

# ÅRSREGNSKAB 2014

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 og øvrige biregnskaber
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Underskud på driftsramme 146.942 skyldes tildels anskaffelse af ny kopimaskine (74.000). Derudover har der været udgifter til maling af loft i sognegårdens sal (23.000), anskaffelse af reoler til præstekontor i sognegården (11.000) samt ekstraudgifter til koncerter (60.000).

Driftsunderskuddet dækkes af menighedsrådets frie midler, som per 31. december 2014 udgjorde 1.048.963 kr. (driftsoverskud tidligere år, menighedsrådets frie midler konto 741110 kr. 336.034, videreførte anlægsmidler konto 741120 kr. 59.929 samt tilførte anlægsmidler 2014 kr. 653.000).

Efter at driftsunderskuddet er fratrukket, udgør menighedsrådets nedjusterede frie midler således per 31. december 2014: 902.022 kr. (se resultatdisponering i årsregnskabet samt egenkapital passiver).

Videreførte anlægsmidler konto 741120 samt tilførte anlægsmidler 2014, vedrører et i 2013 afsluttet anlægsarbejde for præstegården, og er derfor disponeret til menighedsrådets frie midler i resultatdisponeringen, iht. Kirkeministeriets vejledning/regler.

## 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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.532.000,00</b>	<b>3.532.000,00</b>	<b>3.507.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.678.941,67</b>	<b>-3.532.000,00</b>	<b>-3.367.973,47</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-626.944,36</b>	<b>-581.600,00</b>	<b>-503.766,40</b>
Indtægter	3.220,75	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-227.299,20	-225.600,00	-230.009,68
Udgifter, øvrig drift	-402.865,91	-356.000,00	-278.756,72
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.211.918,27</b>	<b>-2.138.654,00</b>	<b>-2.039.870,99</b>
Indtægter	20.787,25	10.000,00	12.232,25
Udgifter, løn	-1.619.391,32	-1.587.500,00	-1.545.608,72
Udgifter, øvrig drift	-613.314,20	-561.154,00	-506.494,52
<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>-47.195,29</b>	<b>-77.500,00</b>	<b>-11.823,87</b>
Indtægter	103.451,42	97.500,00	101.878,72
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.646,71	-175.000,00	-113.702,59
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-800.506,27</b>	<b>-744.246,00</b>	<b>-818.947,71</b>
Indtægter	14,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-440.555,62	-455.200,00	-443.110,92
Udgifter, øvrig drift	-359.964,65	-289.046,00	-375.836,79
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>7.622,52</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.435,50</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-146.941,67</b>	<b>0,00</b>	<b>139.026,53</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	510,97
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	653.000,00	653.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-653.000,00	-419.510,75
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>653.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-418.999,78</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>506.058,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-279.973,25</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	-336.034,25	-565.987,53	-902.021,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-59.929,20	59.929,20	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-506.058,33	506.058,33	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	0,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
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 gravstedskapital (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
742010	Årsafslutningskonto

**Hensættelser**

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital 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 2014	Ultimo 2014
<b>369.394,55</b>	<b>370.718,93</b>
0,00	0,00
135.376,37	136.700,75
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
0,00	0,00
<b>531.848,14</b>	<b>1.050.899,64</b>
417.117,38	548.395,90
0,00	0,00
108.237,76	502.085,24
6.493,00	418,50
0,00	0,00
<b>901.242,69</b>	<b>1.421.618,57</b>

