

# ÅRSREGNSKAB 2016

for Gentofte Sogns Menighedsråd

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 7111

CVR-nr. 10888212

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Gentofte 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Regnskabet driftsresultat udviser et overskud på 77.466 kr.

Driftsoverskuddet er disponeret til menighedsrådets frie midler, i egenkapitalen side G 1. De frie midler udgør herefter ultimo 2016: 261.049 kr.

Menighedsrådet forventer, at bruge midlerne til bl.a. renovering af muren mellem præstegården og Gentoftegade samt renovering af vinduer i præsteboligen mod syd.

Menighedsrådet har i 2016 udført anlægsarbejde, med istandsættelse af kirkerummet, (kolonne A i projektbeskrivelsen) se bilag A 1 – 2 og bilag B 1 – 4 byggeregnskab 2016.

Restbeløbet 465.869 kr. videreføres til ikkeudført anlægsarbejde 2017 i egenkapitalen konto 741120, til istandsættelse af kirkerummet, kolonne B i projektbeskrivelsen.

Note 2. Kirkebygning og sognegård: Der har været flere driftsudgifter end budgetteret pga. udskiftning af lydanlæg i kirkerummet.

Note 5. Præstebolig: Der har været færre driftsudgifter end budgetteret fordi at præsteboligen er i god stand efter renoveringen i 2012.

Note 6. Administration og fællesudgifter: Der har været færre lønudgifter end budgetteret, idet honorar til kasserer og kontaktperson ikke har været afholdt.

## 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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.458.000,00</b>	<b>3.458.000,00</b>	<b>3.614.663,46</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.380.533,03</b>	<b>-3.458.000,00</b>	<b>-3.547.102,84</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-641.685,79</b>	<b>-552.314,00</b>	<b>-799.438,81</b>
Indtægter	3.314,00	5.000,00	4.710,00
Udgifter, løn	-241.906,50	-225.600,00	-228.780,24
Udgifter, øvrig drift	-403.093,29	-331.714,00	-575.368,57
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.093.004,06</b>	<b>-2.110.600,00</b>	<b>-2.026.477,96</b>
Indtægter	19.594,00	12.600,00	25.096,00
Udgifter, løn	-1.638.843,64	-1.641.000,00	-1.563.060,86
Udgifter, øvrig drift	-473.754,42	-482.200,00	-488.513,10
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-25.527,41</b>	<b>-75.644,00</b>	<b>-46.595,52</b>
Indtægter	106.125,16	112.000,00	104.770,86
Udgifter, løn	-5.675,32	0,00	-1.359,67
Udgifter, øvrig drift	-125.977,25	-187.644,00	-150.006,71
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-623.826,05</b>	<b>-725.842,00</b>	<b>-681.464,29</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-339.660,94	-389.800,00	-385.402,23
Udgifter, øvrig drift	-284.165,11	-336.042,00	-296.062,06
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>3.510,28</b>	<b>6.400,00</b>	<b>6.873,74</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>77.466,97</b>	<b>0,00</b>	<b>67.560,62</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	600.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-820.130,60	-786.000,00	-100.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-820.130,60</b>	<b>-786.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-742.663,63</b>	<b>-786.000,00</b>	<b>567.560,62</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-234.018,18	0,00	-234.018,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-183.582,40	-77.466,97	-261.049,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.286.000,00	820.130,60	-465.869,40
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	742.663,63	-742.663,63	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	0,00	-13.768,92	-13.768,92

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer**

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

**Hensættelser**

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2016	Ultimo 2016
<b>371.211,85</b>	<b>300.684,41</b>
0,00	0,00
137.193,67	66.666,23
0,00	0,00
234.018,18	234.018,18
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>1.566.185,12</b>	<b>948.704,40</b>
816.494,91	805.795,69
0,00	0,00
747.320,71	142.503,71
2.369,50	405,00
0,00	0,00
<b>1.937.396,97</b>	<b>1.249.388,81</b>

