

ÅRSREGNSKAB 2017

for Tårnby Sogns Menighedsråd

i Amagerland Provsti

i Tårnby Kommune

Myndighedskode 7190

CVR-nr. 20301716

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: 0

Menighedsrådets erklæring

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tårnby 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 provstiuvalgskassernes 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

Disponering af årets frie midler 2017

Frie midler (jf. Skema vedr. styring af anlæg af opsparinger) i alt pr. 31.12.2017	2.916.940
Frie midler disponeres som følgende	
Kassebeholdning	400.000
Vedligeholdelsesplan	1.750.000
Opvaskemaskine til Sognegården	50.000
Aktivitetsudvalget (Menighedsrådet)	25.000
Udskiftning af fyr Vestre Bygade	65.000
Projektører til konfirmand- og mødelokalerne	75.000
Miljøkonsulent FAR til Menighedsrådet	15.000
Lydanlæg til kirken	250.000
Kopimaskine	50.000
Ikke planlagte aktiviteter	236.940
I alt	2.775.655

I 2017 afsluttede Menighedsrådet ombetrækning af hynder på kirkebænkene, indkøbte 25 bejsede stole til kirken, renoverede kloakken på sognegårdspladsen samt renoverede ruderne i konfirmandstuerne. Endvidere blev køleboksene inkl. "ruller" til kapellet også renoveret.

Renovering af orglet fortsatte i 2017, og forventes afsluttet i 2018.

Arbejdet med kirkegårdsmuren fortsatte i 2017, og vil fortsætte som planlagt i 2018. Med udgangen af 2017 resterer der 5 år af den 8-årige periode, hvor Provstiet hvert år overfører særskilt kr. 250.000 til murprojektet.

I 2017 blev der ansat en korleder til familiekoret, som fortsætter i 2018. Til brug for koret er der blevet indkøbt et lille el-orgel.

Kirkegården havde i 2017 færre indtægter end budgetteret på forrentningen af gravstedskapitalerne, samt færre indtægter på salg af planter m.v. Dertil kommer, at der fortsat er et udestående i forbindelse med debitorer (2015-2017) på ca. kr. 100.000. Derudover er momsrefusionsprocenten faldet fra 68% til 17% som følge af en dom i Landsskatteretten. Generelt skal der holdes øje med udviklingen i kirkegårdens indtægter.

--- O ---

Tårnby - Styling af anlæg og opsparinger.

31.12.2017

Projekt	Videreførte opsparingsmidl. fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt Renter	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte opsparingsmidl. til 2018 (+ eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
8301 Opsparing anlæg P-plads	-2.708,99		2.709,22						0,23		0,23	0,00 (3)
Afdrag Stiftslån	105.663,17					-105.663,17			0,00			0,00 (1/2)
	0,00								0,00			0,00
Videreførte midler primo/ultimo	102.954,18	0,00	2.709,22	0,00	0,00	-105.663,17	0,00	0,00	0,23	0,00	0,23	0,00

102.994,18

- 1) Restmidler givet til stiftslån. Stiftslånet er udbetalt 31.12.16.
- 2) Opsparing og restmidler til stiftslån overføres til alm. driftsmidler. Ligning 2018 reduceres tilsvarende. Ifølge skrivelse fra provstiet 19.04.17.
- 3) Renter 31.12.16 og 2017 fra afsluttet anlægsopsparing overføres til drift i 2017 og bankkontoen lukkes.

Saldo opsparinger	Saldo 01.01.2017	Forbrug 2017	Saldo 01.01.2017
			0,00
Opsparinger ialt	0,00	0,00	0,00

Opgørelse af særbevilling under drift.

Projekt	Overførte midler 2016	Bevillinger modtaget 2017	Forbrug		Midler overføres 2018
			i 2017	ført på konto nummer	
Orgel (750.000)		750.000,00	158.916,25	2231	591.083,75
Køleboks til kister	162.000,00		162.000,00	4120	0,00
Ruder konfirmandstue	60.000,00		60.000,00	2331	0,00
Kirkegårdsmur (250.000 3 bidrag af 8)	62.085,46	250.000,00	247.379,57	4031	64.705,89
					0,00
I alt	284.085,46	1.000.000,00	628.295,82		655.789,64

Opgørelse af frie midler.

