



Baptistkirken i Danmark

**Årsberetning
og
Regnskab 2015**

Indholdsfortegnelse

	Side
Hovedtal og stamoplysninger	2
Ledelsens påtegninger	3
Revisionspåtegning	4
Regnskabsberetning	5-7
Anvendt regnskabspraksis	8-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12-19
Udvikling i egenkapitalen	20
Regnskaber, projekter	21-22
Diverse oversigter	23

Hovedtal og stamoplysninger

Beløb i () er negative

(000 DKK)

Resultatopgørelse

	2015	2014	2013	2012	2011
Omkostninger i alt	(8.685)	(8.981)	(7.165)	(7.557)	(7.627)
Modtagne menighedsbidrag	2.410	2.829	2.644	2.968	2.973
Indsamlinger, arv mv.	2.773	1.440	1.573	2.144	1.853
Eksterne midler modtagne	2.121	3.692	2.171	3.160	2.175
Overført til efterfølgende år	150	48	120	(1.529)	(258)
Andre indtægter	1.201	1.307	968	1.266	1.224
Kursregulering	(163)	(7)	(39)	23	(99)
Resultat	(193)	327	271	476	240

Balance

Grunde og bygninger	0	0	0	0	0
Andre investeringer	219	55	62	32	32
Udlån, tilgodehavender og forudbetalinger	766	967	840	759	924
Værdipapirer	9.305	9.575	9.632	9.730	9.743
Likvide midler	4.214	4.807	4.818	4.464	2.280
Aktiver i alt	14.504	15.404	15.351	14.985	12.979
Gældsforpligtelser og hensættelser	4.268	4.649	4.722	4.866	3.373
Egenkapital (formålsbestemt og fri)	10.236	10.755	10.628	10.118	9.606
Passiver i alt	14.504	15.404	15.351	14.985	12.979

Egenkapitaludvikling

Nedskrivninger	0	0	0	0	0
Modtagne gave- og arvemidler mv.	48	51	477	71	80
Anvendte gave- og arvemidler mv.	(374)	(251)	(238)	(35)	(127)
Årets resultat	(193)	327	271	476	240
Egenkapitaludvikling i året	(519)	127	510	512	193

Adresser

Baptistkirken i Danmark
Lærdalsgade 7, st. tv.
2300 København S
Tlf. 3259 0708
CVR-nr. 62 75 66 16
E-mail: info@baptistkirken.dk
Webside: www.baptistkirken.dk

Stiftelsesår 1839

Ledelse

Formand: Bent Hylleberg
Ledelsesmedlemmer: Svend Eli Jensen, Lotte Holm Boeriis, Merete Gjerløv, Karin Christiansen

Væsentlige forretningsforbindelser

Bank: Danske Bank
Advokat: Ebbe Holm
Revisor: Evan Klarholt

Organer drevet af BaptistKirken

Bladet baptist.dk

Ledelsens påtegninger

BaptistKirkens ledelse har dags dato behandlet og aflagt regnskab for 2015 for Baptistkirken i Danmark.

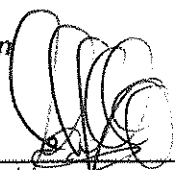
Regnskabet er aflagt med basis i årsregnskabsloven og almindelig regnskabspraksis med de afvigelser, som BaptistKirkens særlige forhold tilsiger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver regnskabet et retvisende billede af BaptistKirkens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af BaptistKirkens aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Regnskabet indstilles til Landskonferencens godkendelse.

København, den 12. marts 2016

Ledelsen



Bent Hylleberg
Formand



Merete Gjerløv



Karin Christiansen



Svend Eli Jensen



Lotte Holm Boeriis

Regnskabsfører



Ulla Holm

Godkendt på Landskonferencen, den

2016

forhandlingsleder

Revisionspåtegning

Til Menighederne i Baptistkirken i Danmark

Påtegning på årsregnskab

Jeg har revideret årsregnskabet for Baptistkirken i Danmark for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven klasse A, med de tilpasninger, som kræves for at beskrive den særlige struktur, der er gældende for Baptistkirken i Danmark. Budgettal er ikke omfattet af revisionen.

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 rimelig efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision ud fra væsentlighed og risiko, 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 Baptistkirken i Danmarks 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 Baptistkirken i Danmarks 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.

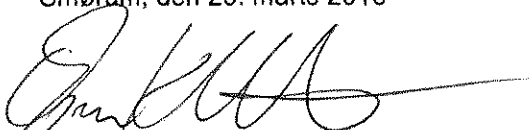
Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af driften og midler i øvrigt og at årsregnskabet giver et retvisende billede, i overensstemmelse med årsregnskabsloven, af Baptistkirken i Danmarks resultat for 2015 og af Baptistkirken i Danmarks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Smørum, den 29. marts 2016



Evan Klarholt
revisor

Ledelsens beretning for året 2015

Regnskabet

Regnskabet er i lighed med tidligere år opdelt i en basisdel og en projektdel. Både driftsregnskab og balance er opstillet på samme måde som i 2014-regnskabet.

Basisdelen – udgifter 2015

Ledelse

Ledelsesudgifterne udgør 88.232 kr. mod budgetteret 88.000 kr. Hovedparten udgøres af udgifter til ledelsens møder og rejser, i alt 80.366 kr., hvor der var budgetteret med kr. 80.000 kr.

Mellemkirkeligt arbejde

Her er der forbrugt 170.276 kr. mod budgetteret 165.200 kr. Merforbruget fordeler sig ligeledes mellem kontingenter og udgifter til møder og rejser.

