

Menighedsfakultetet

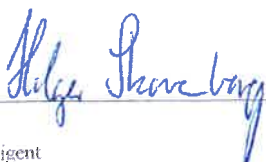
Katrinebjergvej 75, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 15 50 03 01

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den *23.09.2017*



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og administrator har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Menighedsfakultetet.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter og årsregnskabsloven

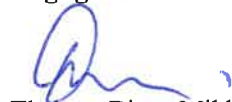
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 18. august 2017

Daglig ledelse



Thomas Bjerg Mikkelsen
fakultetsleder



Walther Plauborg Hansen
sekretariatsleder

Bestyrelse



Jørgen Jørgensen
formand



Christian Backer Mogensen
næstformand



Erik Rambølle Hansen
kasserer



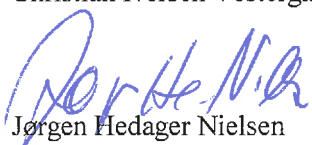
Christian Iversen Vestergård



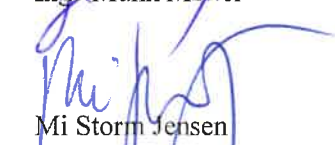
Inge Munk Møller



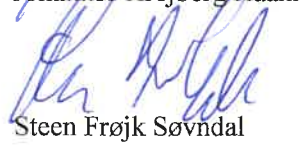
Johannes Krejberg Haahr



Jørgen Hedager Nielsen



Mi Storm Jensen



Steen Frøjk Søvdal



Sune S. Skarsholm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Menighedsfakultetet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Menighedsfakultetet for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 18. august 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45



Preben Dunker
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Menighedsfakultetet
Katrinebjergvej 75
8200 Aarhus N

Telefon: 86 16 63 00
Hjemmeside: www.teologi.dk

CVR-nr.: 15 50 03 01
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Jørgen Jørgensen, formand
Christian Backer Mogensen, næstformand
Erik Rambølle Hansen, kasserer
Christian Iversen Vestergård
Inge Munk Møller
Johannes Krejberg Haahr
Jørgen Hedager Nielsen
Mi Storm Jensen
Steen Frøjk Søvnald
Sune S. Skarsholm

Daglig ledelse

Thomas Bjerg Mikkelsen, fakultetsleder
Walther Plauborg Hansen, sekretariatsleder

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Søren Frichs Vej 36 L
8230 Åbyhøj

Dattervirksomheder

ASX 2104 A/S, Aarhus
MF Århus I/S, Aarhus

Associeret virksomhed

Torvet Katrinebjergvej I/S, Aarhus

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Fakultets hovedaktivitet er videnskabelig, teologisk forskning og undervisning på Bibelens og Folkekirken evangelisk-lutherske bekendelses grund.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Flere af Menighedsfakultetets (MFs) undervisere har været med siden MF's første år med undervisning og vælger i disse år at gå på pension eller nedsat tid. Et generationsskifte er begyndt, og unge lærerkræfter er ansat og klar til at overtage undervisningen. Generationsskiftet giver nogle år med øgede lønomkostninger, mens de unge undervisere meriteres til at overtage de fagområder, som bliver ledige.

I foråret gennemførte MF det første modul i Menighedsfakultetets akademiske overbygningsprogram i kirke og teologi. Programmet er en efteruddannelse på masterniveau målrettet præster, kristendomsundervisere og ansatte i kirkelige organisationer, da Kirken har brug for reflekterende praktikere, der besidder viden, dybde og holdning. Første modul opnåede et stort deltagerantal og gav et nettooverskud på 44 t.kr. Der udbydes fremover et nyt modul i hvert semester.

TORVET og samarbejdet mellem organisationerne havde 5 års jubilæum i marts, og det blev anledning til en fornyet drøftelse mellem bestyrelserne, om det gode samarbejde skal udvides til flere arbejdsområder. Denne drøftelse ventes afsluttet til efteråret.

Indtægterne var i regnskabsåret i alt 9,8 mio. kr., hvilket er 69 t.kr. mere end året før. Gaveindtægterne var 8,4 mio. kr., en stigning på 65 t.kr. I stigningen indgår aktier i ASX 2104 A/S til en værdi af 92 t.kr., som er overdraget til MF vederlagsfrit. Der er ikke modtaget testamentariske gaver i året, og derfor blev de 20% af arvefonden, som overføres til driften, 90 t.kr. mindre end året før.

Øvrige indtægter var 87 t.kr. mindre end året før, hvilket primært skyldes sidste års ekstraordinært store indtægter fra genbrug.