<b>-1.953.600,58</b>	<b>-1.224.705,87</b>
0,00	0,00
-234.018,18	-234.018,18
-250.000,00	-250.000,00
0,00	0,00
0,00	-13.768,92
-183.582,40	-261.049,37
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.286.000,00	-465.869,40
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
<b>16.203,61</b>	<b>-24.682,94</b>
-7.288,89	-36.936,02
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
23.492,50	12.253,08
<b>-1.937.396,97</b>	<b>-1.249.388,81</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.458.000,00	3.458.000,00	3.527.000,00	3.458.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	87.663,46	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>3.458.000,00</b>	<b>3.458.000,00</b>	<b>3.614.663,46</b>	<b>3.458.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-320.003,53	-162.814,00	-370.191,60	999,00	-40.992,02	-280.010,51
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-72.595,94	-62.500,00	-135.299,18	0,00	-17.572,19	-55.023,75
23 Sognegård	-249.086,32	-327.000,00	-293.948,03	2.315,00	-183.342,29	-68.059,03
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-641.685,79</b>	<b>-552.314,00</b>	<b>-799.438,81</b>	<b>3.314,00</b>	<b>-241.906,50</b>	<b>-403.093,29</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	-32.000,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.221.375,49	-1.197.900,00	-1.177.009,18	19.594,00	-1.100.994,30	-139.975,19
32 Kirkelig undervisning	-61.943,61	-97.000,00	-55.904,01	0,00	-51.071,04	-10.872,57
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-139.258,04	-168.200,00	-102.325,76	0,00	-130.504,20	-8.753,84
35 Kirkekor	-321.782,47	-290.000,00	-329.275,13	0,00	-31.782,55	-289.999,92
36 Kirkekoncerter	-290.753,17	-285.700,00	-275.013,94	0,00	-274.444,19	-16.308,98
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-57.891,28	-71.800,00	-54.949,94	0,00	-50.047,36	-7.843,92
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-2.093.004,06</b>	<b>-2.110.600,00</b>	<b>-2.026.477,96</b>	<b>19.594,00</b>	<b>-1.638.843,64</b>	<b>-473.754,42</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-25.527,41	-75.644,00	-46.595,52	106.125,16	-5.675,32	-125.977,25
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-25.527,41</b>	<b>-75.644,00</b>	<b>-46.595,52</b>	<b>106.125,16</b>	<b>-5.675,32</b>	<b>-125.977,25</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-85.933,33	-117.300,00	-105.465,67	0,00	-0,19	-85.933,14
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-134.395,60	-117.900,00	-155.787,82	0,00	-73.526,05	-60.869,55
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-6.197,15	-33.900,00	-19.181,47	0,00	0,00	-6.197,15
63 Bygning	-750,00	-20.200,00	-16.786,92	0,00	0,00	-750,00
64 Økonomi	-137.069,12	-157.200,00	-131.395,10	0,00	-130.766,77	-6.302,35
65 Personregistrering - civil	-80.724,30	-93.800,00	-134.927,67	0,00	-80.560,63	-163,67
66 Personregistrering - kirkelig	-54.895,58	-65.600,00	0,00	0,00	-54.807,30	-88,28
67 Efteruddannelse	-12.130,00	-10.500,00	-13.034,00	0,00	0,00	-12.130,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-2.288,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.288,77
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-109.442,20	-109.442,00	-104.885,64	0,00	0,00	-109.442,20
<b>I alt</b>	<b>-623.826,05</b>	<b>-725.842,00</b>	<b>-681.464,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-339.660,94</b>	<b>-284.165,11</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-3,18	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	441,42	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.510,28	6.400,00	6.435,50	3.510,28	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>3.510,28</b>	<b>6.400,00</b>	<b>6.873,74</b>	<b>3.510,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Formål**

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-820.130,60	-786.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	-820.130,60
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-820.130,60</b>	<b>-786.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-820.130,60</b>

**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	
Gentofte 1 A, Gentofte sog	4.265 M2	6.950.000,00	3.412.000,00	
Ejendomsværdi i alt		6.950.000,00		