Sekretariat

Udgifterne til sekretariat udgør 1.971.763 kr. mod budgetteret 2.066.000 kr. Løn- og pensionsudgifter til de ansatte udgør langt den største del af denne post, i alt 1.535.774 kr. mod budgettet på 1.599.000 kr. Besparelsen på lønbudgettet skyldes især en refusion på ca. 60.000 kr. fra de eksternt finansierede projekter. På grund af en huslejestigning er udgiften til husleje, lys, varme mv. på 130.201 kr. hvilket er 7.201 kr. mere end budgetteret. Til gengæld ligger udgifterne til kopiering, porto, mv samt til nyanskaffelser under budget.

Aktiviteter

Aktivitetsudgifterne løb op i i alt 321.300 kr. mod budgetteret 295.000 kr. Det er især to af posterne, som giver afvigelsen fra budgettet:

Temadage	(ca. +23.000 kr.)
Oplysningsvirksomhed	(ca. +11.000 kr.)
Udvalgsarbejde mv.	(ca. +10.000 kr.)
Personalepleje	(ca. -16.000 kr.)

Et stort antal deltagere på de afholdte temadage gav en højere udgift end forventet. Merfor-

bruget til udvalgsarbejde skyldes primært et øget aktivitetsniveau i både nye og eksisterende udvalg. Dette aktivitetsniveau forventes at fortsætte de kommende år. Merudgiften til oplysningsvirksomhed består især i PR-materialer vedr. det nye logo.

Andre basisomkostninger

Øvrige basisudgifter, der er specificeret i note 5, beløb sig til 177.960 kr., hvor der var afsat 177.000 kr. i budgettet. Ud af de 30.837 kr., der er anvendt til "andre omkostninger" hidrører de 29.399 kr. fra flytningen af Baptist-Kirkens arkiv fra Tølløse til Rigsarkivet.

Kursreguleringer

Basisregnskabets andel af kurstab på værdipapirer beløber sig til 163.398 kr. Der var ikke budgetteret med kursreguleringer.

Basisdelens samlede omkostninger

BaptistKirkens samlede basisaktiviteter medførte i 2015 udgifter på 2.892.929 kr. mod budgetteret 2.791.200 kr. Der er således tale om en merudgift på 101.729 kr. eller ca. 3,7%.

Basisdelen - indtægter 2015

Menighedernes bidrag til basisdelen udgør 1.630.148 kr. svarende til 96% af det budgetterede. Der er således til basisbudgettet indkommet 69.852 kr. mindre fra menighederne end budgetteret.

I Tips- og Lottomidler er der i 2014 modtaget 468.504 kr. mod budgetteret 450.000 kr., og der er modtaget 27.922 kr. i momscompensation, som ikke var budgetteret.

Renteindtægterne udgør 168.757 kr. eller 6.243 kr. mindre end budgetteret.

Indtægten fra projektbidrag er på 364.777 kr., hvoraf de 229.445 kr. hidrører fra egne projekter. Der var budgetteret med i alt 490.000 kr. fra projektbidrag.

De samlede indtægter på basisdelen udgør 2.699.632 kr. mod budgetterede indtægter på

2.852.500 kr. Indtægterne er således 152.868 kr. eller 5,4% mindre end budgetteret.

Basisdelens samlede resultat 2015

Resultatet af basisdelen 2015 er et underskud på den ordinære drift på 29.898 kr. Her ud over registreres et bogført, ikke-realiseret kurs-tab på 163.398 kr. Det samlede underskud på basisdelen udgør herefter i alt 193.296 kr. mod et forventet overskud på 61.300 kr.

Projekt delen 2015

Egne projekter

Projektkataloget omfattede i 2015 9 projekter: Bladet baptist.dk, skole/kirkebyggeri i Rwanda og Burundi, præsteskolene i Rubura, børn i Rwanda og Burundi, projekt uddannelsesstøtte, projekt udsendte medarbejdere, projekt Mission i Danmark, Alfabetiseringsprojekt samt "Hjælp til selvhjælp"-projektet i Myanmar. 1. januar 2015 etableredes projekt "støtte til mindre menigheder". Projektet er oprettet for at afhjælpe effekten af, at menighedsbidrag til menigheder med under 50 myndige medlemmer ikke længere giver ret til skattefradrag. Til dette formål er der i 2015 indsamlet 1.417.000 kr. Indsamlinger til nødhjælp rundt om i verden er også medtaget i projektregnskabet.

De samlede indtægter til egne projekter i 2015 beløber sig til 3.787.331 kr. Heraf er 779.353 kr. indbetalt af menighederne, og resten af private givere, andre organisationer og institutioner, firmaer mv. I 2015 er i alt 3.551.546 kr. anvendt til projektformål. Overskydende beløb på de enkelte projekter er overført til 2016.

Samarbejdsprojekter

Baptistkirkens andel af sommerstævnets underskud i 2015, (60.327 kr.), er bogført i projektregnskabet. Overskuddet fra 2014, kr. 52.208, er anvendt til investeringer på stævneområdet på Efterskolen Lindenberg. Stævnet har nu et samlet indestående på 237.509 kr.

Det samlede regnskab for egne projekter og samarbejdsprojekter overførte 1.848.434 kr. fra 2014, og overfører 1.967.255 kr. til 2016.

Eksterne projekter

I året 2015 har BaptistKirken modtaget i alt 2.121.303 kr. til eksternt finansierede projekter. Beløbet er til projekter finansieret af CISU (Civilsamfund i Udvikling – tidl. Projektrådgivningen) og DMR-U (Dansk Missionsråds Udviklingsafdeling).