<b>-879.981,63</b>	<b>-1.386.039,96</b>
0,00	0,00
-234.018,18	-234.018,18
-250.000,00	-250.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-336.034,25	-902.021,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-59.929,20	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
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-21.261,06</b>	<b>-35.578,61</b>
-21.166,80	-42.689,27
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-94,26	7.110,66
<b>-901.242,69</b>	<b>-1.421.618,57</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.532.000,00	3.532.000,00	3.507.000,00	3.532.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	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>3.532.000,00</b>	<b>3.532.000,00</b>	<b>3.507.000,00</b>	<b>3.532.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-165.902,66	-186.000,00	-152.757,86	1.120,75	-34.740,03	-132.283,38
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-76.677,62	-62.500,00	-48.269,68	0,00	-17.368,87	-59.308,75
23 Sognegård	-384.364,08	-323.100,00	-299.117,86	2.100,00	-175.190,30	-211.273,78
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	-10.000,00	-3.621,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-626.944,36</b>	<b>-581.600,00</b>	<b>-503.766,40</b>	<b>3.220,75</b>	<b>-227.299,20</b>	<b>-402.865,91</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.243.580,38	-1.163.954,00	-1.170.088,18	20.787,25	-1.121.554,73	-142.812,90
32 Kirkelig undervisning	-78.417,75	-135.500,00	-58.598,19	0,00	-40.170,58	-38.247,17
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-75.116,17	-95.000,00	-97.597,91	0,00	-70.789,81	-4.326,36
35 Kirkekor	-413.799,62	-394.000,00	-368.826,99	0,00	-19.799,66	-393.999,96
36 Kirkekoncerter	-337.975,58	-277.700,00	-266.831,71	0,00	-313.312,67	-24.662,91
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-63.028,77	-72.500,00	-77.928,01	0,00	-53.763,87	-9.264,90
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-2.211.918,27</b>	<b>-2.138.654,00</b>	<b>-2.039.870,99</b>	<b>20.787,25</b>	<b>-1.619.391,32</b>	<b>-613.314,20</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	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 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-47.195,29	-77.500,00	-11.823,87	103.451,42	0,00	-150.646,71
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>-47.195,29</b>	<b>-77.500,00</b>	<b>-11.823,87</b>	<b>103.451,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.646,71</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-130.842,28	-117.000,00	-145.797,68	14,00	0,00	-130.856,28
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-170.404,51	-127.394,00	-203.292,29	0,00	-94.820,52	-75.583,99
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-29.305,29	-21.000,00	-17.073,57	0,00	-16.676,64	-12.628,65
63 Bygning	-18.176,64	-18.700,00	-18.176,64	0,00	-16.676,64	-1.500,00
64 Økonomi	-163.275,85	-162.100,00	-134.479,86	0,00	-152.481,85	-10.794,00
65 Personregistrering	-164.605,30	-171.600,00	-158.699,99	0,00	-159.899,97	-4.705,33
66 Efteruddannelse	-12.444,00	-15.000,00	-6.370,00	0,00	0,00	-12.444,00
67 Forsikringspræmie	-111.452,40	-111.452,00	-135.057,68	0,00	0,00	-111.452,40
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-800.506,27</b>	<b>-744.246,00</b>	<b>-818.947,71</b>	<b>14,00</b>	<b>-440.555,62</b>	<b>-359.964,65</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	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	-23,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-23,10
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.210,12	0,00	0,00	1.210,12	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.435,50	10.000,00	6.435,50	6.435,50	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>7.622,52</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.435,50</b>	<b>7.645,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-23,10</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-653.000,00	-419.510,75	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	510,97	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	653.000,00	653.000,00	0,00	653.000,00	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>653.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-418.999,78</b>	<b>653.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2014	4				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		-334,50	-334,50
01-01-2014	4				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		334,50	,00
15-01-2014	17				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		-507,00	-507,00
15-01-2014	17				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		507,00	,00
29-01-2014	41				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-825,00	-825,00
29-01-2014	41				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		825,00	,00
20-02-2014	70				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		-1.067,00	-1.067,00
20-02-2014	70				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		1.067,00	,00
24-03-2014	133				Kollekt til kasse, Folkekirken Nødhjælp		-722,00	-722,00
24-03-2014	133				Kollekt til kasse, Folkekirken Nødhjælp		722,00	,00
31-03-2014	139				Kollekt til kasse, Gentofte sogns MHP		-579,50	-579,50
31-03-2014	139				Kollekt til kasse, Gentofte sogns MHP		579,50	,00
22-04-2014	190				Kollekt til kasse, Samvirkende Menighedsplejer		-640,50	-640,50
22-04-2014	190				Kollekt til kasse, Samvirkende Menighedsplejer		640,50	,00
24-04-2014	199				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-300,00	-300,00
24-04-2014	199				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		300,00	,00
22-05-2014	230				Kollekt til kasse, Skt. Lukas Stiftelsen		-838,00	-838,00
22-05-2014	230				Kollekt til kasse, Skt. Lukas Stiftelsen		838,00	,00
22-05-2014	231				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-100,50	-100,50
22-05-2014	231				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		100,50	,00
02-06-2014	253				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		-187,50	-187,50
02-06-2014	253				Kollekt til kasse, Bibelselskabet		187,50	,00
02-07-2014	283				Kollekt til kasse, Ydre Mission		-1.220,00	-1.220,00
02-07-2014	283				Kollekt til kasse, Ydre Mission		1.220,00	,00
01-08-2014	311				Kollekt til kasse, Folkekirken nødhjælp		-1.632,50	-1.632,50
01-08-2014	311				Kollekt til kasse, Folkekirken nødhjælp		1.632,50	,00
02-09-2014	351				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-756,00	-756,00
02-09-2014	351				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		756,00	,00
13-10-2014	401				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		-1.016,50	-1.016,50

