-169.593,75	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-169.593,75
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-3.829,37	0,00	0,00	-3.829,37	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	200.000,00	0,00	250.000,00	200.000,00	0,00	0,00
I alt	-233.490,62	0,00	0,00	196.170,63	0,00	-429.661,25

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	
Ordrup 3ov	1262	6.700.000,00	959.100,00	Sognegård
Ordrup 3 ca	884	3.550.000,00	671.800,00	Præstegård Henrik Hertz Vej 1A
Ordrup 4 dk	779	5.850.000,00	3.864.200,00	Præstegård Fredensvej 21
Ordrup 11gc	839	6.450.000,00	3.941.000,00	Præstegård Enighedsvej 5A
Ejendomsværdi i alt		22.550.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	1.496,00
Folkekirkens Nødhjælp	10.782,00
Læger uden Grænser	10.055,00
Sankt Lukas Hospice	4.772,50
KFUK	1.030,50
DSUK	1.427,50
Menighedsplejen	1.435,50
Ialt	31.099,00



Skoletjenesten - regnskab 2017

Formål	Regnskab	Budget	Budget 2019 - UDKAST
1000 Ligningsbeløb til drift	712.000,00	712.000	702.000
2410 Udgifter vedr. kontoret: forbrug og inventar	-15.049,65	-5.000	-22.000
3200 SKOLETJENESTEN LØN	-479.687,73	-528.500	-518.000
3210 Regionale/landsdækkende projekter	-10.060,00	-10.000	-10.000
3230 Lærerkurser	-2.200,00	-10.000	-10.000
3240 Diverse småprojekter	-1.277,45	-69.000	-75.000
3245 UV-projekt: Reformation: INDSKOLING	-9.902,96	-10.000	
3246 UV-projekt: Reformation: MELLEMTTRIN	-312,40	-	
3247 UV-projekt: Reformation: UDSKOLING	-6.290,00	-	
3242 Påske / Barske bibelfortællinger	-3.864,00	-	
3251 UV-projekt: Helgi Daner	-18.059,00	-	
3252 UV-projekt: Matematik i kirken	-750,00	-	
3270 UV-projekt: Møde med den Danske Salmes	-5.727,70	-	
3275 UV-projekt: Pandoras Æske	-11.660,00	-	
3295 UV-projekt: Skabelse og Undergang	-6.800,00	-	
3410 Kommunikation: annoncering, hjemmeside mm	-26.806,91	-35.000	-30.000
6060 Kortordrift, tif., køkkenopfyld mv.	-11.602,03	-12.500	-12.000
6160 Bestyrelse, div. udgifter, mødeudgifter mm.	-2.521,73	-3.000	-3.000
6210 Personale div. udgifter, pers.møder mm.	-2.632,00	-9.000	-4.000
6710 Kursusudgifter, personale, MR, PU	-7.784,00	-20.000	-18.000
Hovedtotal	89.012,44	0	0

Forklaring til overskud i forhold til budgettet:

Der er anvendt færre lønkrone, bl.a. fordi der i starten af året var vikar ansat.

Der var tildelt kr. 10.000 ekstra til Reformations-projekt, men der er alt i alt anvendt færre midler til undervisningsprojekter en forventet.

Fra juli 2017 er der i fbm. flytning af lokaler til Vangede, aftalt afregning af forbrugsudgifter mm., kr. 1.000,- pr. mnd.