Driftsresultat pr. 31.12.2017	514.461,57
Overført fra anlæg til drift	105.663,40
Resultat	620.124,97
Frie midler pr. 01.01.2017	2.952.604,41
Frie midler pr. 31.12.2017	3.572.729,38
Reserveret iht særbevillingsskema	-655.789,64
Reserveret til drift	0,00
Frie midler til rådighed pr. 31.12.2017	2.916.939,74

Driftsresultat pr. 31.12. 2017 udgør et overskud på kr. 514.461,57.

Til driftsresultatet udgang 2017 lægges kr.105.663, et restbeløb fra provsstibevilling givet i 2016 til afdrag på et nu indfriet stiftslån. Det samlede overskud på driften i 2017 bliver således kr. 620.124,97

Lægges overskuddet på driften i 2017 til de frie midler fra tidligere år kr. 2.952.604,41 bliver kirkens samlede beholdning af frie midler pr. 31.12 2017 kr. 3.572.729,38.

I de samlede friemidler pr. 31.12.2017 kr. 3.572.729,38 indgår to beløb til særbevillinger til kirkegårdsmuren og renovering af orglet. Fra orgelprojektet påbegyndt 2017 er der uforbrugt reservede midler kr. 591.083,75, og fra arbejdet med kirkegårdsmuren er der kr. 64.705,89 i rest af de reservede midler. Kirkens frie midler til rådighed fratrukket de reservede særbevillinger til orgel og kirkegårdsmur pr. 31.12 2017 lyder på kr. 2.916.939,74.

2017 budgettet blev lagt med et forbrug af frie midler på kr.272.000. Det var i 2016 et ønske om i 2017 at bruge kr. 60.000 til ruder i konfirmandstue, kr. 162.000 til kølebokse til kister og kr. 50.000 til el-pærer til kirken i alt kr. 272.000. De planlagte forbedringer er udført som ønsket.

At kirken kommer ud af 2017 med et overskud trods et budgetlagt merforbrug på kr. 272.000 skyldes flere faktorer. Overskuddet er en kombination af mindre forbrug og uforbrugte særbevillinger.

Overskuddet kunne have været større, idet en dom i landsskatteretten har betydet, at vi har måttet ændre metoden hvormed vi opgør momsrefusionsprocenten. Dette gør at refusionsprocenten i år er blevet lavere end forudsat ved budgetlægningen.

Lønbudgettet ligger som budgetlagt på Gr.2,3,4 og 6 med de afvigelser man kan forvente ifbm. alm sygdom og brug af vikarer i løbet af året.

Gr.2 Der er på driften en samlet mindre forbrug på kr. 268.000, der ikke vedrører særbevillinger.

Det mindre forbrug skyldes få almen vedligeholdelsesudgifter på kirke og administration. Af større faktura er konsulent ifbm. gavlotte kr. 41.000. Der er betalt kr. 34.350 til knæfaldsskammer og hynder og kr. 50.737 til beklædning af stole.

Forbrug til el,vand og varme ligger for kirken samlet som budgetlagt, mens der er brugt knap det halve i administrationslokalerne på el,vand og varme i forhold til budgetlagt. Det er især varmeudgifterne der ligger lavere end forventet da budgettet blev lagt.

Gr.3 Der er på de kirkelige aktiviteter forbrugt kr. 184.000 mindre end budgetlagt, årsbudget kr. 439.000.

Der ses generelt en lidt mindre forbrug på kirkens forskellige aktiviteter end budgetlagt. Ligesom der er aktiviteter, som endnu ikke er gået i gang f.eks fælleskonfirmandtur, sorggruppe, skovtur.

Gr.4 Der er på **drift** af kirkegård og kapel et samlet mindre forbrug på kr. 97.000 i forhold til årsbudget, der ikke vedrører særbevilling.

Der er på **Gr.4** samlet færre bogførte **indtægter** kr. 245.000 fra kirkegård og kapel i forhold til budgetsat. Hjemfald gravstedskapitaler m renteafkast her er der indkommet kr. 20.000 mere end budgetsat.

Salg planter mv., køb/forny/omlæg gravsted og gravkastning, her er der bogført indtægter kr. 247.000 mindre end budgetsat. Der har været ikke budgetsat indtægt på kr. 27.000 fra udløbne gravstedskapitaler i 2017.

Af de bogførte indtægter har kirken i alt på en debitorliste kr. 113.000. Heraf er kr. 105.000 med forfaldsdato ældre end 90 dage.

Gr.5. Præsteboligerne ligger som forventet.

