

ÅRSREGNSKAB 2017

for Nygårds Sogns Menighedsråd

i Glostrup Provsti

i Brøndby Kommune

Myndighedskode 9115

CVR-nr. 48121012

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 Nygårds 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 Nygårds Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nygårds 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 18. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Regnskab 2017 - Årsberetning

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsberetning

Vi havde i budget 2017 en målsætning om at styrke Nygårdskirkens web-kommunikation og kommunikation med vores menighed ved ansættelse af en kommunikationsmedarbejder. Kommunikationsmedarbejderen blev faktisk ansat ultimo 2016 men fratrådte igen 30. april 2017. Det betød, at vi endnu engang måtte igennem en ansættelsesprocedure for en kommunikationsmedarbejder. I perioden maj-december 2017 blev stillingen varetaget af en vikar på deltid, som påbegyndte arbejdet med at forny kommunikation og opdatering af vores hjemmeside. Personregistreringen blev i dette tidsrum varetaget af kordegnen ved Brøndbyvester Kirke og af vikarer. Pr. 1. februar 2018 har vi fastansat en kommunikationsmedarbejder som også løser opgaverne med personregistrering.

Foruden opretholdelse af de mange daglige aktiviteter i kirken ville vi udbygge samarbejdet med Ældrecentret på Nygårds Plads ved udvidelse af aktiviteterne for ældre og demensramte borgere med sangaktiviteter. 2 gange om måneden kommer de fra Ældrecentret til kirken, hvor der afholdes Ældresang, hvor sang, bevægelse og leg forenes i et samspil. Vi har haft besøg af en musikterapeut, som analyserede vores seancer og gav input til forbedringer. I den forbindelse afholdt vi en Demens Temadag i marts, hvor kirkens ansatte og frivillige lærte om hvad demens er, hvad det betyder og ikke mindst, hvordan vi kan hjælpe disse mennesker til at få en dejlig oplevelse.

Sangaktiviteterne blev også udvidet for børn ved oprettelsen af et ungdomskor. Vi har nu 3 børnekor i samarbejde med Brøndbyvester Kirke: Spirekoret (fra 5 år-2. klassetrin), Juniorkoret (3.-5. klassetrin) og Ungdomskoret (6.-9. klassetrin) som ledes af en aktiv børnekorsleder og en akkompagnatør.

Oprettelsen af en Sorggruppe for personer med sorg i sjælen ved en af kirkens præster og en pensioneret pædagog og familievejleder.

Reformationens 500 års jubilæum fejrede vi i foråret med en teaterforestilling i kirken for konfirmander, deres forældre og andre interesserede. Stykket handlede om Martin Luthers kone, Katharina, og hendes kamp for selvstændighed og for at beholde sin status og børn efter Luthers død. Herudover holdt vi en Luther gudstjeneste ultimo oktober, hvor vi sang en del af Luthers mange dejlige salmer.

I maj måned fik vi oversvømmelse af kloakvand i underetagen, hvilket medførte en del ekstra arbejde med oprydning og rengøring.

Vi har tilsluttet os Åben Kirke, hvor vi har åben kirke tirsdage-fredage kl. 9-13, hvis der ikke foregår kirkelig handling. Vi har fastholdt åben kirke, selvom der den 17. oktober blev forsøgt brand i kirken ved vores lysglober. Heldigvis blev branden opdaget hurtigt og slukket. Politiet samlede spor, men har måtte opgive at finde brandstifteren.

Kirkerummet har også af flere omgange lagt kulisse til DR's optagelse af TV Drama serien 'Herrens Veje'.

I forbindelse med kirkens fødselsdag 12. november afholdt vi det årlige menighedsmøde, hvor menighedsrådsmedlemmerne fortalte om regnskab, personale og aktiviteterne i årets løb og tiltag for det kommende år.

Forklaringer til budgetafvigelser

Årets driftsresultat udviser et underskud på i alt 253.700,34 kr.

Nygårdskirken

Årets samlede lønomkostninger på alle formål udgør 2.847 tkr mod budgettet på 2.989 tkr. Den viste besparelse på lønkonti på 142 tkr skal ses sammen med et merforbrug på konto for Menighedsråds Samarbejde på 27 tkr, som er anvendt til et midlertidigt samarbejde med Brøndbyvester Kirke om personregistrering i maj-juni måneder, og et merforbrug på Kontingenter til Kirkelige Organisationer på 34 tkr for bidrag til KirkeAdministration. Nettobesparelse for løn andrager 90 tkr som hovedsageligt relaterer sig til reduceret kordegnslønning og et efterslæb til rengøring af tjenestebolig for 2015. I 2017 blev der bogført lønomkostninger på formål 6500/6600 Personregistrering for kommunikationsmedarbejderen, selvom vedkommende ikke udførte personregistrering. Rengøring af Tjenestebolig på 15 tkr blev bogført på formål 5100 Præstebolig.