Driftsudgifterne var i regnskabsåret i alt 9,6 mio. kr., hvilket er en stigning på 650 t.kr. i forhold til året før. Stigningen skyldes primært det forhold, at der kun optages hold på bacheloruddannelsen hvert andet år, og derfor er der store udsving på følgende poster:

1. Undervisning, som omfatter samarbejdsaftalen med University of South Africa (UNISA) på omkring 300 t.kr. hvert andet år samt ekstern sprogundervisning, som i året beløb sig til 163 t.kr.
2. Støtten til de studerende gives det første år som lån og resten af studiet som stipendier. Udgiften til stipendier er derfor lavere i de år, hvor der optages et nyt hold.

Årets resultat blev et overskud på kr. 140.924 kr., hvilket er meget tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Den 23. september 2017 har MF 50 års jubilæum, og markerer det med en jubilæumsfest.

Indsamling af jubilæumsgaver til MF i den anledning er påbegyndt og giver et kærkomment økonomisk bidrag til det igangværende generationsskifte i lærerstaben.

Et nyt hold med 19 studerende begynder til september på MF's bacheloruddannelse i teologi, hvilket er lidt færre end de seneste par hold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Menighedsfakultetet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en forening.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Modtagne tilskud og gaver indtægtsføres på det tidspunkt, de modtages på Menighedsfakultetet. Formålsbestemte gaver og tilskud med direkte dispositionsanvisning hensættes til anvendelse i overensstemmelse med formålet eller giverens ønske. Modtagne arvelodder henlægges i en arvefond, hvorfra der årligt til resultatopgørelsen overføres 20% af saldoen ved årets slutning.

Gaver og tilskud med direkte dispositionsanvisning til byggeri, som er opført, indregnes i reserve for byggefond direkte på egenkapitalen.

Øvrige indtægter består af diverse projekter og aktiviteter, hvoraf direkte omkostninger er indregnet. Beløbet fremstår derfor som bruttoresultat af de enkelte projekter og aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger m.v.

Andre eksterne omkostninger m.v. omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar	4 - 5 år
Ventilationsaggregat	10 år
Solcelleanlæg	20 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Indtægter	9.815.274	9.776.115
2 Personaleomkostninger	-6.304.682	-6.281.287
3 Andre eksterne omkostninger	-2.019.991	-1.615.196
10 Andre driftsomkostninger	-125.857	-230.882
11 Stipendier og legater	-1.101.074	-723.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-118.451	-164.374
Driftsresultat	145.219	761.376
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-48.469	-3.965
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	50.102	45.969
12 Andre finansielle indtægter	35.883	25.104
13 Øvrige finansielle omkostninger	-41.811	-51.840
Resultat før skat	140.924	776.644
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	140.924	776.644
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	445.314	41.516
Overføres til overført resultat	0	123.884
Henlagt til akkrediterings- og stipendieudgifter	0	611.244
Disponeret fra overført resultat	-304.390	0
Disponeret i alt	140.924	776.644

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	957.414	999.302
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>957.414</u>	<u>999.302</u>
15 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.299.684	3.837.375
16 Kapitalandele i associerede virksomheder	3.602.902	3.552.800
Tilgodehavde studielån	<u>1.213.939</u>	<u>1.374.460</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.116.525</u>	<u>8.764.635</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.073.939</u>	<u>9.763.937</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>51.809</u>	<u>42.560</u>
Varebeholdninger i alt	<u>51.809</u>	<u>42.560</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	215.884	141.540
17 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	175.165	170.165
Andre tilgodehavender	19.004	40.965
Periodeafgrænsningsposter	<u>520.752</u>	<u>635.182</u>
Tilgodehavender i alt	<u>930.805</u>	<u>987.852</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>49.875</u>	<u>149.337</u>
Værdipapirer i alt	<u>49.875</u>	<u>149.337</u>
Likvide beholdninger	<u>86.716</u>	<u>495.366</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.119.205</u>	<u>1.675.115</u>
Aktiver i alt	<u>11.193.144</u>	<u>11.439.052</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
18	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.420.586	975.272
19	Reserve for byggefond	4.645.872	4.596.072
20	Arvefond	1.442.536	1.803.169
21	Reserve for akkrediterings- og stipendieudgifter	293.348	611.244
22	Overført resultat	-2.101.092	-1.796.702
	Egenkapital i alt	<u>5.701.250</u>	<u>6.189.055</u>
Gældsforpligtelser			
23	Gæld til pengeinstitutter	1.848.812	2.051.121
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.848.812</u>	<u>2.051.121</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.246.000	1.279.000
	Gæld til pengeinstitutter	413.337	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	91.984	84.764
24	Gæld til tilknyttede virksomheder	57.317	19.000
25	Gæld til associerede virksomheder	632.272	613.524
26	Anden gæld	1.141.523	1.144.994
	Periodeafgrænsningsposter	60.649	57.594
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.643.082</u>	<u>3.198.876</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.491.894</u>	<u>5.249.997</u>
	Passiver i alt	<u>11.193.144</u>	<u>11.439.052</u>
27	Offentlige indsamlinger		
28	Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Indtægter		
Gaver m.v.		
Gavebreve	2.474.716	2.535.383
Almindelige gaver	5.300.146	5.102.766
Kollekt i kirker	122.694	100.920
Informationsmøder og kollekter	104.810	49.665
Årsgaver	34.550	34.350
Legater	0	61.384
Testamentariske gaver	360.633	450.792
Gaver m.v. i alt	<u>8.397.549</u>	<u>8.335.260</u>
Offentlige tilskud		
Momskompensation	99.498	99.981
Tips- og lottomidler	167.145	168.903
Offentlige tilskud i alt	<u>266.643</u>	<u>268.884</u>
Øvrige indtægter		
Bogsalg, netto	12.920	867
Tidsskriftet DTTK, netto	7.470	9.776
Fællesadministration, netto	410.122	385.247
Landskonvent, netto	6.326	-2.125
Kurser, netto	108.550	-5.005
Honorarer foredrag m.v.	154.360	241.051
Annonce- og sponsorindtægter	19.638	29.097
Center for Kristen Apologetik, netto	41.253	17.159
Huslejeindtægt	82.173	106.413
Støtte fra MF Århus Fond	206.526	92.000
Genbrug, netto	90.073	283.255
Andre indtægter	11.671	14.236
Øvrige indtægter i alt	<u>1.151.082</u>	<u>1.171.971</u>
	<u>9.815.274</u>	<u>9.776.115</u>