Skoletjenestens egenkapital:

Primo 2017	48.262,48
Årets resultat	89.012,44
Ultimo 2017	137.274,92

Delregnskab 2017 - Gentofte Provstis Regnskabskontor / GPR

Formål	Regnskab	Budget	Budgetudkast 2019
1000 Ligningsbeløb til drift	558.000,00	558.000,00	492.000
2410 Udgifter vedr. kontorbygning, inventar	-7.212,25	-18.000,00 *	-15.000
6060 Kortordrift, tlf., køkkenopfyld mv.	-5.547,39	-13.100,00 **	-8.000
6160 Bestyrelse, mødeudgifter mm.	-153,00	-	
6210 Personale div. udgifter, pers.møder mm.	-1.542,90	-1.000,00	-2.000
6400 GPR LØN	-460.252,19	-467.840,00	-470.000
6410 GPR, regnskabsprogrammer mv.	-44.583,49	-45.000,00	-45.000
Pigekorets bidrag, ikke i budget	23.500,00	-	24.000
6710 Kursusudgifter, personale, MR, PU	-9.860,00	-13.000,00	-13.000
Årest resultat	52.348,78	60,00	-37.000

Forklaring, budgetafvigelse:

* Vand/varme/el-forbrug ca. 3000 lavere end forventet. Der er ikke blevet udskiftet pc'er eller andet dyrt inventar (besparelse ca. kr. 7500 i forhold til budget)

** Telefonudgifter ca. 3000 lavere end budget. Øvrige kontorudgifter ca. 4500 lavere end budget.

*** Indtægt fra Pigekorets medlemskab i GPR i 2017. Fra 2018 er dette en del af budgettet.

Forklaring, budgetudkast 2019:

**** Budgetteret underskud dækkes via GPRs 'frie midler'. Årligt bidrag pr. medlemssohn i 2019, kr. 82.000,-

Egenkapital, udvikling:

Ultimo 2017	197.203,93
Budgetteret forbrug af egenkapitalt 2018	-25.000,00
Budgetteret forbrug af egenkapitalt 2019 (udkast)	-37.000,00
Forventet saldo, GPR egenkapital ultimo 2019	135.203,93

Formålsfordeling	Regnskab	Budget
3505 SOGNE-BIDRAG	869.999,92	870.000
3410 Kommunikation: annoncering, hjemmeside mm	-36.046,93	-
3500 FAST LØN Kirkekor	-1.030.768,96 *	-886.000
3510 FAST INDTÆGT: kontingenter	188.200,00	160.000
3521 La Boheme, indt. + udgifter	43.290,00	40.000
3522 Dead Man Walking, indt. + udgifter	53.715,00	
3530 Koncerter: indt. + udgifter	18.067,05	20.000
3540 Korprøver (fortæring, mapper, noder mm.)	-31.742,74	-35.000
3550 Kordragter og T-shirts	643,35	-15.000
3580 Koloni + korweekends	-69.873,55	-80.000
3595 Malaga, venskabskor	-40.148,52	-
6060 Kortordrift, tlf., køkkenopfyld mv.	-26.044,41	-30.000
6160 PU, provst, div. udgifter, mødeudgifter mm.	-13.118,80	-3.500
6210 Personale div. udgifter, pers.møder mm.	-19.082,24	-2.000
6410 GPR, regnskabsprogrammer mv.	-28.218,12	-23.500
6710 Kursusudgifter, personale, MR, PU	-8.400,00	-15.000
6900 Forsikringspræmie og stiftbidrag	-568,92	-
Årets resultat	-130.097,87	0

* I tallet indgår indkomne barselsdagpenge ca. kr. 17.500 samt udgifter til uafklarede lønninger i 2016.

Budget og regnskab er ikke direkte sammenlignelige.

Budgettet er væsentligt overskredet på følgende områder:

Hjemmeside, ca. kr.	36.000
Malaga, besøg af venskabskor	40.000
Efterbetaling af feriepenge 2016, KH, ca.	21.000
Uafklaret løndiff. Fra 2016, ca. kr.	10.000
Løn 2016 LT, afregnet 2017, ca. kr.	16.000
Ændring i korproducentstilling (løn+ arbejdstid)	54.000
i alt ca. kr.	177.000

Omvendt har indtægter på samarbejde med Operaen og kontingentindtægter været højere end forventet.

Oversigt, DDPs egenkapital:

Primo 2017	575.345,13
Årsresultat 2017	-130.097,87
Ultimo 2017	445.247,26