På formål 2 Kirkebygning og Sognegård er der et merforbrug for Udgifter, Øvrig Drift på 190 tkr, som skyldes en del uforudsete omkostninger med udeanlæg (hække/træer) på 34 tkr, anskaffelser iht. APV en gulvvaskemaskine til 21 tkr og Messehagelskab til 27 tkr. Hertil kommer anskaffelser til en ny elektrisk Katafalk til 64 tkr og nyt Nøglesystem til 82 tkr som blev besluttet på Budgetsamråd 4. september 2017.

På formål 3 Kirkelige Aktiviteter er der en besparelse for Udgifter, Øvrig Drift på 13 tkr. Øgede udgifter til ChurchDesk for 19 tkr og Biblioteksreklame (Nygårdskirken på bibliotekets plastikposer) på 5 tkr opvejes af besparelse på 20 tkr på Fortæring samt diverse småbeløb på andre konti. Fællesudgifter til kaffe og the m.m. er budgetteret på formål 31 men er bogført på formål 23 Sognegård.

På formål 5 Præstebolig er der et merforbrug for Udgifter, Øvrig Drift på 46 tkr hvilket især skyldes større renovering af den udvendige del af præsteboligen med maling af vinduer, døre m.m. og renoveringer i haven af læmur, skur og hegn.

På formål 6 Administration og Fællesudgifter er der et merforbrug for Udgifter, Øvrig Drift på 233 tkr. Her indgår som nævnt under Lønomkostninger budgetterede udgifter under løn Personregistrering ved Brøndbyvester Kirke 27 tkr (Menighedsråds Samarbejde) og Bidrag til KirkeAdministration (Kontingenter til Kirkelige Org.) 34 tkr. Hertil kommer ubudgetterede omkostninger til Indskud til KirkeAdministration på 25 tkr, IT omkostninger (anskaffelser af pc'ere/iPhones 35 tkr, merforbrug for support af edb-drift 50 tkr og licenser 12 tkr) og Stillingsannoncer 10 tkr. Hertil kommer meromkostning på Falck abonnement inkl. nytegnet Hurtig Rask abonnement for 6 ansatte på 31.

På formål 7 Finansielle Poster fremstår et mindreforbrug på 3 tkr. Der er betalt ekstra renteudgifter på 9 tkr og kurstab på 29 tkr i forbindelse med indfrielse af realkreditlån i Nykredit for Rolandsvej 5 (præstebolig). Denne merudgift opvejes så af ubrugt budget for renteudgifter til stiftslån på 35 tkr, som blev indfriet pr. 31. december 2016.

Anlægsbevillinger

Investering i El Spare Projekt (LED belysning i sognegård) blev udført i januar 2017 på 175 tkr. Budget overført fra 2016.

Årets ligning til anskaffelse af nye Borde-Bænke sæt til terrassen på 60 tkr overføres til 2018. Årets ligning til afdrag på stiftslån (som blev indfriet i 2016) på 142 tkr er blevet konverteret til Synsudsat Kirken og udsat til 2018.

Herudover er der anvendt opsparede midler til dækning af omkostninger ved udarbejdelse af byggetilladelse på en Tilbygning-Redskabsskur på 40 tkr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirkehøjskolen i Brøndby
Minikonfirmandsamarbejde med Brøndbyøster Kirke
Samarbejde med Brøndbyøster Kirke om skolens juleafslutning
Brøndbyøster Børnekor med Brøndbyøster Kirke
Pinsesuset i Glostrup Provsti

Regnskab 2017_Årsberetning_2
Ver. 1, 25.feb.2018

Side 2 af 3

Nygårdskirken

ChurchDesk

Ældrecentret Nygårds Plads

Sognets børneinstitutioner

KirkeAdministration, som er et fælles regnskabs- og lønkontor med eget regnskab

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	4.286.692,00	4.240.695,00	4.183.000,00
Øvrig drift i alt	-4.540.392,34	-4.240.695,00	-4.120.108,98
2 Kirkebygning og sognegård	-1.094.169,04	-897.205,00	-891.067,77
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-392.439,70	-385.200,00	-376.899,77
Udgifter, øvrig drift	-701.729,34	-512.005,00	-514.168,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.259.598,14	-2.259.200,00	-2.194.271,91
Indtægter	10.963,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.962.964,96	-1.939.000,00	-1.860.236,37
Udgifter, øvrig drift	-307.596,68	-320.200,00	-334.035,54
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.	-84.719,72	-24.100,00	-37.781,32
Indtægter	63.743,00	62.300,00	64.415,53
Udgifter, løn	-15.813,10	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-132.649,62	-86.400,00	-102.196,85
6 Administration og fællesudgifter	-1.018.449,59	-974.190,00	-944.987,42
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-476.127,78	-665.000,00	-525.188,98
Udgifter, øvrig drift	-542.321,81	-309.190,00	-419.798,44
7 Finansielle poster	-83.455,85	-86.000,00	-52.000,56
A Resultat af drift	-253.700,34	0,00	62.891,02