Noter

	2016/17	2015/16
2. Personalemkostninger		
Lønninger	6.072.858	6.203.053
Honorar gæstelærer	86.480	2.601
Ændring i feriepengeforpligtelse, produktionsløn	1.000	-148.000
Løntilskud og lønrefusioner	-413.973	-308.686
Pensionsbidrag	412.440	404.904
ATP-bidrag	54.815	52.385
AER-bidrag	59.008	36.403
Arbejdsskadeforsikring	18.303	21.671
Personalemkostninger	7.762	13.605
Rejse- og befordringsgodtgørelse	5.989	3.351
	6.304.682	6.281.287
3. Andre eksterne omkostninger		
Information og fundraising, jf. note 4	274.220	344.479
Konferencer, rejser og møder, jf. note 5	214.909	155.313
Bibliotek, jf. note 6	121.877	121.640
Lokalemkostninger, jf. note 7	644.848	618.121
Kontorholdsomkostninger, jf. note 8	297.676	317.454
Undervisning, jf. note 9	466.461	58.189
	2.019.991	1.615.196
4. Information og fundraising		
Trykning MF bladet	90.962	93.991
Porto MF bladet	111.208	154.348
Portotilskud, Bladpuljen	-28.437	-43.401
Annoncer, reklamer og hjemmeside	34.044	12.487
Fundraising	52.158	117.132
Tryksager	6.406	4.881
Repræsentation (ikke ansatte)	1.870	3.666
Arrangementer	6.009	1.375
	274.220	344.479

Noter

	2016/17	2015/16
5. Konferencer, rejser og møder		
Fortæring	35.229	31.503
Rejsegodtgørelse	171.240	112.620
Rejseforsikring	5.038	5.748
Konferencer, kontingenter og kurser	3.402	5.442
	214.909	155.313
6. Bibliotek		
Biblioteksbøger	87.848	72.192
Tidsskrifter biblioteket	34.029	49.448
	121.877	121.640
7. Lokaleomkostninger		
Husleje	320.097	427.886
Varme	75.303	57.320
El, vand og gas	14.643	928
Ejendomsskat og forsikring	62.431	47.812
Vedligeholdelse	160.103	63.451
Rengøring	12.271	20.724
	644.848	618.121
8. Kontorholdsomkostninger		
Kontorartikler	14.639	5.269
Edb-omkostninger	79.645	104.076
Kopi og print	53.055	45.406
Telefon	16.638	23.573
Porto og gebyrer	91.734	89.727
Revisorhonorar	34.100	32.800
Advokat	2.500	11.250
Forsikringer	845	0
Kasse- og afstemningsdifferencer	-202	-125
Tab på debitor	0	592
Diverse	4.722	4.886
	297.676	317.454