Projektresultatet i alt

I alt er der i 2015 udbetalt 5.955.059 kr. til projektformål. Alle midler er bragt til veje ved indsamlinger eller fra eksterne donorer. Ud over at bidrage til basis med projekt- og administrationsbidrag på 364.777 kr. påvirker projekterne ikke direkte BaptistKirkens regnskabsresultat. Undtagelsen herfra er projekt "Wildcard", som støtter lavindkomstfamiliers deltagelse i Sommerstævnet. Dette projekt støttes af basismidler til integration.

Aktiver, likviditet og gæld

De samlede aktiver udgør 14,5 mio. kr. hvilket er 0,9 mio. kr. mindre end primo 2015. Blandt aktiverne er optaget en investering i faciliteter til afholdelse af sommerstævne på Efterskolen Lindenberg på kr. 172.488. Denne afskrives over de kommende år. Ud over de i regnskabet beløbsmæssigt registrerede aktiver har Baptistkirken følgende tilgodehavender: Ansvarlig kapital (lån) til skolerne i Tølløse, Ejendom i Burundi anvendt af UEBS, andelskapital i OIKOS samt pantebrev vedr. Ringsted menighed. Beløbene er nedskrevet i 2006 (sidstnævnte dog i 2010) og kan betragtes som eventualrettigheder (se bilag side 23). Tilgodehavender og forudbetalinger omfatter hovedsagelig bidrag fra menighederne vedrørende 2015.

De frie, likvide midler udgjorde 2,6 mio. kr. ultimo året.

BaptistKirkens gæld pr. 31.12. udgør 4,2 mio. kr. og omfatter ikke-afregnede modtagne projektbeløb og indsamlinger samt skyldige poster til det offentlige. Gælden er 381.279 kr. lavere end primo 2015. Hensættelsen vedrørende BaptistKirkens andel af pensionsforpligtelserne i Prædikanternes Hjælpefond udgør ultimo 2015 ca. 0,9 mio. kr. Beløbet dækker 1/3 af de samlede forpligtelser, idet 2/3 er forudsat dæk-

ket af bidrag fra menighederne. Hensættelsen er i 2015 netto reduceret med 168.896 kr.

Udvikling i egenkapital 2015

Den formålsbestemte egenkapital er i årets løb øget med renter af værdipapirer, 48.256 kr., samt med 72.000 kr. som er overført fra fri egenkapital i forbindelse med nedlæggelsen af Jacobsens legat. Kapitalen er reduceret med kurstab og gebyrer på 56.454 kr., og 317.685 kr. er anvendt til midlernes formål. Den formålsbestemte egenkapital er således reduceret med 253.882 kr. til 7,0 mio. kr. Den frie egenkapital er reduceret med årets resultat på 193.296 kr. og de ovenfor anførte 72.000 kr. Dermed er den frie egenkapital mindsket fra 3,5 mio. kr. til 3,2 mio. kr.

BaptistKirkens egenkapital

Egenkapitalen udgør i alt 10,236 mio. kr. hvoraf den frie egenkapital udgør 3,202 mio. kr. Resten af egenkapitalen, 7,035 mio. kr., er øremærket til forskellige formål som beskrevet i noterne til balancen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Baptistkirken i Danmark er ikke pligtig til at følge årsregnskabsloven, men har valgt, at årsregnskabsloven danner basis for regnskabet.

Regnskabet er tilpasset den særlige struktur, der er gældende for Baptistkirken i Danmark. Der vil således i forhold til årsregnskabslovens bestemmelser være visse afvigelser i indregning og måling, ligesom opstillingen på visse punkter afviger fra bestemmelserne

Anvendt regnskabspraksis er ikke ændret i forhold til det aflagte regnskab for 2014. Baptistkirkens regnskab 2015 er det 9. regnskab, som aflægges efter vedtagelsen om opdeling mellem basis og projekter. Basisdelen vedrører fællesopgaver og den daglige administration mm., hvor projekt-delen omfatter alle godkendte projekter i ind- og udland.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen 2015 er således opdelt i en basisdel og en projektdel.

Bidrag fra menigheder

Løbende bidrag fra menigheder medregnes ved modtagelse af beløbet (dog med periodisering ved årsskiftet). Bidragene registreres på basis eller projekter - alt efter hvad den indbetalende menighed har tilkendegivet ved indbetaling.

Renteindtægter og kursreguleringer

Renteindtægter og kursreguleringer af frie og formålsbestemte midler medregnes som resultatpost under basis i året. Rentetilskrivning og kursreguleringer på visse formålsbestemte midler overføres som tillæg til disse i overensstemmelse med giverens eller Ledelsens beslutning.

Andre indtægter

Under andre basisindtægter medregnes modtagne legater, bidrag, gaver og kollekter samt vederlag for projektarbejde mv.

Modtagne støttemidler

Modtagne støttemidler f. eks. Tips & Lotto og momskompensation medregnes som basisindtægt.

Gave- og arvemidler

Modtagne gave- og arvemidler indtægtsføres ved modtagelsen, med mindre Ledelsen eller Landskonferencen beslutter noget andet, eller midlerne er bundet af giveren. Midler fra den formålsbestemte egenkapital anvendes efter formålene når ledelsen eller Landskonferencen beslutter det. Ikke-anvendte gave- og arvemidler på balancedagen medregnes under fri eller bunden egenkapital til anvendelse i efterfølgende år.