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	1.127,63	0,00	1.540,99
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	3.348.247,45
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	423.000,00	423.000,00	438.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-215.571,50	-60.000,00	-231.082,76
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	208.556,13	363.000,00	3.556.705,68
C Resultatopgørelse	-45.144,21	363.000,00	3.619.596,70

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-787.174,49	100.986,29	-686.188,20
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.042.020,35	2.042.020,35	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-58.531,21	0,00	-58.531,21
721150 Langfristet gæld	2.121.390,05	-2.121.390,05	0,00
741110 Frie midler	-46.415,55	193.527,62	147.112,07
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-32.000,00	-170.000,00	-202.000,00
742010 Årsafslutning	45.144,21	-45.144,21	0,00

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
2.099.129,09	22.900,51
57.108,74	22.900,51
2.042.020,35	0,00
0,00	0,00
945.807,39	741.225,69
143.344,19	43.128,54
787.174,49	686.188,20
14.471,71	11.372,45
817,00	536,50
3.044.936,48	764.126,20

-844.751,55	-799.607,34
-787.174,49	-686.188,20
-2.042.020,35	0,00
-58.531,21	-58.531,21
2.121.390,05	0,00
-46.415,55	147.112,07
-32.000,00	-202.000,00
0,00	0,00
-2.121.390,05	0,00
-1.224.440,04	0,00
-896.950,01	0,00
-78.794,88	35.481,14
-58.403,37	-4.082,93
0,00	-31.488,89
-20.391,51	71.052,96
-3.044.936,48	-764.126,20

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.240.692,00	4.240.695,00	4.183.000,00	4.240.692,00	0,00	0,00
46.000,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00
4.286.692,00	4.240.695,00	4.183.000,00	4.286.692,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-320.289,07	-325.105,00	-398.355,17	0,00	-189.187,46	-131.101,61
-84.214,23	-80.000,00	-45.657,83	0,00	0,00	-84.214,23
-689.665,74	-485.100,00	-447.054,77	0,00	-203.252,24	-486.413,50
0,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.094.169,04	-897.205,00	-891.067,77	0,00	-392.439,70	-701.729,34

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.260.586,09	-1.405.000,00	-1.347.001,45	243,50	-1.100.691,66	-160.137,93
-30.157,88	-27.200,00	-16.549,58	0,00	-9.265,00	-20.892,88
-540.804,31	-545.500,00	-524.125,55	10.720,00	-466.974,98	-84.549,33
-108.670,55	-109.000,00	-114.885,80	0,00	-69.834,55	-38.836,00
-256.616,16	-78.400,00	-81.548,64	0,00	-259.916,16	3.300,00
-62.763,15	-94.100,00	-110.160,89	0,00	-56.282,61	-6.480,54
-2.259.598,14	-2.259.200,00	-2.194.271,91	10.963,50	-1.962.964,96	-307.596,68

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-84.719,72	-24.100,00	-35.923,16	63.743,00	-15.813,10	-132.649,62
0,00	0,00	-1.858,16	0,00	0,00	0,00
-84.719,72	-24.100,00	-37.781,32	63.743,00	-15.813,10	-132.649,62

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
-267.189,42	-151.390,00	-257.153,13	0,00	-2,00	-267.187,42
-91.108,56	-66.400,00	-66.609,29	0,00	-39.069,72	-52.038,84
-83.334,79	-71.400,00	-65.862,71	0,00	-26.000,04	-57.334,75
-17.597,27	-5.000,00	-5.874,04	0,00	-8.560,04	-9.037,23
-128.918,43	-97.000,00	-99.551,28	0,00	-72.918,43	-56.000,00
-314.396,36	-430.000,00	-297.887,85	0,00	-292.667,64	-21.728,72
-42.342,36	-85.000,00	-74.471,60	0,00	-36.909,91	-5.432,45
-20.936,08	-15.000,00	-14.056,00	0,00	0,00	-20.936,08
0,00	0,00	-1.391,00	0,00	0,00	0,00
-52.626,32	-53.000,00	-62.130,52	0,00	0,00	-52.626,32
-1.018.449,59	-974.190,00	-944.987,42	0,00	-476.127,78	-542.321,81

