

ÅRSREGNSKAB 2017

for Islev Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Rødovre Kommune

Myndighedskode 7139

CVR-nr. 64939319

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Islev 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 Islev Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Islev Sogns kirkekaske 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 11. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "R. Søeborg", with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Menighedsrådet indgår i samarbejde med de øvrige 7 sogne i Rødovre-Hvidovre Provsti omkring Skoletjenesten. Den regnskabsmæssige registrering foretages af PUK-kassen og den ansvarlige kontaktperson er bestyrelsesformand Niels Christian Poulsen.

Det samme gør sig gældende for samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre Provsti. Regnskabsmæssig registrering foretages af PUK-kassen og den ansvarlige kontaktperson er bestyrelsesformand sognepræst Helle Theil Jensen.

Islev Kirke samarbejder med Rødovre Kommunale Musikskole om et børnekor, som øver i Islev Kirke og ledes af organist Jonas Nørgaard. Kirkekassen aflønner organist for korledelse som en del af årslønnen og Musikskolen aflønner medvirkende sangpædagog.

Der er et uformelt samarbejde blandt Rødovre Sognene om fælles afholdelse af 2. pinsedags gudstjeneste. Hvert af de 4 sogne yder et ligeligt stort beløb til afholdelse. Ansvar for tilrettelæggelse går på skift mellem sogne og præster samt øvrige medvirkende. Regnskabsmæssigt ansvar har det sogn, hvor årets gudstjeneste finder sted.

Menighedsrådet indgår i samarbejde med de øvrige Rødovre sogne om en filmklub med 4 film pr. sæson. Filmene vises i Viften med oplæg før og diskussion efter fremvisning. Menighedernes medlemmer køber abonnement i Viften og et evt. underskud ifm visning deles ligeligt mellem de 4 sogne. En præst fra hvert sogn har ansvar for tilrettelæggelse og gennemførelse.

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	4.009.004,04	4.009.000,00	4.019.799,96
Øvrig drift i alt	-3.986.009,14	-4.009.000,00	-3.991.809,06
2 Kirkebygning og sognegård	-1.095.581,52	-922.870,00	-1.020.265,77
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-441.456,12	-382.200,00	-376.572,74
Udgifter, øvrig drift	-654.125,40	-540.670,00	-643.693,03
3 Kirkelige aktiviteter	-2.162.203,08	-2.247.110,00	-2.146.513,03
Indtægter	118.747,50	48.000,00	35.914,50
Udgifter, løn	-1.881.090,71	-1.826.900,00	-1.817.674,69
Udgifter, øvrig drift	-399.859,87	-468.210,00	-364.752,84
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.	-56.428,70	-45.000,00	-30.034,30
Indtægter	177.014,64	187.000,00	176.630,22
Udgifter, løn	-2.400,00	0,00	-10.120,50
Udgifter, øvrig drift	-231.043,34	-232.000,00	-196.544,02
6 Administration og fællesudgifter	-659.307,86	-782.020,00	-772.183,46
Indtægter	0,00	0,00	15.912,27
Udgifter, løn	-457.902,28	-445.200,00	-426.511,78
Udgifter, øvrig drift	-201.405,58	-336.820,00	-361.583,95
7 Finansielle poster	-12.487,98	-12.000,00	-22.812,50
A Resultat af drift	22.994,90	0,00	27.990,90

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-493,76	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.370.495,96	1.370.500,00	1.282.500,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-430.740,82	-1.538.000,00	-3.246.404,57
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	15.084,75	0,00	-15.084,75
B Resultat af anlæg	954.346,13	-167.500,00	-1.978.989,28
C Resultatopgørelse	977.341,03	-167.500,00	-1.950.998,38

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.616.678,44	-899.506,24	-2.516.184,68
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	1.003.750,00	-182.500,00	821.250,00
741110 Frie midler	-39.538,63	-22.989,79	-62.528,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-572.627,00	127.655,00	-444.972,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	0,00	-100.000,00
742010 Årsafslutning	-977.341,03	977.341,03	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

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
 638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110 Opsparing til anlæg
 721140 Likviditet stillet til rådighed
 721150 Langfristet gæld
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
10.826,84	71.429,48
10.826,84	71.429,48
0,00	0,00
3.047.859,07	3.704.344,65
929.210,23	764.074,52
1.616.678,44	2.516.184,68
0,00	423.049,95
1.499,50	1.035,50
500.470,90	0,00
3.058.685,91	3.775.774,13