Omkostninger til ledelse

Omkostninger til den valgte ledelses rejser og møder medregnes under basisdelen. Evt. omkostninger i forbindelse med afholdelse af Landskonferencer, regionale møder mv. er også medregnet som ledelsesomkostninger.

Omkostninger til mellemkirkeligt arbejde

Herunder medregnes omkostninger til kontingenter til mellemkirkelige organisationer i ind- og udland samt til deltagelse i samme organisationers møder. Omkostningerne medregnes til basisdelen.

Omkostninger til sekretariat

Alle sekretariatsomkostninger medregnes til basisdelen. Omkostningerne omfatter løn til ansatte i BaptistKirkens administration: generalsekretær, sekretær for international mission, regnskabsmedarbejder og sekretær. Desuden er udgifter til husleje og drift af sekretariatet, ansattes møder og rejser samt nyanskaffelser og vedligeholdelsesudgifter medregnet.

Omkostninger til aktiviteter

Udgifter til basisdelens aktiviteter omfatter bl.a. integrationsarbejde, BaptistKirkens hjemmeside, besøgsrejser til BaptistKirkens partnere, omkostninger ved indsamlinger samt møder i nedsatte udvalg.

Andre basisomkostninger

Herunder medregnes udgifter til revision, kontingenter til bl.a. ISOBRO og Dansk Missionsråd, samt repræsentation og gaver.

Balancen

Anlægsaktiver

Udlån til Baptisternes Skoler med karakter af ansvarlig egenkapital er nedskrevet til 0 kr., idet beløbet ikke forventes tilbagebetalt i overskuelig tid. Værdien af ejendom i Bujumbura er nedskrevet til 0, da den ikke forventes realiseret. På samme måde er rente- og afdragsfrit pantebrev nedskrevet til 0. Kopimaskine indkøbt i 2013 afskrives i perioden 2013-2017. Afskrivningen i 2015, kr. 7.363, er bogført som basisomkostning til kopiering. Investering i stævnefaciliteter på Efterskolen Lindencborg på kr. 172.488 er optaget som aktiv, og afskrives over de kommende år. Udlån til en menighed på 50.000 kr. er rente- og afdragsfrit indtil aftalt tilbagebetaling i 2018.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavende omfatter tilgodehavende menighedsbidrag mv. vedrørende året. Forudbetalte omkostninger omfatter forudbetalt løn mv. Værdipapirer er medtaget til kursværdi ultimo året, og er i al væsentlighed bundet/øremærket til særlige formål. Likvide midler omfatter såvel frie likvide midler som midler bundet til særlige formål.

Ikke-afregnede indsamlinger, projekter mv.

Herunder medregnes indsamlede, men endnu ikke afregnede eller anvendte beløb til diverse formål.

Skyldige poster

Omfatter skyldige omkostninger, gæld til det offentlige mv. ikke-afregnet på balancedagen.

Hensat, Prædikanternes Hjælpefond

Beløbet omfatter BaptistKirkens andel (1/3) af pensionsforpligtelse over for tidligere ansatte præster. Beløbet reduceres med den årlige andel i udgifterne.

Egenkapitalen

Formålsbestemt egenkapital omfatter modtagne arve- og gavebeløb mv., hvortil der knytter sig bestemmelser om, at kapitalen kun kan anvendes til særlige formål. Ledelsen har besluttet at forenkles den formålsbestemte egenkapital, så den fremover kan bruges til 6 overordnede formål.

Fri egenkapital dækker frie midler og andre aktiver anført i balancen.

Resultatopgørelse

		Basis- resultat	Projekt- resultat	Samlet resultat	Basis- budget	Samlet resultat
	note	2015	2015	2015	2015	2014
Omkostninger						
Ledelse	1	88.232		88.232	88.000	77.735
Mellemkirkeligt arbejde	2	170.276		170.276	165.200	161.623
Sekretariat	3	1.971.763		1.971.763	2.066.000	1.930.052
Aktiviteter	4	321.300		321.300	295.000	343.145
Andre basisomkostninger	5	177.960		177.960	177.000	163.812
Kursregulering	6	163.398		163.398		7.427
Projektomkostninger	7		5.955.059	5.955.059		6.305.032
I alt		2.892.929	5.955.059	8.847.989	2.791.200	8.988.827
Indtægter						
Bidrag fra menighederne	8	1.630.148	779.353	2.409.501	1.700.000	2.829.251
Indsamlinger mv.	9		2.722.941	2.722.941		1.439.553
Ml.regning egne projekter	10		(242.107)	(242.107)		(350.329)
Arv	11		50.000	50.000		
Andre indtægter	12	1.069.485	131.436	1.200.921	1.152.500	1.307.093
Eksterne midler	13		2.121.303	2.121.303		3.691.964
Ml.regning eksterne proj.	14		392.133	392.133		398.096
I alt		2.699.632	5.955.059	8.654.692	2.852.500	9.315.629
Resultat		(193.296)	0	(193.296)	61.300	326.802

