



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i

4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632 |

revisor@merrevision.dk |

www.merrevision.dk |

Danske Kirkers Råd

Årsregnskab 2016

CVR-nr. 18724413



Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016	5
Aktiver pr. 31. december 2016	6
Passiver pr. 31. december 2016	6
Noter 1. januar 2016 - 31. december 2016	7
Specifikationer af projekterne	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsregnskab for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Danske Kirkers Råd.

- Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilretninger efter foreningens interne behov.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til årsmødet godkendelse.

København, den

Henrik Stubkjær (formand)

Czeslaw Kozon

Torben Rørbæk

Peter Fischer-Møller

Aase Rønkilde

Lone Møller-Hansen

Tonny Jacobsen

Mads Christoffersen
(generalsekretær)

Årsregnskabet er godkendt på Danske Kirkers Råds årsmøde

København, den

dirigent

Den uafhængige revisors erklæring

Vi har revideret årsregnskabet for Danske Kirkers Råd for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven med tilpasninger efter foreningens ønsker.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for organisations udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af organisations interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 vor opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse og at det giver et retvisende billede af organisationens aktiver og passiver, økonomiske stilling samt resultat.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Tips og lotto, revisionen er foretaget i overensstemmelse med bekendtgørelse af 5. maj 2000 § 5 stk. 3

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i § 3 stk. 1 og 2

Tilskuddet er anvendt i tilskudsåret

Tilskuddet er brugt til formålet

Tilskudsmidlerne er anvendt sparsommeligt

Budgettallene er ikke reviderede.

Roskilde, den

MER REVISION A/S

Merete Jacobsen
registreret revisor
FSR danske revisorer

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

	Note	2016	Budget 2016
Indtægter			
Kontingenter	1	1.034.256	1.032.000
Gaver	2	55.588	55.000
Fonde drift	3	97.821	75.000
Projektmidler	4	1.127.183	50.000
Andre indtægter	5	84.147	145.000
Indtægter i alt		2.398.995	1.357.000
Udgifter			
Lønninger	6	748.654	953.000
Øvrige personaleudgifter	7	30.438	0
Lokaleudgifter	8	138.624	140.000
Administrationsomkostninger	9	240.877	215.000
Projektudgifter	10	1.185.578	50.000
Renter og gebyrer	11	-724	0
Udgifter i alt		2.343.447	1.358.000
Årets resultat		55.548	-1.000

Aktiver pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>
Tilgodehavender	12	81.691
Likvide beholdninger	13	1.494.401
Aktiver i alt		<u><u>1.576.092</u></u>

Passiver pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>
Egenkapital	14	307.745
Hensættelser	15	1.065.832
Kortfristet gæld	16	202.515
Passiver i alt		<u><u>1.576.092</u></u>

Noterne 17 – 27 udspecificerer projekter afviklet i året

Noter 1. januar 2016 - 31. december 2016

1 Kontingenter	<u>2016</u>
Kontingenter	<u>1.034.256</u>
	<u><u>1.034.256</u></u>

2 Gaver	<u>2016</u>
Gaver	40.615
Kollekter	<u>14.973</u>
	<u><u>55.588</u></u>

3 Fonde drift	<u>2016</u>
Tipsmidler	66.121
Øvrige fonde	<u>31.700</u>
	<u><u>97.821</u></u>

Der henvises til noterne 17 - 27 for specifikationer heraf

4 Projektmidler	<u>2016</u>
Fonde og puljer	331.470
Bidrag	<u>795.713</u>
	<u><u>1.127.183</u></u>

5 Andre indtægter	<u>2016</u>
Administrationsbidrag	50.392
Momskompensation	19.167
Årsmøde	9.550
Diverse indtægter	<u>5.038</u>
	<u><u>84.147</u></u>

6 Lønninger	<u>2016</u>
Løn	1.324.474
ATP	13.156
Pension	214.107
Sociale omkostninger	17.283
Personaleuddannelse	23.300
Lønrefusioner og fordelinger	-817.981
Multimediebeskatning	-5.400
Regulering feriepengeforpligtelse	<u>-20.285</u>
	<u><u>748.654</u></u>

7 Øvrige personaleudgifter	<u>2016</u>
Opmærksomheder	1.032
Rejseomkostninger	27.572
Øvrige personaleudgifter	<u>1.834</u>
	<u><u>30.438</u></u>

8 Lokaleudgifter	<u>2016</u>
Husleje, varme, el	111.064
Rengøring	<u>27.560</u>
	<u><u>138.624</u></u>

9 Administrationsomkostninger	<u>2016</u>
IT (hjemmesider, database, bogføring mm)	61.560
Dataløn, gebyrer og adm.	6.097
Forsikring	9.209
Information (årsberetning mm)	17.054
Møder (Rådet, FU, sekretariat mm)	52.434
Porto	7.819
Revision	33.100
Småanskaffelser	2.868
Telefon	14.735
Årsmøde	2.775
Andre udgifter	<u>33.226</u>
	<u><u>240.877</u></u>

10 Projektudgifter	<u>2016</u>
Administration	90.480
Events, konferencer	145.246
Løn og honorarer	190.679
Materialer	170.807
Møder og forplejning	16.409
Opmærksomheder	5.417
Revision	8.000
Transport og rejser	69.114
Tryksager	9.490
Uddelinger	25.500
Hensættelser	454.436
	<u>1.185.578</u>

