

ÅRSREGNSKAB 2017

Horsens Valgmenighed

c/o Vestbyens Beboerhus
Vestergade 7 B
8700 Horsens

CVR nr. 32692702

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 01.12.18.

Indholdsfortegnelse

Ledelsens påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	9

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Horsens Valgmenighed.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af menighedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Ingen af menighedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke menigheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 14. juni 2018

Morten Josefsen
Kasserer

Menighedsledelsen:

Jakob Nørgaard
Formand

Lars Guldager

Kirstine Rasmussen

Mette Bork Hvidberg

Morten Josefsen
Kasserer

Lars Hansen
Præst

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Menighedens væsentligste aktivitet er afholdelse af gudstjenester og lign. arrangementer ud fra menighedens lokaler i Vestbyens Beboerhus.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er faldende/uændret tilslutning til menighedens arrangementer og medlemstallet er svagt faldende/uændret.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Horsens Valgmenighed

Vi har udført review af årsregnskabet for Horsens Valgmenighed for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Løsning, den 14. juni 2018

Revisionshuset

CVR-nr. 12848544

Svend Erik Bøytler Rahbek
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Generelt Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen efter forfaldskriteriet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønning og øvrige lønrelaterede omkostninger. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Aktivitetssomkostninger

Aktivitetssomkostninger omfatter omkostninger til gudtjenester, kurser, menighedsdage o.lign. aktiviteter ud fra menigheden.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter leje af kirke, el, vand, varme og vedligehold.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet med saldoen pr. balancedagen.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2017	2016
INDTÆGTER:		
1. Medlemmer	512.301	553.392
2. Diverse	82.226	62.558
Indtægter i alt	594.527	615.950
3. Personale	-389.472	-373.337
4. Aktivitetsomkostninger	-85.493	-80.433
5. PR og markedsføring	-1.430	0
6. Lokaleomkostninger	-23.209	-39.063
7. Administration	-69.563	-58.761
Udgifter i alt	-569.167	-551.594
Resultat før finansielle poster	25.360	64.356
FINANSIERING:		
Finansielle indtægter	10.500	10.500
Finansielle omkostninger	0	-7
Finansiering i alt	10.500	10.493
ÅRETS RESULTAT	35.860	74.849

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
AKTIVER:		
Beholdninger og tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	350.000	350.000
Periodeafgrænsningsposter	1.196	0
Beholdninger og tilgodehavender i alt	351.196	350.000
Likvide beholdninger:		
8. Bankindestående	453.697	419.560
Likvide beholdninger i alt	453.697	419.560
AKTIVER I ALT	804.893	769.560
PASSIVER:		
EGENKAPITAL:		
Egenkapital primo	757.096	682.594
Korrektion egenkapital primo	0	-346
Årets resultat	35.860	74.849
Egenkapital i alt	792.956	757.097
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
9. Anden gæld	11.937	12.463
Gældsforpligtelser i alt	11.937	12.463
PASSIVER I ALT	804.893	769.560
10. Pantsikringer og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017	2016
1. Medlemmer		
Kontingenter	11.400	9.250
Gavebidrag, almindelig	500.901	544.142
	512.301	553.392
2. Diverse		
Kurser og menighedslejr	25.890	0
Andre indtægter	1.000	4.156
Driftstilskud Kulturministeriet	55.336	58.402
	82.226	62.558
3. Personale		
A-indkomst	376.958	352.786
Skattefri tillæg	3.616	11.066
Personalegoder, tilbageført	-2.700	-2.700
Pensionskassen	4.124	4.079
ATP-bidrag	3.408	3.408
Sociale bidrag (AES, AER, barsel.dk)	614	627
Kursusudgifter	1.497	3.096
Frivillig stab	0	300
Personaleomkostninger, øvrige	1.955	675
	389.472	373.337
4. Aktivitetsomkostninger		
Lovsang	0	16.578
Børn og unge	689	1.213
Gudstjenesteomkostning/forplejning	7.874	13.247
Dåbsgaver	229	980
Gaver	1.089	850
Udstyr (Stole, projektor, trommer m.m.)	4.097	1.820
Missionsprojekter	2.875	5.093
Årsfest og generalforsamling	13.345	11.516
Kurser og menighedslejr	54.566	2.442
Medlemsomkostninger	0	6.394
Gaver videresendt	576	1.994
KPN	0	18.146
Møder	153	160
	85.493	80.433
5. PR og markedsføring		
Markedsføring	1.430	0
	1.430	0
6. Lokaleomkostninger		
Leje af kirke og kapel	23.209	35.395
Vedligeholdelse	0	3.668
	23.209	39.063

Noter

	2017	2016
7. Administration		
Kontorartikler/porto m.m.	2.290	2.559
EDB-omkostninger	1.811	897
Bankgebyrer	687	0
Småanskaffelser	6.369	0
Telefon	3.399	2.978
Internet	2.405	2.764
Porto	2.500	4.108
Ekstern bogføring	12.456	8.491
Revisorhonorar	7.500	7.500
Forsikringer	4.153	4.084
Menighedsråd	6.146	9.632
Gæstetalere	2.839	0
Præstenetværk	1.050	0
Faglitteratur/tidsskrifter u/m	933	0
Kontingenter	14.750	15.523
Dataløn	275	225
	69.563	58.761
8. Bankindestående		
Danske Bank 3409 415652 Mobilpay	13.232	822
Danske Bank 9570 10262305	-13	-12
Handelsbanken 7636 1010671	440.478	418.750
	453.697	419.560
9. Anden gæld		
Skyldig A-skat	8.595	9.271
Skyldig ATP	852	852
Skyldig arbejdsmarkedsbidrag	2.490	2.340
	11.937	12.463
10. Pantsikringer og sikkerhedsstillelser		
Menigheden har ikke pantsat aktiver og stillet sikkerheder.		