Balance

		Realiseret	Realiseret
	Note	31.12.15	31.12.14
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Værdipapirer	15	31.500	31.500
Kopimaskine		14.725	22.088
Stævnefaciliteter	16	172.488	0
Andre		0	1.000
Anlægsaktiver i alt		218.713	54.588
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender, forudbetalinger	17	765.648	871.522
Værdipapirer	18	9.305.449	9.575.276
Likvide midler	19	4.213.944	4.807.154
Til gode, eksterne projekter		0	95.673
Omsætningsaktiver i alt		14.285.041	15.349.625
Aktiver i alt		14.503.754	15.404.212
Passiver			
Gældsposter			
Ej afregnet indsamlinger mv.		99.870	108.715
Ej afregnet indsaml., egne projekter		1.967.255	1.848.434
Ej afregnet Danida hiv/aids fase 2	20	485.966	729.848
Ej afregnet CISU Rwanda projekt	21	0	12.329
Ej afregnet CISU Mikrofinans-projekt II	22	409.166	497.573
Ej afregnet, DMR-U Timothy	23	31.280	-
Ej afregnet, DMR-U cap. Building UEBS	24	(66.689)	-
Ej afregnet, DMR-U cap. Building DB	25	(12.105)	-
Ej afregnet, andre projekter		27.613	-
Skyldige poster	26	416.943	374.783
Hensat, Prædikanternes Hjælpefond	27	908.344	1.077.240
Gæld i alt		4.267.642	4.648.921
Egenkapital			
Formålsbestemt egenkapital	28	7.034.577	7.288.460
Fri egenkapital	29	3.201.534	3.466.830
Egenkapital i alt		10.236.111	10.755.290
Passiver i alt		14.503.754	15.404.212

Noter

	Resultat 2015	Budget 2015	Resultat 2014
1 Ledelse			
Ledelsen, rejser, møder mv.	80.366	80.000	75.942
Landskonferencer, regionale møder mv.	7.866	8.000	1.793
	<u>88.232</u>	<u>88.000</u>	<u>77.735</u>
2 Mellemkirkeligt arbejde			
Kontingenter	143.815	140.200	141.065
Møder og rejser	26.461	25.000	20.558
	<u>170.276</u>	<u>165.200</u>	<u>161.623</u>
3 Sekretariat			
Lønudgifter	1.535.774	1.599.000	1.565.646
Møder, rejser, kurser	154.621	150.000	124.322
Kopi, porto, telefon, internet mv.	119.208	132.000	126.528
Husleje, lys, varme, rengøring	130.201	123.000	111.753
Nyanskaffelser og vedligeholdelse	30.129	60.000	0
Diverse	1.829	2.000	1.802
	<u>1.971.763</u>	<u>2.066.000</u>	<u>1.930.052</u>
4 Aktiviteter			
www.baptistkirken.dk	29.303	30.000	26.447
Konsulentydelse, KIT	50.000	50.000	50.000
Integration	49.230	50.000	94.162
Rejser, partnerlande	29.334	30.000	52.633
Indsamlingsomkostninger	45.451	45.000	33.293
Personalepleje	3.638	20.000	6.872
Jubilæum 2014	0	0	50.094
Temadage	32.765	10.000	0
Oplysningsvirksomhed (logo mv.)	30.988	20.000	300
Udvalgsarbejde, håndbog mv.	50.592	40.000	29.344
	<u>321.300</u>	<u>295.000</u>	<u>343.145</u>
5 Andre basisomkostninger			
Kontingenter	63.654	60.000	59.527
Repræsentation, gaver	3.588	10.000	7.172
Revision	55.375	55.000	55.375
Akutte behov	24.507	50.000	40.571
Andre omkostninger	30.837	2.000	1.167
	<u>177.960</u>	<u>177.000</u>	<u>163.812</u>
6 Kursreguleringer			
Samlede kursreg. på værdipapirer	(254.963)	0	(39.083)
Overført til Prædikanternes Hjælpefond	35.312	0	12.042
Overført til øvrige formålsbestemte midler	56.254	0	19.615
Kursreguleringer, andel til basis	<u>(163.398)</u>	<u>0</u>	<u>(7.427)</u>

	<u>Resultat 2015</u>	<u>Resultat 2014</u>
7 Projektomkostninger		
Egne projekter:		
baptist.dk	468.416	480.453
Skole/kirkebyggeri i Rwanda og Burundi	105.897	72.825
Præsteskolens i Rubura	72.166	151.723
Børn i Burundi/Rwanda	635.152	592.457
Uddannelsesstøtte	0	20.000
Udsendte medarbejdere	198.238	196.012
Mission i Danmark	94.975	122.215
Alfabetisering	0	51.264
Hjælp til selvhjælp Myanmar/Burma	181.250	75.000
IM-projekter generelt	7.007	97.001
Støtte til mindre menigheder	1.252.141	0
Nødhjælp	160.106	0
Andre projekter	40.340	204.622
Egne projekter i alt	<u>3.215.687</u>	<u>2.063.572</u>
Samarbejdsprojekter:		
Sommerstævnet	116.554	6.590
Kirke til kirke	400	47.410
Eksterne projekter:		
Store proj. med selvstændig note	2.239.069	4.014.096
Små eksterne projekter (DMR-U)	383.349	173.364
Projektomkostninger i alt	<u>5.955.059</u>	<u>6.305.032</u>

8 Bidrag fra menighederne

I 2015 har menighederne i alt indsamlet 27.817.239 kr. Heraf er 1.630.148 kr. indbetalt til basis, og 779.353 kr. til projekter.

I alt indbetalt af menigheder til BaptistKirken: kr. 2.409.501.

Desuden er 1.315.681 kr. indbetalt via projekt mindre mgh.

I 2014 har menighederne i alt indsamlet 26.906.537 kr. Heraf er 1.635.926 kr. indbetalt til basis, og 1.193.325 kr. til projekter.