## Gentofte kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014  
Afgrænsning formål: -Posteringsstyper: primo, regnskab  
Budgetnavn: Budget 2014

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
13-10-2014	401				Kollekt til kasse, Kirkens Korshær		1.016,50	,00
13-10-2014	402				Kollekt til kasse, Ydre Mission		-308,00	-308,00
13-10-2014	402				Kollekt til kasse, Ydre Mission		308,00	,00
07-11-2014	435				Kollekt til kasse, Folkekirken Nødhjælp		-390,00	-390,00
07-11-2014	435				Kollekt til kasse, Folkekirken Nødhjælp		390,00	,00
24-11-2014	452				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		-1.286,00	-1.286,00
24-11-2014	452				Kollekt til kasse, Danske Sømands- og Udlandskirke		1.286,00	,00
30-12-2014	524				Kollekt indsat, vedr. Apostelkirken		-5.529,50	-5.529,50
31-12-2014	530				Kollekt til Apostelkirken		5.980,50	451,00
31-12-2014	530				Kollekt til kasse, Apostelkirken		-451,00	,00
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								,00
<b>Rest i procent</b>								

### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Indtægter</b>		
<b>Indbetalinger og tilskud</b>		
<b>Ordinær ligning</b>		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-4.185.000,00
<b>Ordinær ligning i alt</b>	<b>101800..101826</b>	<b>-4.185.000,00</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>-4.185.000,00</b>
<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-63.011,46
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-40.439,96
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-2.100,00
Kirkepyntning, salg af lys og blomster	118045	-14.570,00
Diverse indtægter	118085	-7.352,00
<b>Salg af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>110000..119999</b>	<b>-127.473,42</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	19.197,89
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	23.404,35
Løn	181810	2.185.843,90
Honorarer (A-indkomst)	186830	59.990,00
Honorarer (B-indkomst)	186840	151.395,00
<b>Ordinær løn i alt</b>	<b>180000..186999</b>	<b>2.439.831,14</b>
<b>Pension</b>		
Pension	188310	248.170,95
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	10.320,00
<b>Pension i alt</b>	<b>188300..188399</b>	<b>258.490,95</b>
<b>Lønrefusioner</b>		
Refusion for udlånt eller delt personale	188810	-411.075,95
<b>Lønrefusioner i alt</b>	<b>188700..189899</b>	<b>-411.075,95</b>
<b>Lønomsættelser i alt</b>	<b>180000..189999</b>	<b>2.287.246,14</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger</b>		
<b>Rejser og befordring</b>		
Befordring efter regning	221010	470,00
Befordringsgodtgørelse	221025	663,60
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	17.220,89
<b>Rejser og befordring</b>	<b>221000..221999</b>	<b>18.354,49</b>
<b>Repræsentation</b>		
Repræsentation intern	222010	8.489,70
<b>Repræsentation i alt</b>	<b>222000..222099</b>	<b>8.489,70</b>
<b>Vedligeholdelse</b>		