Noter

	2016/17	2015/16
9. Undervisning		
Akkreditering	197.866	-51.507
Censorvederlag og rejsegodtgørelse	105.157	109.696
Ekstern undervisning	163.438	0
	466.461	58.189
10. Andre driftsomkostninger		
Kontingenter	23.654	27.181
Tilskud tidsskriftet DTTK	0	5.000
Forskningsprojekter	45.006	97.991
Nyanskaffelser IT og inventar	34.064	73.666
Diverse	23.133	27.044
	125.857	230.882
11. Stipendier og legater		
Stipendier (SU-erstatning)	1.099.074	717.000
Rejselegater m.v.	2.000	6.000
	1.101.074	723.000
12. Andre finansielle indtægter		
Renter, studielån	19.558	25.101
Renter, SKAT	16.325	3
	35.883	25.104
13. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	1.353	617
Øvrige renteudgifter	40.458	50.502
Kursreguleringer	0	721
	41.811	51.840

Noter

	30/6 2017	30/6 2016
14. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2016	2.425.134	2.464.397
Tilgang i årets løb	76.563	0
Afgang i årets løb	0	-39.263
Kostpris 30. juni 2017	2.501.697	2.425.134
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1.425.832	-1.300.721
Årets afskrivninger	-118.451	-164.374
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	0	39.263
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	-1.544.283	-1.425.832
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	957.414	999.302

15. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Menighedsfa- kultetet
ASX 2104 A/S, Aarhus	99,07 %	3.825.186	1.058	3.789.484
MF Århus I/S, Aarhus	10,57 %	4.826.208	7.291	510.200
		8.651.394	8.349	4.299.684

Selskabet ASX 2104 A/S har ikke aflagt årsrapport, da selskabet er under frivillig likvidation, hvorfor oplyste regnskabstal er fra årsrapporten 2015/2016.

16. Kapitalandele i associerede virksomheder
Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Torvet Katrinebjergvej I/S	Aarhus	33,33 %

17. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Mellemregning ASX 2104 A/S	175.165	170.165
	175.165	170.165

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
18. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2016	975.272	975.272
Resultatandel	<u>445.314</u>	<u>0</u>
	<u>1.420.586</u>	<u>975.272</u>
19. Reserve for byggefond		
Reserve for byggefond 1. juli 2016	4.596.072	4.543.022
Årets gaver til byggefonden	<u>49.800</u>	<u>53.050</u>
	<u>4.645.872</u>	<u>4.596.072</u>
20. Arvefond		
Arvefond 1. juli 2016	1.803.169	1.814.971
Modtaget arv i året	0	438.990
Overført til drift 20%, jf. vedtægter	<u>-360.633</u>	<u>-450.792</u>
	<u>1.442.536</u>	<u>1.803.169</u>
21. Reserve for akkrediterings- og stipendieudgifter		
Reserve for akkrediterings- og stipendieudgifter 1. juli 2016	611.244	0
Årets henlæggelse	0	611.244
Årets anvendelse	<u>-317.896</u>	<u>0</u>
	<u>293.348</u>	<u>611.244</u>
22. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	-1.796.702	-1.020.058
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-304.390</u>	<u>-776.644</u>
	<u>-2.101.092</u>	<u>-1.796.702</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
23. Gæld til pengeinstitutter		
Rentefrie lån	1.050.000	1.092.800
Forrentede lån	<u>2.044.812</u>	<u>2.237.321</u>
	3.094.812	3.330.121
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.246.000</u>	<u>-1.279.000</u>
	<u>1.848.812</u>	<u>2.051.121</u>
24. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellemregning MF Århus I/S	<u>57.317</u>	<u>19.000</u>
	<u>57.317</u>	<u>19.000</u>
25. Gæld til associerede virksomheder		
Mellemregning Tovet Katrinebjergvej I/S	<u>632.272</u>	<u>613.524</u>
	<u>632.272</u>	<u>613.524</u>
26. Anden gæld		
Moms	44.533	46.209
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	168.684	164.878
ATP og andre sociale ydelser	18.083	18.272
Feriepenge	5.979	7.245
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	869.000	868.000
Studenterforeningen	14.641	16.240
Depositum nøgler	17.500	17.650
Gavekasser	232	3.629
Kunstforening	<u>2.871</u>	<u>2.871</u>
	<u>1.141.523</u>	<u>1.144.994</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
27. Offentlige indsamlinger		
Indtægter	740.705	482.713
Udgifter	<u>-40.585</u>	<u>-10.460</u>
	<u>700.120</u>	<u>472.253</u>

Resultatet af offentlige indsamlinger via hjemmesiden teologi.dk og mobildonationer. Overskuddet er anvendt til drift af menighedsfakultetet jf. formålet i vedtægterne.

28. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Foreningen har 6 måneders opsigelse for huslejemålet. Forpligtelsen andrager t.kr. 179.

Menighedsfakultetet hæfter solidarisk med de øvrige interessenter for den samlede gæld i MF Århus I/S

Menighedsfakultetet hæfter solidarisk med de øvrige interessenter for den samlede gæld i Torvet Katrinebjergvej I/S