9 Indsamlinger m.v.

Gaver fra private o.a.	2.674.452	2.509.361
Offentlig indsamling	26.065	
Overskud af lotteri og julemærkesalg	22.424	29.654
	<u>2.722.941</u>	<u>2.539.015</u>

10 Mellemlægning, egne projekter og små eksterne projekter

Overført fra tidligere år	1.752.761	1.402.432
Overført til næste år	(1.994.868)	(1.752.761)
	<u>(242.107)</u>	<u>(350.329)</u>

11 Arv

Arv efter Hans Bjørn Rasmussen	50.000	0
	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Fordelt således:		
baptist.dk	25.000	0
Præstekolen i Rubura	25.000	0
	<u>50.000</u>	<u>0</u>

	Resultat 2015	Budget 2015	Resultat 2014
12 Andre indtægter (basis)			
Tips- og lottomidler	468.504	450.000	542.528
Momskompensation	27.922	0	27.387
Renter	168.757	175.000	173.108
Projektbidrag	364.777	490.000	584.237
Gaver, kollekter	13.335	12.500	21.282
Diverse indtægter	26.189	25.000	26.128
	<u>1.069.485</u>	<u>1.152.500</u>	<u>1.374.671</u>
Andre indtægter (projekter)			
Overført fra basis	0		74.268
Overført fra ikke-øremærkede projektmidler	0		50.019
Inds. til eksterne projekter (egenbetaling)	232.268		0
Overført fra formålsbestemt egenkapital	235.037		102.691
Adm.bidrag egne projekter ovf. til basis	(335.869)		(294.628)
	<u>131.436</u>		<u>-67.578</u>
13 Eksterne midler			
CISU Mikrofinans-projekt II	750.000		1.000.000
Danida hiv/aids-projekt fase 2	0		2.900.000
DMR-U Timothy	250.000		0
DMR-U Capacity Building UEBB	375.000		0
DMR-U Capacity Building Dutabarane	375.000		0
Små DMR-U-projekter	506.635		75.964
7% adm.bidrag til basis	(135.332)		(284.000)
	<u>2.121.303</u>		<u>3.691.964</u>
14 Mellemlægning, eksterne projekter			
Overført fra tidligere år	1.239.750		1.637.846
Overført til næste år	(847.617)		(1.239.750)
	<u>392.133</u>		<u>398.096</u>
15 Værdipapirer			
Kristeligt Dagblad, aktier	31.500		31.500
	<u>31.500</u>		<u>31.500</u>
16 Stævnefaciliteter			
Anskaffelsessum	259.696		0
Afskrivning, overskud 2014	-52.208		0
Afskrivning via stævnebudget 2015	-35.000		0
Værdi 31.12.15	<u>172.488</u>		<u>0</u>
17 Tilgodehavender, forudbetalinger			
Forudbetalt løn m.m.	102.657		75.399
Forudbetalinger	43.702		129.285
Tilgodehavender	543.428		584.406
Aconto stævne	37.906		52.208
Lager af bøger	24.885		31.580
Forskud ansatte	13.069		-1.355
	<u>765.648</u>		<u>871.522</u>

18 Værdipapirer

Værdipapirer omfatter i al overvejende grad beviser i investeringsforeningen "Danske Invest Fonde", der typisk investerer i realkreditobligationer med en tilstræbt varighed på max 8 år. En væsentlig del af værdipapirerne er øremærket til særlige formål.

	<u>Resultat 2015</u>	<u>Resultat 2014</u>
19 Likvide midler		
Kasse- og bankbeholdninger*	2.997.796	3.567.404
Eksterne øremærkede projektkonti	1.216.149	1.239.750
	<u>4.213.944</u>	<u>4.807.154</u>
*Heraf fri likviditet	2.634.117	2.819.832

20 Mellemregnskab med Udenrigsministeriet

Titel: Netværksdannelse og styrkelse af kirkerne i kampen mod hiv og aids

UM j.nr.: 104.N.372.b.2

UMF-nr.: 500.8588.02

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse	729.847,95
Udbetalte tilskud i regnskabsåret	0,00
Sum	729.847,95
Overført til partnere i regnskabsåret	40.263,78
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	187.618,26
Overført til dansk administration	16.000,00
Sum	243.882,04
Optjente renter mv.	0,00
<u>Ubrugte midler med årets afslutning</u>	<u>485.965,91</u>

21 Mellemregnskab med CISU

Titel: Economic and social empowerment of rural communities in Rwanda through Saving and Loan Associations and Advocacy for Social Trust

J.nr. 11-1076-MP-dec

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse	12.328,78
Udbetalte tilskud i regnskabsåret	0,00
Sum	12.328,78
Overført til partnere i regnskabsåret	-46.345,40
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	58.942,40
Overført til dansk administration	-268,22
Sum	12.328,78
Optjente renter mv.	0,00
<u>Ubrugte midler med årets afslutning</u>	<u>0,00</u>

Resultat
2015

22 Mellemregnskab med CISU

Projektitel: Shigikirana Savings for Life II,
Burundi
J.nr. 13-1305-SP-apr

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse	497.573,47
Udbetalte tilskud i regnskabsåret	750.000,00
Sum	1.247.573,47
Overført til partnere i regnskabsåret	759.597,35
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	24.810,58
Overført til dansk administration	54.000,00
Sum	838.407,93
Optjente renter mv.	0,00
Ubrugte midler ved årets afslutning	409.165,54

23 Mellemregnskab med DMR-U

Projektitel: Project Timothy, Rwanda
Sagsnummer: DMCCD-15-B-01

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse	0,00
Egenbetaling	32.267,76
Udbetalte tilskud i regnskabsåret	250.000,00
Sum	282.267,76
Overført til partnere i regnskabsåret	182.320,00
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	54.667,51
Overført til dansk administration	14.000,00
Sum	250.987,51
Optjente renter mv.	0,00
Ubrugte midler ved årets afslutning	31.280,25