-1.525.094,07	-2.502.435,10
-1.616.678,44	-2.516.184,68
-200.000,00	-200.000,00
1.003.750,00	821.250,00
-39.538,63	-62.528,42
-572.627,00	-444.972,00
-100.000,00	-100.000,00
0,00	0,00
-1.003.750,00	-821.250,00
-1.003.750,00	-821.250,00
-529.841,84	-452.089,03
-108.217,25	-81.244,77
-421.624,59	-370.844,26
-3.058.685,91	-3.775.774,13

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
4.009.004,04	4.009.000,00	4.019.799,96	4.009.004,04	0,00	0,00
4.009.004,04	4.009.000,00	4.019.799,96	4.009.004,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.061.994,64	-887.870,00	-1.003.553,46	0,00	-441.456,12	-620.538,52
-33.586,88	-35.000,00	-16.712,31	0,00	0,00	-33.586,88
-1.095.581,52	-922.870,00	-1.020.265,77	0,00	-441.456,12	-654.125,40

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-28.926,61	0,00	-4.461,22	0,00	0,00	-28.926,61
-1.128.254,16	-1.151.800,00	-1.142.543,46	117.277,50	-1.123.147,16	-122.384,50
-211.396,37	-260.600,00	-233.648,57	0,00	-158.024,57	-53.371,80
-167.568,24	-189.500,00	-159.172,80	1.470,00	-114.821,35	-54.216,89
-279.707,33	-332.840,00	-256.939,91	0,00	-161.993,08	-117.714,25
-155.687,89	-176.480,00	-160.447,66	0,00	-145.290,99	-10.396,90
-164.254,03	-104.470,00	-182.999,41	0,00	-155.736,36	-8.517,67
-24.608,45	-29.420,00	-4.500,00	0,00	-22.077,20	-2.531,25
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.162.203,08	-2.247.110,00	-2.146.513,03	118.747,50	-1.881.090,71	-399.859,87

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.

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
-19.346,33	-6.000,00	6.942,75	88.727,61	-2.400,00	-105.673,94
-22.189,37	-25.000,00	-25.518,05	88.287,03	0,00	-110.476,40
-14.893,00	-14.000,00	-11.459,00	0,00	0,00	-14.893,00
-56.428,70	-45.000,00	-30.034,30	177.014,64	-2.400,00	-231.043,34

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-63.892,69	-57.000,00	-42.025,35	0,00	-3.426,68	-60.466,01
-192.995,11	-180.000,00	-227.818,41	0,00	-121.975,10	-71.020,01
-103.077,71	-123.500,00	-107.776,83	0,00	-72.612,89	-30.464,82
-156.053,57	-153.550,00	-139.771,25	0,00	-145.225,84	-10.827,73
-59.310,16	-50.570,00	-59.837,54	0,00	-58.510,19	-799,97
-59.170,56	-47.400,00	-37.571,56	0,00	-58.510,58	-659,98
-24.808,06	-45.000,00	-31.908,00	0,00	2.359,00	-27.167,06
0,00	-125.000,00	-125.474,52	0,00	0,00	0,00
-659.307,86	-782.020,00	-772.183,46	0,00	-457.902,28	-201.405,58

Formål

7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-12.455,63	0,00	-22.812,50	0,00	0,00	-12.455,63
0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-32,35	0,00	0,00	-32,35	0,00	0,00
-12.487,98	-12.000,00	-22.812,50	-32,35	0,00	-12.455,63

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-430.740,82	-1.538.000,00	-3.246.404,57	0,00	0,00	-430.740,82
15.084,75	0,00	-15.084,75	0,00	0,00	15.084,75
-493,76	0,00	0,00	-493,76	0,00	0,00
1.370.495,96	1.370.500,00	1.282.500,04	1.370.495,96	0,00	0,00
954.346,13	-167.500,00	-1.978.989,28	1.370.002,20	0,00	-415.656,07

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	
Islev 3DD, Islev	655 kv.m.	2.850.000,00	922.200,00	Præstebolig Vurd. pr. 2015
Islev 3Z, Islev	1.068 kv.m.	3.650.000,00	1.183.800,00	Præstebolig Vurd. pr. 2015
Ejendomsværdi i alt		6.500.000,00		

