

ÅRSREGNSKAB 2014

for Rødovre-Hvidovre Provstiudvalg

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune, Rødovre Kommune

Myndighedskode 4420

CVR-nr. 21320188

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Rødovre-Hvidovre Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til provstiuudvalget for Rødovre-Hvidovre Provsti

Vi har revideret årsregnskabet for Rødovre-Hvidovre Provsti for perioden 1. januar – 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Provstiuudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiuudvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Provstiuudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiuudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det provstiuudvalgets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for provstiuudvalgets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af provstiuudvalgets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om provstiuudvalgets valg af regnskabspraksis er passende, om provstiuudvalgets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af provstiudvalgskassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af provstiudvalgskassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

Udtalelse om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst provstiudvalgets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i provstiudvalgets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 21. maj 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor



Forklaring til årsregnskab 2014

Dato:
Rødovre den 10. marts 2015

Årsregnskab 2014 er anderledes i forhold til de foregående ved at Folkekirkens Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre er konsolideret ind i regnskabet og vedlagt som biregnskab.

Skoletjenestens regnskab er konsolideret på PUK-kassens formål 32. På samme konto er bogført ekstern konfirmandunderviser – som tidligere år.

PUK budgettet er overskredet pga. ferieafregning på pensioneret ansat i regnskabsåret og for lavt budgetteret stiftsbidrag.

Det har indvirkning på PUK kassens frie midler på egenkapitalkonto kt. 741110.

Derudover var der et mindre underskud på Skoletjenestens regnskab.

Skoletjenestens egenkapital fremgår af PUK kassens egenkapitalkonto 741130 Præstegårdens frie midler.

Opsparinger til anlæg kt. 721110 dækker over returnerede beløb for *afsluttede anlæg med overskud* i provstiets to kommuner.

Beløbene fra hver kommune står på kt. 638120 og kt. 638121.

De returnerede beløb er indtægtsført på formålskonto 9200.

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
1 Fælles indtægter i alt	1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00
Øvrig drift i alt	-1.482.703,14	-1.428.500,00	-1.350.213,41
2 Kirkebygning og sognegård	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
3 Kirkelige aktiviteter	-731.094,70	-757.500,00	-724.602,89
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-571.501,90	-86.000,00	-56.527,64
Udgifter, øvrig drift	-159.592,80	-671.500,00	-668.075,25
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.	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
6 Administration og fællesudgifter	-752.935,42	-673.000,00	-627.329,74
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-487.620,36	-388.000,00	-367.380,47
Udgifter, øvrig drift	-265.315,06	-285.000,00	-259.949,27
7 Finansielle poster	1.326,98	2.000,00	1.719,22
A Resultat af drift	-58.703,14	-4.500,00	73.786,59

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	131,63	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	159.614,75	0,00	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	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	159.746,38	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	101.043,24	-4.500,00	73.786,59

* 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	-159.746,38	-159.746,38
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-188.298,69	44.793,64	-143.505,05
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	-64.547,49	13.909,50	-50.637,99
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-101.043,24	101.043,24	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
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 anskaffelsværdi - 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
64.547,49	55.908,27
0,00	0,00
64.547,49	55.908,27
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.871.394,22	1.854.232,52
337.856,20	143.217,36
0,00	159.746,38
0,00	0,00
0,00	0,00
1.533.538,02	1.551.268,78
1.935.941,71	1.910.140,79

-252.846,18	-353.889,42
0,00	-159.746,38
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-188.298,69	-143.505,05
-64.547,49	-50.637,99
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.408.538,02	-1.551.268,78
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.408.538,02	-1.551.268,78
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-274.557,51	-4.982,59
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.887,24	0,00
-270.950,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.720,27	-4.982,59
-1.935.941,71	-1.910.140,79

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	1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00	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
I alt	1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Kirkelig undervisning	-730.192,37	-756.000,00	-719.817,89	0,00	-571.501,90	-158.690,47
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-902,33	-1.500,00	-4.785,00	0,00	0,00	-902,33
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-731.094,70	-757.500,00	-724.602,89	0,00	-571.501,90	-159.592,80