## Gentofte kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-01-2016	5				Kollekt til afregning, Bibelselskabet		161,00	161,00
05-01-2016	5				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		-161,00	,00
21-01-2016	21				Afregnet kollekt, Kirkens Korshær		294,25	294,25
21-01-2016	21				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-195,50	98,75
21-01-2016	21				Kollekt via MobilePay, Kirkens Korshær		-98,75	,00
25-02-2016	63				Afregnet kollekt, Danske Sømands- og Udlandskirke		1.098,00	1.098,00
25-02-2016	63				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		-1.098,00	,00
24-03-2016	105				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		-424,00	-424,00
24-03-2016	105				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		424,00	,00
04-04-2016	119				Afregnet kollekt, sognets MH- pleje		567,00	567,00
04-04-2016	119				Kollekt til kasse, sognets MH- pleje		-567,00	,00
08-05-2016	154				Kollekt fra MobilePay afregnet		-99,12	-99,12
08-05-2016	154				Kollekt fra MobilePay afregnet		99,12	,00
08-05-2016	154				Kollekt til kasse, Skt. Lukas Stiftelsen		-455,00	-455,00
08-05-2016	154				Kollekt til kasse, Skt. Lukas Stiftelsen		455,00	,00
08-06-2016	204				Afregner kollekt, Ydre Mission		390,00	390,00
08-06-2016	204				Kollekt til kasse, Ydre Mission		-390,00	,00
01-07-2016	234				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		311,00	311,00
01-07-2016	234				Kollekt til kasse, Folkekirkens Nødhjælp		-311,00	,00
31-07-2016	261				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-741,00	-741,00
31-07-2016	261				Kollekt til MobilePay, Kirkens Korshær		-69,30	-810,30
31-07-2016	261				Kollekt til MobilePay, Kirkens Korshær		69,30	-741,00
31-07-2016	262				Kollekt afregnet		741,00	,00
15-09-2016	304				Kollekt via MobilePay		-198,00	-198,00
15-09-2016	304				Kollekt via MobilePay		198,00	,00
29-09-2016	322				Kollekt til afregning, Ydre Mission		85,00	85,00
29-09-2016	322				Kollekt til kasse, Ydre Mission		-85,00	,00
29-09-2016	323				Kollekt til afregning, Folkekirkens Nødhjælp		492,00	492,00
29-09-2016	323				Kollekt til kasse, Folkekirkens Nødhjælp		-492,00	,00
10-11-2016	391				Kollekt til kasse, Kirkens		-768,50	-768,50

## Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 19-01-2017  
Side 2

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00		
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					Korshær			
10-11-2016	391				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		768,50	,00
30-11-2016	415				Kollekt MobilPay, Danske Sømands- og Udlandskirke		-50,00	-50,00
30-11-2016	415				Kollekt til afreg, Danske Sømands- og Udlandskirke		50,00	,00
30-11-2016	415				Kollekt til afreg, Danske Sømands- og Udlandskirke		363,00	363,00
30-11-2016	415				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		-363,00	,00
29-12-2016	455				Kollekt indsat		-8.769,50	-8.769,50
29-12-2016	458				Kollekt afregnet til Bibelselskabet		8.769,50	,00
29-12-2016	459				Kollekt til kasse		-350,00	-350,00
29-12-2016	459				Kollekt til kasse		350,00	,00
29-12-2016	459				Kollekt via MobilePay		-2.943,27	-2.943,27
29-12-2016	459				Kollekt via MobilePay		2.943,27	,00

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Indtægter</b>		
<b>Indbetalinger og tilskud</b>		
<b>Ordinær ligning</b>		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-3.458.000,00
<b>Ordinær ligning i alt</b>	<b>101800..101826</b>	<b>-3.458.000,00</b>
<b>Tillægsbevilling</b>		
<b>Tillægsbevilling i alt</b>	<b>101830..101836</b>	<b>0,00</b>
<b>Øvrige tilskud</b>		
<b>Øvrige tilskud i alt</b>	<b>101840..101859</b>	<b>0,00</b>
<b>Indbetalinger og tilskud i alt</b>	<b>100000..109999</b>	<b>-3.458.000,00</b>
<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-63.590,52
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-42.534,64
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-2.315,00
Kirkepyntning, salg af lys og blomster	118045	-5.793,00
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskafe, reception, indtægt	118055	-14.800,00
<b>Salg af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>110000..119999</b>	<b>-129.033,16</b>
<b>Udgifter</b>		
<b>Huslejeudgifter</b>		
<b>Huslejeudgifter i alt</b>	<b>160000..169999</b>	<b>0,00</b>
<b>Løn</b>		
<b>Ordinær løn</b>		
Feriepenge	181610	27.609,80
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	27.758,83
Løn	181810	2.220.476,83
Ørediff. FLØS	181820	0,19
Honorarer (B-indkomst)	186840	98.475,19
<b>Ordinær løn i alt</b>	<b>180000..186999</b>	<b>2.374.320,84</b>
<b>Pension</b>		
Pension	188310	251.818,69
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	10.274,75
<b>Pension i alt</b>	<b>188300..188399</b>	<b>262.093,44</b>
<b>Lønrefusioner</b>		
Refusion for udlånt eller delt personale	188810	-410.327,88
<b>Lønrefusioner i alt</b>	<b>188700..189899</b>	<b>-410.327,88</b>
<b>Lønomsikringer i alt</b>	<b>180000..189999</b>	<b>2.226.086,40</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger</b>		
<b>Rejser og befordring</b>		
Befordringsgodtgørelse	221025	632,82
Befordringsgodtgørelse - skattepligtig	221026	363,00
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	3.592,50
<b>Rejser og befordring</b>	<b>221000..221999</b>	<b>4.588,32</b>
<b>Repræsentation</b>		
Repræsentation intern	222010	1.074,00
<b>Repræsentation i alt</b>	<b>222000..222099</b>	<b>1.074,00</b>
<b>Vedligeholdelse</b>		