Resultat
2015

24 Mellemregnskab med DMR-U

Projektitel: Capacity Development and Network (UEBB)
Sagsnummer: DMCCDD-14-G-01

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse	0,00
Egenbetaling	100.000,00
Udbetalte tilskud i regnskabsåret	375.000,00
 Sum	 475.000,00
 Overført til partnere i regnskabsåret	 0,00
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	515.888,94
 Overført til dansk administration	 25.800,00
 Sum	 541.688,94
 Optjente renter mv.	 0,00
 Ubrugte midler ved årets afslutning	 -66.688,94

25 Mellemregnskab med DMR-U

Projektitel: Capacity Development and Network (Dutabarane)
Sagsnummer: DMCCDD-14-G-03

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse	0,00
Egenbetaling	100.000,00
Udbetalte tilskud i regnskabsåret	375.000,00
 Sum	 475.000,00
 Overført til partnere i regnskabsåret	 0,00
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	461.305,44
 Overført til dansk administration	 25.800,00
 Sum	 487.105,44
 Optjente renter mv.	 0,00
 Ubrugte midler ved årets afslutning	 -12.105,44

	<u>Resultat 2015</u>	<u>Resultat 2014</u>
26 Skyldige poster		
Skyldig skat, feriepenge mv.	24.044	26.906
Hensat vedr. feriepengeforpligtelse	210.000	175.963
Skyldige omkostninger	182.899	171.913
	<u>416.943</u>	<u>376.797</u>
27 Hensat, Prædikanternes Hjælpefond		
Hensat pensionsforpligtelse 1. jan.	1.077.240	1.180.051
Bidrag fra menighederne	246.660	332.540
Renter	29.647	31.546
Kursregulering	-35.312	-12.042
Udbetalinger	-409.654	-454.605
Porto og diverse	-238	-250
Hensættelse pr. 31/12	<u>908.344</u>	<u>1.077.240</u>

Samlet beregnet pensionsforpligtelse 1. januar 2016 udgør 2,3 mio. kr.
Heraf forventes 2/3 eller 1,5 mio. kr. dækket af bidrag fra menighederne.

28 Formålsbestemt egenkapital		
De samlede arvekonti	2.028.238	2.028.238
Teologisk Forskning	492.662	494.089
Arv fra Gerda Hylleberg Christiansen	58.236	58.236
Arv fra Dagny Brobak Christensen	380.787	380.787
Martha Andersens Alderdomshjem	591.277	604.143
Uddannelse til missionsformål	1.406.892	1.406.892
Jubilæumskonto/menighedsplantn.	37.797	37.797
Hensat til jubilæum 2014	0	6.500
Bibliotekskonto	16.369	16.369
Missionsfonden	225.288	425.288
Teol.udd., arv fra Lillian Sorensen	329.696	329.696
Internat. Mission, arv fra Lillian Sorensen	108.375	108.375
Sygearbejdsfonden, IM	265.720	268.994
Kommunikation	490.770	539.207
Daniel Gjerrilds legat	43.107	44.701
P.Olsens gravsted	6.276	6.276
IM rådighedsbeløb	30.123	47.833
Hensat til uddannelsesstøtte	172.963	100.000
Hensat til proj Mission i Danmark	0	35.037
Arv fra Falster menighed	350.000	350.000
Bunden egenkapital i alt	<u>7.034.577</u>	<u>7.288.460</u>

Ny fordeling af formålsbestemt egenkapital

Mission i Danmark	1.526.470 *
International Mission	1.333.043
Tjeneste og Uddannelse	2.245.805
Teologisk Forskning	686.419
Kommunikation	651.563 **
Prædikanternes Hjælpefond	591.277
	<u>7.034.577</u>

* 350.000 kr. reserveret til mission på Lolland/Falster frem til 1. marts 2017

* 280.000 kr. er disponeret af Landskonference 2 i Vejle 2015

** 51.562 kr. er disponeret af Landskonference 2 i Vejle 2015

	<u>Resultat 2015</u>	<u>Resultat 2014</u>
29 Fri egenkapital		
Fri egenkapital 1. januar	3.466.830	3.140.027
Overført til formålsbestemt egenkapital	-72.000	-
Årets resultat	-193.296	326.803
Fri egenkapital 31. december	<u>3.201.534</u>	<u>3.466.830</u>

Udvikling i egenkapital i året

Beløb i () er negative

	<u>Realiseret 2015</u>	<u>Realiseret 2014</u>
Formålsbestemt egenkapital		
Beholdning 1. januar	7.288.460	7.488.326
Kursregulering og depotgebyr	(56.454)	(19.815)
Modtagne midler i året (arv, rente mv.)	48.256	50.724
Overført fra fri egenkapital	72.000	0
Midler anvendt til formålet	<u>(317.685) *</u>	<u>(230.776)</u>
Beholdning 31. december	<u>7.034.578</u>	<u>7.288.460</u>
Fri egenkapital		
Beholdning 1. januar	3.466.829	3.140.027
Modtagne midler i året	0	0
Overført til bunden egenkapital	(72.000)	0
Årets resultat	<u>(193.296)</u>	<u>326.802</u>
Beholdning 31. december	<u>3.201.533</u>	<u>3.466.829</u>
Summarisk opgørelse for året		
Egenkapital 1. januar	<u>10.755.290</u>	<u>10.628.354</u>
Kursreguleringer	(56.454)	(19.815)
Modtagne midler i året (arv, rente, mv.)	48.256	50.724
Anvendte midler til driftsposter i året	(317.685)	(230.776)
Resultat for året	<u>(193.296)</u>	<u>326.802</u>
Udvikling i egenkapital i året	<u>(519.179)</u>	<u>126.936</u>
Egenkapital 31. december	<u><u>10.236.111</u></u>	<u><u>10.755.290</u></u>