Gr.6. Der er samlet forbrugt 89% af et budget på kr.542.000 på administration, kontorhold menighedsråd, personale.

Gr.7 Som tidligere nævnt er momsrefusionsprocenten lavere end først sat.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Kirkeadministration. Fælles regnskabs- og lønkontor, som aflægger eget regnskab, der findes på Kirkeadministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk.

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	7.649.541,00	7.649.541,00	6.983.623,00
Øvrig drift i alt	-7.135.079,43	-7.921.541,00	-6.444.550,03
2 Kirkebygning og sognegård	-998.330,97	-1.858.872,00	-1.110.254,07
Indtægter	29.829,15	32.000,00	30.572,85
Udgifter, løn	-251.885,76	-255.400,00	-275.023,22
Udgifter, øvrig drift	-776.274,36	-1.635.472,00	-865.803,70
3 Kirkelige aktiviteter	-1.908.584,19	-2.073.040,00	-1.785.569,11
Indtægter	39.640,75	52.000,00	34.614,09
Udgifter, løn	-1.692.790,39	-1.685.200,00	-1.623.287,40
Udgifter, øvrig drift	-255.434,55	-439.840,00	-196.895,80
4 Kirkegård	-2.966.293,89	-2.716.548,00	-2.440.075,26
Indtægter	942.103,45	1.187.000,00	1.062.986,80
Udgifter, løn	-2.660.483,40	-2.605.700,00	-2.454.245,36
Udgifter, øvrig drift	-1.247.913,94	-1.297.848,00	-1.048.816,70
5 Præstebolig mv.	929,22	-60.000,00	14.912,41
Indtægter	118.459,26	117.000,00	116.548,80
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.530,04	-177.000,00	-101.636,39
6 Administration og fællesudgifter	-1.190.987,85	-1.221.278,00	-1.149.142,06
Indtægter	1.200,00	0,00	2,94
Udgifter, løn	-707.526,47	-679.200,00	-679.158,86
Udgifter, øvrig drift	-484.661,38	-542.078,00	-469.986,14
7 Finansielle poster	-71.811,75	8.197,00	25.578,06
A Resultat af drift	514.461,57	-272.000,00	539.072,97
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	43,00	0,00	3.971,45
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	1.443.962,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-444.250,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-1.218.609,81
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	43,00	0,00	-214.926,36
C Resultatopgørelse	514.504,57	-272.000,00	324.146,61

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-77.034,58	2.666,22	-74.368,36
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-402.101,11	0,00	-402.101,11
741110 Frie midler	-2.952.604,41	-620.124,97	-3.572.729,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-102.954,18	102.954,18	0,00
742010 Årsafslutning	-514.504,57	514.504,57	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
5.215.411,23	4.845.892,54
93.704,33	113.098,32
309.247,98	100.680,67
402.101,11	402.101,11
4.410.357,81	4.230.012,44
0,00	0,00
2.966.749,41	3.954.783,07
1.181.219,50	1.666.223,87
77.034,58	74.368,36
1.705.557,23	2.212.234,91
2.938,10	1.955,93
8.182.160,64	8.800.675,61
-3.534.694,28	-4.049.198,85
-77.034,58	-74.368,36
-402.101,11	-402.101,11
-2.952.604,41	-3.572.729,38
-102.954,18	0,00
-4.610.330,17	-4.429.984,80
-199.972,36	-199.972,36
-4.410.357,81	-4.230.012,44
0,00	0,00
-37.136,19	-321.491,96
-97.700,47	-406.995,91
60.564,28	85.503,95
-8.182.160,64	-8.800.675,61

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
7.649.541,00	7.649.541,00	6.983.623,00	7.649.541,00	0,00	0,00
7.649.541,00	7.649.541,00	6.983.623,00	7.649.541,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-333,75	0,00	0,00	0,00	-333,75	0,00
-306.939,00	-466.936,00	-729.055,98	0,00	-117.278,48	-189.660,52
-317.419,82	-912.800,00	-103.017,31	0,00	-1.617,53	-315.802,29
-349.074,31	-433.136,00	-260.161,28	500,00	-132.656,00	-216.918,31
-24.564,09	-46.000,00	-18.019,50	29.329,15	0,00	-53.893,24
-998.330,97	-1.858.872,00	-1.110.254,07	29.829,15	-251.885,76	-776.274,36