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
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-32.970,91	-38.000,00	-45.178,82	0,00	0,00	-32.970,91
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-268.640,27	-227.000,00	-201.667,09	0,00	-239.130,22	-29.510,05
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-125.851,91	-111.000,00	-102.049,32	0,00	-124.245,07	-1.606,84
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-124.869,56	-111.000,00	-102.049,32	0,00	-124.245,07	-624,49
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-23.803,45	-15.000,00	-3.054,00	0,00	0,00	-23.803,45
67 Forsikringspræmie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-2.608,79	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	-176.799,32	-171.000,00	-170.722,40	0,00	0,00	-176.799,32
I alt	-752.935,42	-673.000,00	-627.329,74	0,00	-487.620,36	-265.315,06

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.326,98	2.000,00	1.719,22	1.326,98	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	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
I alt	1.326,98	2.000,00	1.719,22	1.326,98	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
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	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	131,63	0,00	0,00	131,63	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	159.614,75	0,00	0,00	159.614,75	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	159.746,38	0,00	0,00	159.746,38	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Årsregnskab

for 2014

6. regnskabsår

Folkekirken
Skoletjeneste

i

Rødovre-Hvidovre provsti

Oplysninger om

Folkekirkens Skoletjeneste

Rødovre | Hvidovre



Bestyrelse

Helle Theil Jensen, formand

Ida Kongsbak, næstformand

Berit W. Berg

Walther Jensen

Lotte Høck

Inger Bidstrup

Bente Nystrom

Anne Gadsbøll

Revisor

Beierholm - Bregentvedvej 22 - 4690 Haslev
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tel.: 56 31 27 90
CVR-nr. 32 89 54 68

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Daglig leder

Anne-Birgitte Zøega

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 21-01-2015
Side 1

Folkekirkeens Skoletjeneste 2014

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

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

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		Ar til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
INDTÆGTER					
Bevilling provstiet					
11	Bevilling Rødovre-Hvidovre provsti		650.000,00		650.000,00
	Bevilling i alt		650.000,00		650.000,00
Refusioner					
	Refusioner i alt	,00		,00	
Andre indtægter					
	Andre indtægter i alt	,00		,00	
	INDTÆGTER I ALT		650.000,00		650.000,00
LØNOMKOSTNINGER					
LØN					
102	Fast løn/alm. løndelev		431.790,01		431.790,01
105	Pensionstilskud		67.174,14		67.174,14
110	Særlig feriegodtgørelse - 1,5%		6.482,00		6.482,00
	Løn i alt		505.446,15		505.446,15
Fællesopkrævninger					
131	ATP-bidrag		2.116,80		2.116,80
134	AES-bidrag		787,00		787,00
	Fællesopkrævninger i alt		2.903,80		2.903,80
Honorar og diæter					
	Honorar og diæter i alt	,00		,00	
Andre godtgørelser					
178	Øvrige godtgørelser		349,00		349,00
	Andre godtgørelser i alt		349,00		349,00
Andre løn- pensionsomkostninger					
	Andre løn og pensionsomkostninger i alt, ej oplyst	,00		,00	
	LØNOMKOSTNINGER I ALT		508.698,95		508.698,95
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER					
Tjenesterejser					
202	Offentlig befordring		60,00		60,00
203	Egen befordring (oplysningspligtig)		6.743,84		6.743,84
208	Øvrige tjenesterejser		1.405,75		1.405,75
	Tjenesterejser i alt		8.209,59		8.209,59
Kontorhold					
211	Porto, fragt o.l.			2,05	2,05
212	Telefon		4.333,31		4.333,31
214	Bestyrelsesmøder + Tænketank		1.517,20		1.517,20
215	Kontingenter		2.589,00		2.589,00
216	Kontorrekvisitter		918,03		918,03
217	Papir og tryksager		8.451,84		8.451,84
219	Aviser, tidsskrifter og bøger		279,00		279,00
220	Faglige møder (skoler, mv.)		757,03		757,03
	Kontorhold i alt		18.843,36		18.843,36
Fremmede tjenesteydelser					
232	Hjemmeside		3.232,50		3.232,50
236	Kursusudgifter		5.669,00		5.669,00
238	Øvrige tjenesteydelser		862,50		862,50