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	-1.697,49
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	55.394,69
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	53.674,36
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	61.940,71
<b>Vedligeholdelse i alt</b>	<b>223000..223099</b>	<b>169.312,27</b>
<b>Anskaffelser</b>		
Anskaffelser - bygninger	223120	3.590,00
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	141.396,64
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	983,00
<b>Anskaffelser i alt</b>	<b>223100..223199</b>	<b>145.969,64</b>
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift</b>		
Ejendomsskatter	223210	64.747,71
Copydan	223230	3.841,64
Medielicens	223240	961,00
Skattepligtige godtgørelser	223610	6.000,00
AER og AES	223810	8.409,83
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	411.488,50
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	36.261,61
Varme	225510	85.742,61
EL	225520	34.243,42
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt</b>	<b>223200..225599</b>	<b>651.696,32</b>
<b>IT</b>		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	29.732,47
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	13.497,28
<b>IT i alt</b>	<b>226500..226599</b>	<b>43.229,75</b>
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt</b>		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	1.168,00
Porto og fragt m.v.	227010	6.240,50
Telefon/internet - datakommunikation	227015	19.615,52
Udgifter til alarmselskab	227020	16.198,40
Folkekirkens selvforsikring	227025	111.452,40
Annoncering	227045	62.229,63
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	25.775,00
Gebyrer	227075	1.827,42
Diverse tjenesteydelser	227080	950,00
Leje/leasing	227085	27.533,56
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt</b>	<b>227000..227099</b>	<b>272.990,43</b>
<b>Køb øvrige varer til forbrug</b>		
Kontorudgifter	228010	29.103,61
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	20.033,89
Undervisningsmaterialer	228020	28.494,77
Abonnementer/bøger/aviser	228030	10.435,09
Indkøb til fortæring	228035	67.621,10
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	38.659,63
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	16.149,53
Arbejdstøj og udstyr	228065	2.973,00



Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Brændstof	228075	268,00
Oblater, altervin og lign.	228080	2.453,75
<b>Køb øvrige varer til forbrug i alt</b>	<b>228000..228099</b>	<b>216.192,37</b>
<b>Reguleringer</b>		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	556,50
<b>Reguleringer i alt</b>	<b>229100..229510</b>	<b>556,50</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>220000..229999</b>	<b>1.526.791,47</b>
<b>Øvrige poster</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, bank	254010	-1.210,12
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-6.435,50
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>250000..259999</b>	<b>-7.645,62</b>
<b>Finansielle udgifter</b>		
Øvrige renteudgifter	269010	23,10
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>260000..269999</b>	<b>23,10</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>		
<b>Finansieret af anlægsbevilling i alt</b>	<b>510000..519989</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultatopgørelsen i alt</b>	<b>100000..519999</b>	<b>-506.058,33</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	136.700,75
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	234.018,18
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>610000..619999</b>	<b>370.718,93</b>
<b>Likvider</b>		
Bank - drift og anlæg	638105	548.395,90
Bank xxxx-xxxxxxxxxx	638144	451.721,09
Girokonto xxxx-xxxxxxxxxx	638160	50.364,15
Kontantkasse	639110	418,50
<b>Likvider i alt</b>	<b>630000..639999</b>	<b>1.050.899,64</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>520000..649999</b>	<b>1.421.618,57</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-234.018,18
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-250.000,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-902.021,78
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>720000..744999</b>	<b>-1.386.039,96</b>
<b>Mellemregning 5%-midler</b>		
<b>Mellemregning 5%-midler i alt</b>	<b>748030..748099</b>	<b>0,00</b>

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	-42.689,27
ATP-bidrag (til afregning)	978610	11.738,99
Skyldige feriepenge	978810	-4.628,33
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debit)	987110	2.289.276,14
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-2.289.276,14
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>950000..989989</b>	<b>-35.578,61</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>720000..989999</b>	<b>-1.421.618,57</b>
<b>Balanceposter i alt</b>	<b>580000..999999</b>	<b>0,00</b>