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	4.625,00
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	27.843,75
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	9.019,95
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	100.755,65
<b>Vedligeholdelse i alt</b>	<b>223000..223099</b>	<b>142.244,35</b>
<b>Anskaffelser</b>		
Anskaffelser - bygninger	223120	2.855,00
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	137.898,11
<b>Anskaffelser i alt</b>	<b>223100..223199</b>	<b>140.753,11</b>
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift</b>		
Ejendomsskatter	223210	59.669,12
KODA	223220	580,86
Copydan	223230	3.804,72
Skattepligtige godtgørelser	223610	2.750,00
AER, AES og AUB	223810	23.368,93
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	322.131,36
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	23.732,09
Varme	225510	90.669,67
EL	225520	44.701,07
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt</b>	<b>223200..225599</b>	<b>571.407,82</b>
<b>IT</b>		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	12.204,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	15.520,36
<b>IT i alt</b>	<b>226500..226599</b>	<b>27.724,36</b>
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt</b>		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	1.200,00
Porto og fragt m.v.	227010	5.158,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	16.052,78
Udgifter til alarmselskab	227020	18.056,56
Folkekirkens selvforsikring	227025	109.442,20
Annoncering	227045	36.249,68
Trykning	227050	2.000,00
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	11.650,00
Gebyrer	227075	2.081,41
Diverse tjenesteydelser	227080	4.450,00
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt</b>	<b>227000..227099</b>	<b>206.340,63</b>
<b>Køb øvrige varer til forbrug</b>		
Kontorudgifter	228010	20.460,16
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	34.195,90
Undervisningsmaterialer	228020	6.523,67
Abonnementer/bøger/aviser	228030	11.066,72
Indkøb til fortæring	228035	64.920,42
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	35.376,57
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	12.502,48
Arbejdstøj og udstyr	228065	4.810,56
Brændstof	228075	118,50



### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Oblater, altervin og lign.	228080	2.882,75
<b>Køb øvrige varer til forbrug i alt</b>	<b>228000..228099</b>	<b>192.857,73</b>
<b>Reguleringer</b>		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-0,25
<b>Reguleringer i alt</b>	<b>229100..229510</b>	<b>-0,25</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>220000..229999</b>	<b>1.286.990,07</b>
<b>Øvrige poster</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-3.510,28
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>250000..259999</b>	<b>-3.510,28</b>
<b>Finansielle udgifter</b>		
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>260000..269999</b>	<b>0,00</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>		
<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>280000..289999</b>	<b>0,00</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>		
<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>290000..299999</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansieret af anlægsbevilling</b>		
Større istandsættelsesarbejder	512310	820.130,60
<b>Finansieret af anlægsbevilling i alt</b>	<b>510000..519989</b>	<b>820.130,60</b>
<b>Resultatopgørelsen i alt</b>	<b>100000..519999</b>	<b>742.663,63</b>
<b>Balance</b>		
<b>Aktiver</b>		
<b>Værdipapirer</b>		
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>580000..589999</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
A conto udbetalt løn	613030	66.666,23
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	234.018,18
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>610000..619999</b>	<b>300.684,41</b>
<b>Likvider</b>		
Bank - drift og anlæg	638105	805.795,69
Bank xxxx-xxxxxxxxxx	638143	13.768,92
Girokonto xxxx-xxxxxxxxxx	638160	128.734,79
Kontantkasse	639110	405,00
<b>Likvider i alt</b>	<b>630000..639999</b>	<b>948.704,40</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>520000..649999</b>	<b>1.249.388,81</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-234.018,18
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-250.000,00
Arv og donationer	721160	-13.768,92
Menighedsrådets frie midler	741110	-261.049,37
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-465.869,40
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>720000..744999</b>	<b>-1.224.705,87</b>
<b>Mellemregning 5%-midler</b>		
<b>Mellemregning 5%-midler i alt</b>	<b>748030..748099</b>	<b>0,00</b>