* Brugt af hensættelse til projekt Mission i DK	35.037
Martha Andersens arv	10.000
IM rådighedsbeløb	17.710
Missionsfonden	200.000
Kommunikation generelt	48.438
Jubilæumskonto	6.500
Anvendt i alt	<u>317.685</u>

Overført til projektet
Administration
Div. projektarbejde
Overført til projekt Mission i Danmark
Ny hjemmeside
Fejring af jubilæum

Regnskabsoversigt 2015

Egne projekter, samarbejdsprojekter og små eksterne projekter

Projekt	Ovf. fra 2014	Indtægter	Projekt- bidrag	Omk.	Ovf. til 2016
Egne projekter:					
baptist.dk	71.352	454.072	25.000	468.416	32.008
Skole/kirkebyggeri	72.812	59.106	8.866	105.897	17.155
Præsteskolen i Rubura	0	122.175	18.326	72.166	31.683
Børn i Rwanda og Burundi	910.219	759.876	113.981	635.152	920.962
Mission i Danmark	0	250.045	2.251	94.975	152.820
Udsendte medarbejdere	29.887	197.713	29.657	198.238	-295
Burmesisk præstebesøg	1.883	0	0	0	1.883
Uddannelsesstøtte	11.718	2.000	300	0	13.418
Alfabetisering	25.578	45.692	6.854	0	64.416
Hjælp til selvhjælp	194.648	63.748	3.187	181.250	73.958
IM-projekter generelt	127.943	140.150	21.022	7.007	240.063
Støtte til mindre menigheder	5.077	1.417.028	106.423 *	1.252.141	63.540
Nødhjælp	0	233.926	0	160.106	73.820
Andre	14.613	41.800	0	40.340	16.073
Egne projekter i alt	1.465.730	3.787.331	335.869	3.215.687	1.701.505
*Bogført som bidrag fra menigheder					
Samarbejdsprojekter:					
Kirke til kirke	28.642	0	0	400	28.242
Sommerstævnet	354.063	0	0	116.554	237.509
Samarbejdsprojekter i alt	382.704	0	0	116.954	265.750
Små eksterne projekter					
Sarura	0	100.000	0	72.387	27.613
Oplysningsprojekt, Myanmar	-43.180	44.080	0	900	0
Nødhjælp, Myanmar	0	233.000	0	233.000	0
Ghana projekt	0	74.495	0	74.495	0
Int. Kursus, Diakonhøjskolen	0	1.777	0	1.777	0
Int. Kursus, Diakonhøjskolen	-52.494	53.283	0	789	0
Små eksterne i alt	-95.673	506.635	0	383.349	27.613
I alt	1.752.761	4.293.966	335.869	3.715.990	1.994.868

Indtægterne fremkommet ved:

Bidrag fra menighederne	779.353
Off. indsamling via Mobile Pay/webisode	26.065
Andre indsamlinger mv.	2.696.876
Arv	50.000
DMR-U	506.635
Overført fra formålsbestemte midler	235.037
I alt	4.293.966

Regnskaber tilknyttede aktiviteter

	Realiseret 2015	Realiseret 2014
Bladet baptist.dk		
Gaver, menigheder og private	431.072	422.933
Bladtilskud mv.	25.000	51.393
Indtægter i alt	456.072	474.326
Fremstillingsomkostninger	-215.300	-230.875
Redaktionssekretær+redaktør	-102.750	-105.295
Andre redaktionsomkostninger	-8.399	-8.038
Forsendelsesudgifter	-133.334	-133.791
Diverse	-8.634	-2.454
Projektbidrag	-25.000	-25.000
Omkostninger i alt	-493.416	-505.453
Resultat	-37.344	-31.127

Offentlig indsamling

I alt indsamlet	26.065
Administrationsbidrag	2.294
Overskud	23.771
Overskuddet er overført til flg. projekter:	
Børn i Rwanda og Burundi	434
Nepal nødhjælp	500
Burundi nødhjælp	870
Wildcard	4.400
Mission i Danmark	3.536
Præsteskolen i Rubura	9.031
Sommerstævnet	4.400
Bladet baptist.dk	500
Syrien nødhjælp	100
Total	23.771

Diverse oversigter

Ejendomsoversigt pr. 31.12.2015

Ejendom i Bujumbura, som er anvendt af UEBB. Ejendommen er i forbindelse med regnskabsafslutningen 2006 nedskrevet med kr. 431.561,38 til kr. 0.

Eventualrettigheder pr. 31.12.2015

Ansvarlig kapital (lån) kr. 888.275,18, som er nedskrevet til kr. 0 i forbindelse med regnskabsafslutning for 2006.

Andelskapital Oikos kr. 100.000, som i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2006 blev nedskrevet til kr. 0.

Pantebrev kr. 240.000, som i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2010 blev nedskrevet til kr. 0.

Garantiforpligtelser pr. 31.12.2015

Ingen.

Personaleoversigt pr. 31.12.2015

Generalsekretær	0,60	
IM - sekretær	1,00	
Økonomiansvarlig	1,00	
Sekretær	<u>1,00</u>	
Sekretariatspersonale	3,60	
Udsendte til Burundi og Rwanda	<u>2,00</u>	
Ansatte i BiD alt		5,60