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.463.344,12	-1.535.440,00	-1.410.803,48	37.227,75	-1.391.498,72	-109.073,15
-51.027,62	-58.000,00	-23.699,91	0,00	-19.986,10	-31.041,52
-229.145,46	-276.900,00	-224.008,04	2.413,00	-212.191,12	-19.367,34
-104.333,66	-81.200,00	-67.187,74	0,00	-15.377,37	-88.956,29
-286,65	-3.000,00	-613,75	0,00	0,00	-286,65
-25.387,09	-61.300,00	-38.160,57	0,00	-20.387,09	-5.000,00
-35.059,59	-57.200,00	-21.095,62	0,00	-33.349,99	-1.709,60
-1.908.584,19	-2.073.040,00	-1.785.569,11	39.640,75	-1.692.790,39	-255.434,55

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.893.423,39	-2.724.548,00	-2.583.035,76	792.258,95	-2.660.483,40	-1.025.198,94
-72.870,50	8.000,00	142.960,50	149.844,50	0,00	-222.715,00
-2.966.293,89	-2.716.548,00	-2.440.075,26	942.103,45	-2.660.483,40	-1.247.913,94

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.499,02	-56.000,00	-37.637,89	54.941,16	0,00	-50.442,14
-3.569,80	-4.000,00	52.550,30	63.518,10	0,00	-67.087,90
929,22	-60.000,00	14.912,41	118.459,26	0,00	-117.530,04

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-91.042,53	-123.000,00	-77.790,51	0,00	0,00	-91.042,53
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-53.701,30	-61.000,00	-50.748,49	0,00	-19.481,87	-34.219,43
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-80.328,18	-65.000,00	-66.094,89	1.200,00	-21.172,04	-60.356,14
63 Bygning	-31.221,44	-31.000,00	-23.913,80	0,00	-22.952,04	-8.269,40
64 Økonomi	-208.333,99	-192.000,00	-211.407,06	0,00	-35.333,99	-173.000,00
65 Personregistrering - civil	-335.473,83	-323.400,00	-317.842,11	0,00	-335.473,83	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-273.112,70	-273.800,00	-260.782,18	0,00	-273.112,70	0,00
67 Efteruddannelse	-4.993,75	-40.000,00	-6.449,45	0,00	0,00	-4.993,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-2.987,87	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-112.780,13	-112.078,00	-131.125,70	0,00	0,00	-112.780,13
I alt	-1.190.987,85	-1.221.278,00	-1.149.142,06	1.200,00	-707.526,47	-484.661,38

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-20.014,83	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-99,44	0,00	-1,22	0,00	0,00	-99,44
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.085,20	197,00	4.701,00	4.085,20	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.021,02	8.000,00	8.042,04	4.021,02	0,00	0,00
76 Momsregulering	-79.818,53	0,00	32.851,07	0,00	0,00	-79.818,53
I alt	-71.811,75	8.197,00	25.578,06	8.106,22	0,00	-79.917,97

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-444.250,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-1.218.609,81	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	43,00	0,00	3.971,45	43,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	1.443.962,00	0,00	0,00	0,00
I alt	43,00	0,00	-214.926,36	43,00	0,00	0,00

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	
1A Englandsvej 330-338	4.552 m ²	4.600.000,00	955.900,00	Præstebolig, adm.,konf.stuer
41A Vestre Bygade 19	765 m ²	2.100.000,00	154.400,00	Præstebolig
41B Vestre Bygade 21	749 m ²	157.300,00	157.300,00	Materiel- og containerplads
1RÆ Vestre Bygade 15	506 m ²	0,00	0,00	Parkeringsplads
40A Vestre Bygade 17	835 m ²	175.400,00	175.400,00	Parkeringsplads
37D Sivkærvej 5	790 m ²	0,00	0,00	Mandskabsbygning (kirkegård)
99 m.fl. Englandsvej 340	21.714 m ²	0,00	0,00	Kirke og kirkegård
Ejendomsværdi i alt		7.032.700,00		
Ejendomsværdi i alt		14.065.400,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekt Tårnby Kirke 2017	
Bibelselskabet	137,50
Eksistens	820,50
Folkekirkens nødhjælp	4.636,50
Børnesagens Fællesråd	337,00
Danmission	2.954,00
KFUM og K	145,50
KFUK's socialearbejde	921,00
Samvirkende menighedsplejer	202,00
Sct Lukas	257,50
I alt	10.411,50