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Hensættelser</b>		
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>760000..779999</b>	<b>0,00</b>
<b>Gæld</b>		
<b>Gæld i alt</b>	<b>840000..849999</b>	<b>0,00</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Kreditorer	951510	-36.936,02
ATP-bidrag (til afregning)	978610	15.711,60
Skyldige feriepenge	978810	-3.458,52
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	2.273.822,66
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-2.273.822,66
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>950000..989989</b>	<b>-24.682,94</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>720000..989999</b>	<b>-1.249.388,81</b>
<b>Balanceposter i alt</b>	<b>580000..999999</b>	<b>0,00</b>

ÅRSAFSTEMNING

BANK 2007

25-10-2016

Bilag nr.	Konto nr.	Tekst	KASSEKONTO		BOGHOLDERI		BANKKONTO		DEBITOR	
			indbetalt	udbetalt	Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Moms
08-jan 12	8000	Rønnow fakt.nr. 14245 - 2015				37.500,00				
08-aug 317	8000	Rønnow fakt.nr. 15122 - 2015				62.500,00				
02-jun 196	8000	Murermester FA fakt.20012922				2.962,50				
08-jun 201	8000	Maler fakt.nr. 98				3.750,00				
22-sep 313	8000	Nationalmuseet fakt.nr. 16301914				35.062,50				
22-sep 314	8000	Holmegaard, murer fakt.nr. 12743				87.500,00				
07-okt 335	8000	Møllmann & CO fakt.nr. 76792				36.750,00				
07-okt 336	8000	Møllmann & CO fakt.nr. 76791				155.125,00				
07-okt 337	8000	Holmegaard fakt.nr. 12814				31.250,00				
07-okt 338	8000	Holmegaard fakt.nr. 12790				92.013,75				
20-okt 353	8000	Nationalmuseet fakt.nr. 16302483				45.499,75				
20-okt 354	8000	Dyssel fakt.nr. 2298/1088				181.587,50				
20-okt 355	8000	Bækbo fakt.nr. 16128				60.125,00				
21-okt 357	8000	Møllmann & CO fakt.nr. 76702				67.500,00				
21-okt 358	8000	Rønnow fakt.nr. 16225				21.004,60				



Gentofte Kirke

Sag: **Indvendig istandsættelse**

BYGGEREGNSKAB

DATO

06.07.2016

Rev.

**25.10.2016**

sagsnummer: 2261001

kontrol:



	Kr. ex. moms	Ekstraarbejder (max 94.019)	Realiseret	Status	
<b>E01 Murerarbejdet</b>					
Entreprisesum i henh. Indstilling	kr 143.611,00				
Aftaleseddel 01		kr 25.000,00		ok	kr 168.611,00
Aconto nr. 1 af 30.08.2016, nr. 12743			kr 70.000,00	ok	
Slutopgørelse af 29.06.2016, nr. 12790			kr 73.611,00	ok	
Tillægsarbejder, af 06.10.2016, nr. 12814			kr 25.000,00	ok	kr 168.611,00
<b>E02 Malerarbejdet</b>					
Entreprisesum i henh. Indstilling	kr 185.100,00				
AFT 01 Afdækning vinduer		kr 3.465,00		ok	
AFT 01 Maling 3 radiatorer		kr 3.240,00		ok	
AFT 02 Maling af ekstra bænke i tårn		kr 1.200,00		ok	
AFT 03 Male vægge en ekstra gang		kr 15.000,00		ok	
AFT 04 Malerbehandling 5 stk radiatorer i skib		kr 4.975,00		ok	
AFT 04 Radiator, plan i tårn, 1 stk		kr 750,00		ok	
AFT 04 1 stk. radiatorplade samt topplade/rist, ved Orgel.		kr 395,00		ok	
AFT 04 Maling af galvaniserede trækrøer til tårnet		kr 375,00		ok	
Afslag, MA.02.09, rep midterrosset		kr (7.000,00)		ok	kr 207.500,00

Gentofte Kirke

Sag: **Indvendig istandsættelse**

BYGGEREGNSKAB

DATO

06.07.2016

Rev.

