

ÅRSREGNSKAB 2017

for Blågårdens Sogns Menighedsråd

i Nørrebro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9161

CVR-nr. 52177715

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 Blågårdens 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 Blågårdens Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Blågårdens Sogns menighedsråd (kirkekassen) 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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.

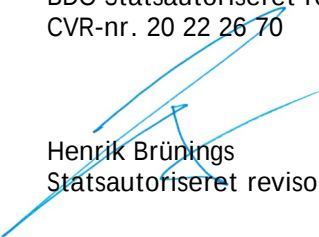
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, 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.

København, den 12. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Forklaring til Årsregnskab - Blågårdens sogn	
Driftsresultatet pr. 31.12.2017 udgør et underskud på kr. 316.721,77	
De frie midler udgjorde pr. 01.01.2017 kr. 1.298.178,92 fratrækkes underskud på kr. 316.721,77, tillægges afsluttet stiftsmiddellån, HTG å kr. 4.325,- samt renter af stiftslån på kr. 11.077,50 herefter udgør de frie midler pr. 31.12.2017 kr. 996.859,65, som det fremgår af regnskabsoversigten.	
LØN: ArbejdsBudget er oprettet grundet fejl i formålsfordeling	
Der har været ekstraordinære udgifter til feriepenge samt lønninger til vikarer ved fratrædelse af fastansatte kordegne og kirkejetnere.	
Fratrædelse af organist, ansættelse af 2 nye faste kirkekorsangere samt sognemedhjælper forhøjelse af timeantal påvirker flere lønformål henover året.	
Der er modtaget flexjob refusion fra årene 2014-16 for Robert. (kr. 64.000,-) Dagpengerefusion for sygdomsrefusion for 3 medarbejdere (kr. 171.000,-)	
Der vil i år 2018 blive tilbagebetalt kr. 55.417,40, som via lønssystemmet fejlagtigt blev overført til PFA pension ifbm en korrektion af pensionstillægsprocenter.	
Gr 2 - Kirkebygning og sognegård	
Forbrug på gruppen som helhed udgør 102,73 % svarende til et merforbrug på ca kr. 73.000,-	
2121 - HK - Faste udgifter/indtægter - Lejeindtægterne udgør ialt 194%	
2122 - BR - Faste udgifter/indtægter - Lejeindtægterne udgør kr. 11.000,- og overstiger det forventede budgetbeløb på kr. 1.000,-	
2122 - BR - El forbruget ligger under budgettal, dette skyldes en regulering for perioden 05.16.-04.17, retur fra DONG kr. 36.578,54. Budgettal vedr. vand er reduceret i budget 2018.	
2230 - HK - Anskaffelser, inventar og tekniske installationer - overskridelsen skyldes bl.a. indkøb af terrassevarmer, kaffemaskiner, portomaskine, trolley, bærbar computerer, gulvaskemaskine, bord og bænkesæt, projektor, kindmikrofon. Service af radiatorer, færdigørelsen af låseprojektet samt lys i kirketåmsuret og lys i køkkenet projektet.	
2230 - HK - Folkekirkens IT - Der er tilbagebetalt kr. 14.729,75 fra Kirkeministeriets IT-kontor	
2231 - BR - Anskaffelser, inventar og tekniske installationer - overskridelsen skyldes bl.a. indkøb af fejmaskine, bærbar computer, eftersyn samt installering af brøndalarm.	
Etablering af nyt badeværelse i kælder med omlægning af kloak og vandør samt udbedring af el-installationer iht el-installationsrapport.	
2525 - Tjenstlige lokaler - varmeårsopgørelse over år 2016 samt aconto for 9 måneder er betalt. Budgetbeløb til varmeudgifterne er reguleret i budget 2018.	
Gr 3 - Kirkelige aktiviteter	
Forbrug på gruppen som helhed udgør 98,87 % svarende til et mindreforbrug på ca kr. 55.000,-	
3130 - HK - Gudsjenester div. - overskridelsen skyldes indkøb af børnebiler, påskefrokost i samarbejde med Kirkens Korshær samt et merforbrug af Alterlys end budgetteret.	
3401 - Hjemmeside - Et nyt standardlicensabonnement vedr. grafisk hjælp udgør merforbruget.	
3601 - Annonce og PR - Forbrugsprocenten er på 168,35 %. Merforbruget skyldes arrangementet VinterJazz samt Copenhagen Jazz inkl. annoncer, banner, plakater og postkort.	
3736 - HK - Foredrag og aktiviteter - fortæring og materialer til Julekalender-aktiviteter udgør forbruget på formålet.	
Gr 5 - Præsteboliger mv	
Forbrug på gruppen som helhed udgør 175,27 % svarende til et merforbrug på ca kr. 104.000,-	