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 21-01-2015

Side 2

Folkekirkens Skoletjeneste 2014

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

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

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		År til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
	Fremmede tjenesteydelser i alt	9.764,00		9.764,00	
	Køb af maskiner og inventar				
	Køb maskiner og inventar i alt	,00		,00	
	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT	36.816,95		36.816,95	
	PROJEKTER				
271	Projektudarbejdelse	26.894,30		26.894,30	
272	Projektgennemførelse	60.944,21		60.944,21	
273	Honorarer ved projekter	1.120,00		1.120,00	
	PROJEKTER I ALT	88.958,51		88.958,51	
	EJENDOMME OG LOKALER				
	Drift af bygninger og lokaler				
	Drift af bygninger og lokaler i alt	,00		,00	
	Husleje m.v.				
351	Husleje	30.000,00		30.000,00	
	Husleje mv. i alt	30.000,00		30.000,00	
	EJENDOMME OG LOKALER I ALT	30.000,00		30.000,00	
	ØVRIGE OMKOSTNINGER				
	ØVRIGE OMKOSTNINGER I ALT	,00		,00	
	FINANSIELLE POSTER				
	Renteindtægter				
602	Renteindtægter		714,91		714,91
	Renteindtægter i alt		714,91		714,91
	Renteudgifter m.v.				
628	Øvrige renter og gebyromkostninger	150,00		150,00	
	Renteudgifter mv. i alt	150,00		150,00	
	FINANSIELLE POSTER I ALT		564,91		564,91
	UDGIFTER I ALT	663.909,50		663.909,50	
	DRIFTEN I ALT	13.909,50		13.909,50	

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 21-01-2015

Side 3

Folkekirken Skoletjeneste 2014

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

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

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		År til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
AKTIVER					
Likvide midler - Skoletjenesten					
704	Bankkonto 5475-7022659		23.134,43	36.573,85	
705	Bankkonto 5475-7023604 Dankort	43,39		6.517,42	
Likvide midler - Skoletjenesten - i alt			23.091,04	43.091,27	
Tilgodehavender					
Tilgodehavender i alt		,00		,00	
Deposita					
731	Deposita	50,00		50,00	
Deposita i alt		50,00		50,00	
Andre aktiviteter					
742	Forudbetalte omkostninger	9.095,84		9.095,84	
748	Øvrige aktiviteter		114,10		1.036,12
Andre aktiviteter i alt		8.981,74		8.059,72	
Anlægsaktiver					
Anlægsaktiver i alt		,00		,00	
AKTIVER I ALT			14.059,30	51.200,99	

Resultatopgørelse

Udskriftsdato 21-01-2015

Side 4

Folkekirkenes Skoletjeneste 2014

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

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

Kontonr.	Kontonavn	Bevægelse i perioden		Ar til dato	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit
PASSIVER					
Skyldige beløb					
902	ATP	149,80			563,00
Skyldige beløb i alt		149,80			563,00
Mellemregningskonti					
Mellemregningskonti i alt		,00		,00	
Lønafstemning					
941	Bidragsspligtig A-indkomst (AM-indkomst)	437.213,61		437.213,61	
942	Fordelingskonto for bidragsspligtig A-indkomst		437.213,61		437.213,61
Lønafstemning i alt		,00		,00	
Egenkapital					
951	Egenkapital	,00			64.547,49
Egenkapital i alt		,00			64.547,49
Andre passiver					
Andre passiver i alt		,00		,00	
PASSIVER I ALT		149,80			65.110,49
BALANCE		,00		,00	

Folkekirkens Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre provsti

REGNSKABSPÅTEGNING

Bestyrelsen for Folkekirkens Skoletjeneste i Rødovre-Hvidovre har aflagt årsregnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014.

Årsregnskabet er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens krav. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af Skoletjenestens aktiver og passiver, den økonomiske stilling pr. 31.12.2014.

Årsregnskab 2014 indstilles til PU's godkendelse.

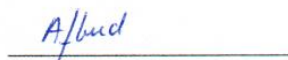
Rødovre, den 31. 2015

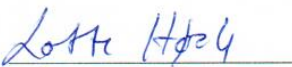
Skoletjenestens bestyrelse:



Helle Theil Jensen, formand


Ida Kongsbak


Berit W. Berg


Walther Jensen


Lotte Høck


Inger Bidstrup


Bente Nystrøm


Anne V. Gadsbøll

Godkendt på PU møde den / 2015


Formand Allan Dalkvist


Provst Claus Bjerregaard