**25.10.2016**

sagsnummer: 2261001

kontrol:



	Kr. ex. moms	Ekstraarbejder	Realiseret	Status	
Aconto 1, Fakt 76702, anvist			kr 55.000,00	ok	
Aconto 2, Fakt 76791, anvist			kr 124.100,00	ok	
Slutopgørelse, kreditnota 753,			kr (1.000,00)	ok	
Tillægsarbejder, Fakt 76792, anvist			kr 29.400,00	ok	
<b>E03 Tømrerarbejdet</b>					kr 207.500,00
Entreprisesum i henh. Indstilling	kr 111.400,00				
TØ Aft 01, anvist		kr 16.670,00		ok	
TØ Aft 02, anvist		kr 11.200,00		ok	
TØ Aft 03 Ekstra timerforbrug		kr 6.000,00		ok	kr 145.270,00
Faktura 2298/1088, anvist			kr 145.270,00	ok	kr 145.270,00
<b>E04 Elarbejdet</b>					
Entreprisesum i henh. Indstilling	kr 35.500,00				
Aft 1. Demontering af små lamper		kr 1.900,00		ok	
Aft 2. Demontering af lysekroner i		kr 2.500,00		ok	
Aft 3. Oplægning af stålør for		kr 6.800,00		ok	
Aft 4. Skifte ledning i en lysekroner		kr 1.400,00		ok	kr 48.100,00
Faktura 16128, anvist			kr 48.100,00	ok	kr 48.100,00

Gentofte Kirke

Sag: **Indvendig istandsættelse**

BYGGEREGNSKAB

DATO

06.07.2016

Rev.

**25.10.2016**

sagsnummer: 2261001

kontrol:



	Kr. ex. moms	Ekstraarbejder	Realiseret	Status
<b>Nationalmuseet</b> Entreprisesum i henh. Indstilling	Overslag/tilbud kr -			
Rådgivning vedr. hist inventar og kalkede vægge		kr 64.075,00		
Kørsel og forplejning		kr 468,50		kr 64.543,50
1. Aconto, Faktura 16301914, rådgiv. Hist inventar og kalkede vægge			kr 28.050,00	ok
Slutfaktura NatMus fakt 16302483, anvist			kr 36.493,50	ok
<b>Forundersøgelser</b> Muremester Finn Andersen, vedr. kalkede overflader i tårn		kr 2.370,00		
Fakt. 20012922, anvist		kr 3.000,00	kr 2.370,00	
Afsætning af farveprøve				
Fakt. 98, Malerfirmaet Kurt Skov, anvist			kr 3.000,00	

Gentofte Kirke

Sag: **Indvendig istandsættelse**

BYGGEREGNSKAB

DATO

06.07.2016

Rev.

**25.10.2016**

sagsnummer: 2261001

kontrol:



	Kr. ex. moms	Eksstraarbejder	Realiseret	Status	
<b>Håndværker udgifter i alt</b>	kr 475.611,00	kr 163.783,50			Rest UFU og FU kr 235,50
<b>Rådgiver 15%</b>	kr 71.341,65	kr 23.762,03			
Indhentning af tilbud fra NatMus vedr. prædikestol		kr 1.700,00			
Aconto 01, fakt. Nr. 14245 af 10.12.2014			kr 30.000,00	ok	
Aconto 02, fakt. Nr. 15122 af 08.17.2015			kr 50.000,00	ok	
Slutfaktura nr. 16225 af 21.10.2016			kr 16.803,68	ok	
<b>Udgifter i alt ex. moms</b>	<b>kr 736.198,18</b>	Anvist →	kr 736.198,18	<b>kr 736.198,18</b>	(max. ekskl. moms) kr 828.936,00
Moms 25%	kr 184.049,55			kr 184.049,55	
Momsfrit beløb, natmus slutfaktura 468,5 kr	kr -117,13			kr -117,13	
Byggeudgifter i alt inkl. moms	kr 920.130,60			kr 920.130,60	(max, inkl. moms) kr 1.036.107,00