5130 - HTG - overskridelsen skyldes reparationer af trapper, dørtrin og dør til havestue samt udskiftning af døre i præsteboligen. Rettet afløb, udskiftet WC- og kværn.
Ny varmtvandsbeholder samt ændring af rørforingen i kælderen. Deruover har der været reparation af belægning i cykelskur samt udskiftning af mursten ved vandhane.
5230 - RZG - Udbedring af råds-kade: Fliser, maling samt gulvarbejde i præsteboligens badeværelse udgør merforbruget.
Gr 6 - Administration og fællesudgifter
Forbrug på gruppen som helhed udgør 110,85 % svarende til et merforbrug på ca kr.174.000,-
6030 - Div fælles forbrugsvarer - overskridelsen skyldes et større indkøb af øl og vand til diverse arrangementer.
6262 - Personale - merforbruget skyldes betaling til fælles personalekonsulentens fratrædelsesgodtgørelse, som ikke var oplyst ved budgetlægningen.
6766 - Efteruddannelse div. - overskridelsen skyldes en række fælles konflikthåndtering, coaching samt udviklingsforløb.
Gr 7 - Finansielle poster
7200 - Øvrige renter - Renteudgifter til banken er pr. 31.12.2017 på kr. 22.483,39, dette skyldes bl.a. at Den Danske Bank også har indført negative rentetilskrivninger.
I forbindelse med lukningen af Blågård's Kirke anmodede Århus Stift om tilbagebetaling af kr. 43.735,47 til Kirkefondet i henhold til hjemfaldsbestemmelserne i skødet.
Samtlige stiftsmidler ialt kr. 98.954,91 blev hævet og de resterende kr. 55.219,44 for kirkerne Hellig Kors og Brorson henstod i 2016/2017, men er nu tilbageført til Århus Stift.

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	9.251.838,52	9.251.839,00	9.264.141,00
Øvrig drift i alt	-9.568.560,29	-9.251.839,00	-8.952.865,62
2 Kirkebygning og sognegård	-2.758.422,00	-2.685.100,00	-3.281.889,46
Indtægter	120.892,92	94.100,00	101.500,00
Udgifter, løn	-1.080.609,00	-875.200,00	-1.273.940,68
Udgifter, øvrig drift	-1.798.705,92	-1.904.000,00	-2.109.448,78
3 Kirkelige aktiviteter	-4.750.341,02	-4.804.400,00	-3.534.600,39
Indtægter	67.676,05	184.800,00	134.181,00
Udgifter, løn	-3.656.983,69	-3.831.700,00	-2.667.836,67
Udgifter, øvrig drift	-1.161.033,38	-1.157.500,00	-1.000.944,72
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.	-241.874,37	-138.000,00	-184.546,78
Indtægter	113.560,94	115.000,00	111.101,55
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-355.435,31	-253.000,00	-295.648,33
6 Administration og fællesudgifter	-1.784.547,06	-1.609.928,00	-1.907.029,34
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-840.712,04	-688.100,00	-1.046.932,33
Udgifter, øvrig drift	-943.835,02	-921.828,00	-860.097,01
7 Finansielle poster	-33.375,84	-14.411,00	-44.799,65
A Resultat af drift	-316.721,77	0,00	311.275,38

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-185,05	0,00	-446,61
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	323.764,53
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.740.635,00	1.740.635,00	2.690.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-720.500,83	-1.225.000,00	-2.655.719,32
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	1.019.949,12	515.635,00	357.598,60
C Resultatopgørelse	703.227,35	515.635,00	668.873,98

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-395.971,84	-395.971,84
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	-55.219,44	-55.219,44
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-506.731,23	0,00	-506.731,23
721150 Langfristet gæld	738.500,00	-738.500,00	0,00
741110 Frie midler	-1.298.178,92	301.319,27	-996.859,65
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.767.682,60	185.144,66	-2.582.537,94
742010 Årsafslutning	-703.227,35	703.227,35	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
229.672,07	276.497,75
170.035,95	76.253,47
59.636,12	145.024,84
0,00	55.219,44
0,00	0,00
4.779.077,08	4.583.067,07
0,00	395.971,84
4.779.077,08	4.187.095,23
5.008.749,15	4.859.564,82

-3.834.092,75	-4.537.320,10
0,00	-395.971,84
0,00	-55.219,44
-506.731,23	-506.731,23
738.500,00	0,00
-1.298.178,92	-996.859,65
-2.767.682,60	-2.582.537,94
0,00	0,00
-738.500,00	0,00
-738.500,00	0,00
-436.156,40	-322.244,72
-421.720,52	-353.893,14
-14.435,88	31.648,42
-5.008.749,15	-4.859.564,82