Der henvises til noterne 17 - 27 for specifikationer heraf

11 Renter og gebyrer	<u>2016</u>
Renteindtægt	-1.024
Gebyrer	300
	<u>-724</u>

12 Tilgodehavender	<u>2016</u>
Depositum, husleje	18.342
Forudbetalte omkostninger	18.225
Andre tilgodehavender	33.400
Mellemregning dialogkonference	11.724
	<u>81.691</u>

13 Likvide beholdninger	<u>2016</u>
Kassebeholdning	4.573
Danske Bank	18.085
Merkur, Nemkonto	361.414
Merkur, Visakort	10.551
Merkur, opsparing	1.025.490
Eurokonto	74.288
	<u>1.494.401</u>

14 Egenkapital	<u>2016</u>
Egenkapital, primo	252.197
Årets resultat	<u>55.548</u>
	<u><u>307.745</u></u>

15 Hensættelser	<u>2016</u>
Det økumeniske Studielegat	222.786
Erasmus	-25.546
Grøn Kirke	147.359
Himmelske Dage / Danske Kirkedage	548.242
Kirkens Jorde	13.085
Migrantmenigheder	65.016
Udgivelse om kristen tro	63.190
Ledsagerprogram	<u>31.700</u>
	<u><u>1.065.832</u></u>

16 Kortfristet gæld	<u>2016</u>
Feriepengeforpligtelse	120.000
SKAT	28.194
ATP	2.556
Pension	10.026
Andre skyldige omkostninger	<u>41.739</u>
	<u><u>202.515</u></u>

Specifikationer af projekterne

17 Det økumeniske Studielegat

Indtægter	
Fonde og puljer	0
Bidrag	0
	<hr/>
	0
Udgifter	
Uddelinger	25.500
Hensættelser	-25.500
	<hr/>
	0
Resultat af projektet	<hr/> <hr/>
	0

18 Erasmus

Indtægter	
Fonde og puljer	100.934
Bidrag	5.457
	<hr/>
	106.391
Udgifter	
Løn og honorarer	77.138
Materialer	3.553
Transport og rejser	51.246
Hensættelser	-25.546
	<hr/>
	106.391
Resultat af projektet	<hr/> <hr/>
	0

19 Folkemøde

Indtægter

Fonde og puljer	0
Bidrag	0
	<u>0</u>

Udgifter

Administration	0
Events, konferencer	24.332
Hensættelser	0
	<u>24.332</u>

Resultat af projektet	<u><u>-24.332</u></u>
-----------------------	-----------------------

20 Grøn kirke

Indtægter

Fonde og puljer	0
Bidrag	95.065
	<u>95.065</u>

Udgifter

Administration	24.794
Events, konferencer	26.014
Møder og forplejning	697
Transport og rejser	12.884
Tryksager	9.490
Uddelinger	0
Hensættelser	21.186
	<u>95.065</u>

Resultat af projektet	<u><u>0</u></u>
-----------------------	-----------------

21 Grøn kirke - Himmelske dage

Indtægter	
Fonde og puljer	0
Bidrag	89.167
	<hr/>
	89.167
Udgifter	
Administration	0
Events, konferencer	13.493
Løn og honorarer	30.973
Materialer	36.883
Møder og forplejning	3.501
Opmærksomheder	4.317
Hensættelser	0
	<hr/>
	89.167
Resultat af projektet	<hr/> <hr/>
	0

22 Himmelske dage / Danske kirkedage

Indtægter	
Fonde og puljer	0
Bidrag	511.974
	<hr/>
	511.974
Udgifter	
Administration	50.013
Events, konferencer	10.103
Løn og honorarer	70.768
Materialer	0
Møder og forplejning	12.211
Opmærksomheder	1.100
Hensættelser	367.779
	<hr/>
	511.974
Resultat af projektet	<hr/> <hr/>
	0

23 Kirkens Jorde

Indtægter

Fonde og puljer	160.536
Bidrag	7.050
	<u>167.586</u>

Udgifter

Administration	15.673
Events, konferencer	71.304
Løn og honorarer	11.800
Materialer	130.371
Revision	8.000
Hensættelser	-69.562
	<u>167.586</u>

Resultat af projektet 0

24 Migrantmenigheder

Indtægter

Fonde og puljer	70.000
Bidrag	0
	<u>70.000</u>

Udgifter

Transport og rejser	4.984
Hensættelser	65.016
	<u>70.000</u>

Resultat af projektet 0

25 Plant Håb

Indtægter

Fonde og puljer	0
Bidrag	0
	<u>0</u>

Udgifter

Hensættelser	26.173
	<u>26.173</u>

Resultat af projektet -26.173

26 Udgivelse om Kristen Tro

Indtægter

Fonde og puljer	0
Bidrag	<u>87.000</u>
	87.000

Udgifter

Hensættelser	<u>63.190</u>
	63.190

Resultat af projektet	<u><u>23.810</u></u>
-----------------------	----------------------

27 Ledsagerprogram

Indtægter

Fonde og puljer	0
Bidrag	<u>0</u>
	0

Udgifter

Hensættelser	<u>31.700</u>
	31.700

Resultat af projektet	<u><u>-31.700</u></u>
-----------------------	-----------------------