KOLLEKTREGNSKAB 2017

Bibelselskabet	251,00
We Shelter	786,50
Sankt Nikolaj Tjenesten	648,50
Hospice Forum Danmark	740,00
Folkekirkens Ungdomskor	500,50
Blå Kors	221,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.081,50
Kristelig Handicapforening	445,50
Danmission	597,50
Kirkens Korshær	726,50
Samvirkende Menighedsplejer	1.306,00
KFUM & K i Danmark	1.589,50
Kofoeds Skole	190,00
Kirkefondet	223,00
DSUK	1.335,00
Tværkulturelt Center	251,00
Døvementighederne	264,00
Kristeligt Arb. blandt Blinde	432,00
KFUM's sociale Arbejde	720,50
FDF's Missioonsprojekt	540,50
Folkekirkens Mission	143,50
KFUM's soldatermission	559,00
Indenlandsk Sømandsmission	584,00
Folkekirkens Mellemkirkelige Råd	156,00
KFUK's sociale arbejde	532,00
Kirkens Korshær	735,50
Børnesagens Fællesråd	2.703,50
	18.264,00
Menighedsplejen	7.261,75
Kollekter I ALT	25.525,75

Regnskab for Menighedsplejen	
Kollekter - se ovenfor	7.261,75
Tilskud fra kommunen	2.500,00
Gaver	5.425,00
Indsamling ved arrangementer	14.641,00
Marmeladesalg til fordel for MP	1.277,00
I ALT Menighedsplejen	31.104,75

Opgørelse af opsparinger

Kirkekasse:

Islev Kirkekasse

2017

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139
Eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249
Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.
Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævn- ninger	Årets opspa- ringer	Fordelt rente eller afkast	Ultimo- saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bog- holderi	Primo- saldo	Årets hæv- ninger og udtræk	Årets opspa- ringer	Rente eller afkast	Ultimo- saldo
Lokaleforbedring	1.072.145			-153	1.071.992	Nykredit	54701159856	638124	1.072.145			-153	1.071.992
Altersølv	144.450		50.000		194.450	Nykredit	54701159864	638120	144.450		50.000		194.450
Ren.tag/ovenlys	400.083		850.000	-340	1.249.743	Nykredit	54757024872	638122	400.083		850.000	-340	1.249.743
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	1.616.678	0	900.000	-493	2.516.185				1.616.678	0	900.000	-493	2.516.185

Eventuel information til regnskabslæsere - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Styring anlægsaktiviteter 2017

Kirkekasse:

Islev Kirkekasse

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

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		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 -)
Afdrag Stiftslån Brabrandvej 10		182.500				-182.500					0			0
Orgelrenovering m.m.	587.712										587.712	298.860		288.852
Radon undersøgelser og udbedring, præsteboliger	-15.085						46.726					31.641		0
Arbejdet er afsluttet i 2017.														0
Udgiftning af ruder i hele kirkebygningen. Udføres i 2018 med tagrenovering											288.000			288.000
Tagrenovering	0										0	131.880		-131.880
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevilgninger i alt (netto)	572.627	470.500	0	-182.500	46.726	0	0	0	0	0	907.353	462.381	0	444.972

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Regnskab for regnskabsår 2017.

Indtægter:

Kassebeholdning 01.01.2017	4.830,31 kr.
Tilskud fra Menighedsrådet	3.000,00 kr.
Deltagerbetaling for kaffe/brød/julefrokost	<u>7.545,00 kr.</u>
I alt	15.375,31 kr.

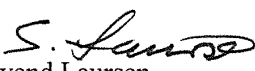
Udgifter:

Honorarer/vingaver mm.	6.744,00 kr.	
Indkøb brød/julefrokost	<u>5.178,85 kr.</u>	<u>11.922,85 kr.</u>

Kassebeholdning pr. 31.12.2017 3.452,46 kr.,
hvoraf 1.100,51 kr. er indsat på bankkonto.

Der har i gennemsnit deltaget 29 personer til hvert arrangement i månederne januar til april og oktober til december 2017.

Regnskabet revideret og godkendt
25.02.2017


Svend Laursen
Revisor

**Islev Kirke
Onsdagskredsen**

Regnskab for regnskabsår 2017.

Indtægter:

Kassebeholdning- bank og kontant) 01.01.2017	17.567,72 kr.
Tilskud fra Menighedsrådet	8.000,00 kr.
Tilskud fra Rødovre Kommune	5.000,00 kr.
Deltagerbetaling: Kaffe/brød/forårsfest	15.538,50 kr.
Udflugt	<u>11.750,00 kr.</u>
I alt	57.856,22 kr.

Udgifter:

Honorarer	20.943,00 kr.
Indkøb brød/forårsfest	7.865,50 kr.
Udflugt	17.300,00 kr.
Gebyrer – bank	300,00 kr.
Diverse	<u>1.141,50 kr.</u>
I alt	47.550,00 kr.

Kassebeholdning pr. 31.12.2017 10.306,22 kr..
hvoraf 9.956,22 kr. er indsat på bankkonto og 350,00 kr. er i kontanter.

Regnskabet revideret, kassebog og bilag o.k. 07.01.2018

Jens Lindow

Revisor