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-35.000,00	-26.622,13	0,00	0,00	0,00
-58.192,90	-51.000,00	-50.575,99	0,00	0,00	-58.192,90
-3,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,81
228,89	0,00	638,16	228,89	0,00	0,00
3.721,63	0,00	24.559,40	3.721,63	0,00	0,00
-29.209,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.209,66
-83.455,85	-86.000,00	-52.000,56	3.950,52	0,00	-87.406,37

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 91 Salg af anlæg m.v.
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-40.321,50	0,00	-136.920,26	0,00	0,00	-40.321,50
-175.250,00	-60.000,00	-94.162,50	0,00	0,00	-175.250,00
1.127,63	0,00	1.540,99	1.127,63	0,00	0,00
0,00	0,00	3.348.247,45	0,00	0,00	0,00
423.000,00	423.000,00	438.000,00	423.000,00	0,00	0,00
208.556,13	363.000,00	3.556.705,68	424.127,63	0,00	-215.571,50

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	
4 BT Brøndbyøster BØ	788	2.300.000,00	975.400,00	Præstebolig, Rolandsvej 5
Ejendomsværdi i alt		2.300.000,00		

Nygårdskirken

Indsamlingsbeløb (Kollekt) Dkr.

Formål	2017
Menighedsplejen	18.929,50
Den Danske Bibelselskab	110,50
Den Grønlandske Bibelsag	278,50
WeShelter	782,50
KFUMs "Knuden"	118,50
Folkekirkens Nødhjælp	366,00
Kirkens Korshær	655,00
De Samvirkende Menighedsplejer	172,00
Shebabørn -> Fremtidsbørn	683,00
Verdens Børn	200,50
Læger uden Grænser	383,50
KFUMs Sociale Arbejde	145,00
KFUKs Sociale Arbejde	179,50
Sankt Lukas Stiftelsen	135,00
Diakonissestiftelsen	164,00
Mission Øst	367,00
Himmelekspressen	824,50
Børnesagens Fællesråd	866,50
Total	25.361,00

Nygårdskirken
Oversigt over anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt bl.a. Anlægsrenter	Midler til rådighed	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+ eller -)	Note
			plus = hævde opsparinger	minus = gennemførte opsparinger									
8125 El spare projekt	125.000						55.218		180.218	175.250	4.968	0	
Lyd- og billedløsning i store sal	-93.000						93.000		0			0	
Udendørs terrassemøbler		60.000							60.000			60.000	
Udvidelse af kapellets redskabsrum (opsparing)		200.000	-46.104				-113.575		40.322	40.322		0	
Lån til renovering		142.000							142.000			142.000	
Lån til præsteboliger		21.000							4.183			0	
Lån til præsteboliger, indfrielse							113.575	817.580	51.022		51.022	0	1)
Linoleumgulve, underetage			73.953				-73.953		0			0	
Synsudsat kirken			40.725				-40.725		0			0	
Inventar, store sal			33.540				-33.540		0			0	
Opsparingsrenter			-1.128					1.128	0			0	
	32.000	423.000	100.986	-896.950	0	0	0	818.708	477.744	215.572	60.173	202.000	

Videreførte midler primo/ultimo

-170.000,00

Opsparinger pr.

01.01.2017. 31.12.2017.

Udsmykning	kr 192.261	192.600
Synsudsatte arbejder	kr 86.318	45.772
Renovering af kirkerum	kr 54.768	54.864
Inventar store sal	kr 33.639	0
Linoleumgulve, underetage	kr 73.953	0
Udvidelse af kapellets redskabsrum	kr 346.236	392.952
Opsparinger ialt:	kr 787.174	kr 686.188

Noter:

1) Realkreditlån indfriet. Stiftskapitalerne er udbetalt og restbeløb er betalt af opsparingen. Kr. 51.022 er renter, bidrag, gebyrer og kurstab ved indfrielse af lånet.

Tillægsbevillinger og særbevillinger 2017

Projekt	Overførte midler fra 2016	Bevillinger modtaget 2017	Forbrug i 2017	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres til 2018
Herstedvester 2016	-23.000	23.000			0
Herstedvester 2017		23.000	23.000	3300	0
					0
					0
					0
I alt	-23.000	46.000	23.000		0

Driftsresultat pr. 31.12	-253.700
Resultat afsluttet anlæg	60.173
Overførsler	0
Driftsresultat, der tillægges frie midler	-193.528
Frie midler pr. 01.01.2017	46.416
Frie midler pr. 31.12	-147.112
Heraf reserveret iht. bevillingsskema	0
Frie midler til rådighed pr. 31.12	-147.112