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
9.251.838,52	9.251.839,00	8.983.132,00	9.251.838,52	0,00	0,00
0,00	0,00	281.009,00	0,00	0,00	0,00
9.251.838,52	9.251.839,00	9.264.141,00	9.251.838,52	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.945.457,22	-1.957.900,00	-2.239.785,19	50.250,00	-1.039.458,71	-956.248,51
-779.705,72	-697.000,00	-1.010.919,06	0,00	0,00	-779.705,72
4.713,87	19.200,00	-2.523,06	20.000,00	-15.258,41	-27,72
-37.972,93	-49.400,00	-28.662,15	50.642,92	-25.891,88	-62.723,97
-2.758.422,00	-2.685.100,00	-3.281.889,46	120.892,92	-1.080.609,00	-1.798.705,92

3 Kirkelige aktiviteter

- 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
-2.620.296,62	-2.753.700,00	-1.808.380,60	43.122,00	-2.089.026,13	-574.392,49
-320.697,18	-328.400,00	-63.539,87	0,00	-294.009,38	-26.687,80
-636.083,92	-610.100,00	-814.553,66	554,05	-307.834,66	-328.803,31
-786.756,41	-725.000,00	-668.292,13	0,00	-631.774,76	-154.981,65
3.435,60	35.000,00	10.549,41	13.250,00	0,00	-9.814,40
-205.593,09	-214.400,00	-167.872,70	9.350,00	-183.700,78	-31.242,31
-182.549,40	-205.800,00	-20.710,84	1.400,00	-150.637,98	-33.311,42
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-4.750.341,02	-4.804.400,00	-3.534.600,39	67.676,05	-3.656.983,69	-1.161.033,38

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
-154.753,86	-80.000,00	-129.568,92	58.918,83	0,00	-213.672,69
-87.120,51	-58.000,00	-54.977,86	54.642,11	0,00	-141.762,62
-241.874,37	-138.000,00	-184.546,78	113.560,94	0,00	-355.435,31

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-232.655,79	-225.000,00	-188.078,81	0,00	0,00	-232.655,79
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-218.561,07	-271.600,00	-261.107,86	0,00	-117.504,95	-101.056,12
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-193.719,56	-198.000,00	-215.543,35	0,00	-50.793,23	-142.926,33
63 Bygning	-77.908,88	-74.000,00	-45.676,05	0,00	-56.000,00	-21.908,88
64 Økonomi	-209.390,18	-209.000,00	-262.448,37	0,00	-19.999,92	-189.390,26
65 Personregistrering - civil	-319.308,13	-2.000,00	-293.678,19	0,00	-319.308,13	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-277.105,81	-277.100,00	-340.943,75	0,00	-277.105,81	0,00
67 Efteruddannelse	-138.292,31	-242.400,00	-25.748,88	0,00	0,00	-138.292,31
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-142.909,98	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-117.605,33	-110.828,00	-130.894,10	0,00	0,00	-117.605,33
I alt	-1.784.547,06	-1.609.928,00	-1.907.029,34	0,00	-840.712,04	-943.835,02

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-11.077,50	-14.770,00	-25.847,50	0,00	0,00	-11.077,50
72 Øvrige renteudgifter	-22.298,34	0,00	-18.952,15	0,00	0,00	-22.298,34
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-33.375,84	-14.411,00	-44.799,65	0,00	0,00	-33.375,84

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-720.500,83	-1.225.000,00	-2.655.719,32	0,00	0,00	-720.500,83
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-185,05	0,00	-446,61	-185,05	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	323.764,53	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.740.635,00	1.740.635,00	2.690.000,00	1.740.635,00	0,00	0,00
I alt	1.019.949,12	515.635,00	357.598,60	1.740.449,95	0,00	-720.500,83

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	
5594, Udenbys Klædebo	277	4.700.000,00	1.134.300,00	Præstebolig, Rantzausgade 51
2178, Udenbys Kædebo	627	6.300.000,00	1.882.900,00	Præstebolig, Hans Tavsens gade
2622, Udenbys Kædebo	0	0,00	0,00	Kirke, Brorson
2013, Udenbys Kædebo	0	4.600.000,00	17.436.000,00	Kirke, Hellig Kors
3373, Udenbys Kædebo	0	0,00	0,00	Kirke, Blågård
Ejendomsværdi i alt		15.600.000,00		

Kollekter 2017 - Blågården							
Kollektbogen	Bibelselskab	Folkekirkens Nødhjælp	Kirkens Korshær Nødherberg	Lokale menigheds plejen BR	Lokale menigheds plejen BR	Lokale menigheds plejen BR	
Indsamlet							
Total	0,00	2.347,50	23.502,00			31.132,05	56.981,55
Afregnet	Bibelselskab	Folkekirkens Nødhjælp	Kirkens Korshær Nødherberg	Lokale menigheds plejen HK	Lokale menigheds plejen HK	Lokale menigheds plejen HK	
	0,00	2.347,50	23.502,00			31.132,05	56.981,55
Mgl. afregning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00