

ÅRSREGNSKAB 2014

for Sankt Mariæ Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7438

CVR-nr. 23258315

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets 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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Sankt Mariæ Sogns Menighedsråd.

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 kirkekassens 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.

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

Menighedsrådet 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 kirkekassens 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 provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Sankt Mariæ Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Mariæ Sogns Menighedsråd 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).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet 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 menighedsrådets 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 revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 menighedsrådets 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 menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets 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 kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af kirkekassens 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.

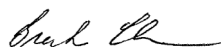
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets 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 menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 13. august 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Bemærkninger til driftsregnskabet:

Driftsunderskuddet skyldes primært afholdelsen af følgende ubudgettede udgifter:

1. Ændret belysning i Laxmandssalen, kr. 55.761,00
2. Arbejder på varmesystemet, kr. 38.150,15
3. Elektriske mørklægningsgardiner til Laxmandssalen, kr. 27.662,50
4. Belysning af orgelpulpitur, kr. 34.875,00
5. Hovedstemning/eftersyn orgler, kr. 61.665,39

Uoverensstemmelsen mellem lønudgiften i regnskabet og de budgettede lønudgifter skyldes primært, at der i budgettet ikke er anført samme formål i henholdsvis budget og lønsystemet, ligesom der ikke i alle tilfælde er anvendt den samme fordlingsnøgle i henholdsvis budgetposter og budget.

Regnskabsposterne anses for korrekte.

Forholdet var det samme i regnskab 2013.

For regnskab 2015 anses problemet at være løst.

Bemærkninger til anlægsregnskabet:

1. Nye stole til Laxmandssalen

På budgettet var afsat kr. 50.000

- den samlede udgift har udgjort kr. 70.369

2. Udskiftning af låsesystem:

På budgettet var afsat kr. 50.000 - arbejdet udføres i 2015

3. Bevægelsessensor ved hoveddør:

På budgettet var afsat kr. 10.000 - udgiften udgjorde kr. 10.625

4. Vinduesreparation i kirken:

Tillægsbevilling kr. 35.825 - arbejdet udføres i 2015

5. AV-anlæg til Laxmandssalen:

Der er anskaffet udstyr for kr. 80.136 - budgetpost i 2015 kr. 80.000

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 | 3.405.884,00 | 3.405.884,00 | 3.385.907,04 |
| Øvrig drift i alt | -3.510.825,11 | -3.405.884,00 | -3.377.937,16 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -1.130.174,95 | -1.179.800,00 | -1.037.613,27 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -359.975,35 | -377.600,00 | -346.452,39 |
| Udgifter, øvrig drift | -770.199,60 | -802.200,00 | -691.160,88 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -1.632.465,51 | -1.607.900,00 | -1.611.659,80 |
| Indtægter | 37.598,00 | 23.400,00 | 28.003,00 |
| Udgifter, løn | -1.368.695,08 | -1.369.100,00 | -1.329.217,30 |
| Udgifter, øvrig drift | -301.368,43 | -262.200,00 | -310.445,50 |
| 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. | -84.775,90 | -144.800,00 | -97.446,58 |
| Indtægter | 93.510,15 | 56.700,00 | 88.906,87 |
| Udgifter, løn | -864,96 | -1.800,00 | -864,96 |
| Udgifter, øvrig drift | -177.421,09 | -199.700,00 | -185.488,49 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -664.847,34 | -487.484,00 | -631.584,33 |
| Indtægter | 942,00 | 900,00 | 275,00 |
| Udgifter, løn | -361.162,53 | -236.500,00 | -362.643,71 |
| Udgifter, øvrig drift | -304.626,81 | -251.884,00 | -269.215,62 |
| 7 Finansielle poster | 1.438,59 | 14.100,00 | 366,82 |
| A Resultat af drift | -104.941,11 | 0,00 | 7.969,88 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|--------------------|-------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 6.807,30 | 0,00 | 9.032,58 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 145.825,00 | 110.000,00 | 30.000,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -161.129,38 | -110.000,00 | -56.042,07 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| B Resultat af anlæg | -8.497,08 | 0,00 | -42.009,49 |
| C Resultatopgørelse | -113.438,19 | 0,00 | -34.039,61 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -679.972,51 | -6.807,30 | -686.779,81 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -82.938,01 | 0,00 | -82.938,01 |
| 721150 Langfristet gæld | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741110 Frie midler | -515.840,00 | 122.422,49 | -393.417,51 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 178.897,00 | -2.177,00 | 176.720,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | 113.438,19 | -113.438,19 | 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 gravsteds kapital (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 gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190 | Hensættelser til gravsteds kapital 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 |
|---------------------|---------------------|
| 65.080,59 | 70.399,57 |
| 0,00 | 1.403,34 |
| 65.080,59 | 68.996,23 |
| 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 |
| 1.496.818,64 | 1.433.022,78 |
| 398.837,66 | 485.918,12 |
| 679.972,51 | 686.779,81 |
| 409.345,47 | 256.187,10 |
| 8.663,00 | 4.137,75 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.561.899,23 | 1.503.422,35 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -1.099.853,52 | -986.415,33 |
| -679.972,51 | -686.779,81 |
| 0,00 | 0,00 |
| -82.938,01 | -82.938,01 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -515.840,00 | -393.417,51 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 178.897,00 | 176.720,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -154.502,93 | -150.687,58 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -154.502,93 | -150.687,58 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -307.542,78 | -366.319,44 |
| -22.095,81 | -23.514,14 |
| -827,00 | -827,00 |
| -2.777,64 | 0,00 |
| -292.990,37 | -323.748,62 |
| 0,00 | 0,00 |
| 11.148,04 | -18.229,68 |
| -1.561.899,23 | -1.503.422,35 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

| | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|
| 10 Ligningsbeløb til drift | 3.405.884,00 | 3.405.884,00 | 3.385.907,04 | 3.405.884,00 | 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

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 10 Ligningsbeløb til drift | 3.405.884,00 | 3.405.884,00 | 3.385.907,04 | 3.405.884,00 | 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 | 3.405.884,00 | 3.405.884,00 | 3.385.907,04 | 3.405.884,00 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|-------------|------|-------------|-------------|
| 20 Fælles formål | 7.200,32 | -31.300,00 | -6.000,00 | 0,00 | 8.927,50 | -1.727,18 |
| 21 Kirkebygning | -1.008.826,59 | -1.027.400,00 | -941.832,47 | 0,00 | -368.902,85 | -639.923,74 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -128.548,68 | -121.100,00 | -89.780,80 | 0,00 | 0,00 | -128.548,68 |
| 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

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 20 Fælles formål | 7.200,32 | -31.300,00 | -6.000,00 | 0,00 | 8.927,50 | -1.727,18 |
| 21 Kirkebygning | -1.008.826,59 | -1.027.400,00 | -941.832,47 | 0,00 | -368.902,85 | -639.923,74 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -128.548,68 | -121.100,00 | -89.780,80 | 0,00 | 0,00 | -128.548,68 |
| 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 | -1.130.174,95 | -1.179.800,00 | -1.037.613,27 | 0,00 | -359.975,35 | -770.199,60 |

3 Kirkelige aktiviteter

| | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|------------|
| 30 Fælles formål | 1.167,94 | 11.600,00 | 2.033,88 | 15.600,00 | -8.223,42 | -6.208,64 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -878.228,75 | -850.500,00 | -946.356,63 | 0,00 | -786.122,63 | -92.106,12 |
| 32 Kirkelig undervisning | -55.022,37 | -4.600,00 | -50.288,49 | 0,00 | 0,00 | -55.022,37 |
| 33 Diakonal virksomhed | -20.349,80 | -3.900,00 | -18.831,18 | 3.600,00 | -8.250,00 | -15.699,80 |
| 34 Kommunikation | -99.568,25 | -127.000,00 | -122.989,85 | 0,00 | -20.000,00 | -79.568,25 |
| 35 Kirkekor | -308.350,17 | -385.600,00 | -183.560,77 | 0,00 | -304.134,29 | -4.215,88 |
| 36 Kirkekoncerter | -220.951,16 | -228.400,00 | -242.561,22 | 6.630,00 | -215.364,74 | -12.216,42 |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed | -50.162,95 | -17.500,00 | -48.105,54 | 11.768,00 | -26.600,00 | -35.330,95 |
| 39 Kontingent til DSUK | -1.000,00 | -2.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |

I alt

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 30 Fælles formål | 1.167,94 | 11.600,00 | 2.033,88 | 15.600,00 | -8.223,42 | -6.208,64 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -878.228,75 | -850.500,00 | -946.356,63 | 0,00 | -786.122,63 | -92.106,12 |
| 32 Kirkelig undervisning | -55.022,37 | -4.600,00 | -50.288,49 | 0,00 | 0,00 | -55.022,37 |
| 33 Diakonal virksomhed | -20.349,80 | -3.900,00 | -18.831,18 | 3.600,00 | -8.250,00 | -15.699,80 |
| 34 Kommunikation | -99.568,25 | -127.000,00 | -122.989,85 | 0,00 | -20.000,00 | -79.568,25 |
| 35 Kirkekor | -308.350,17 | -385.600,00 | -183.560,77 | 0,00 | -304.134,29 | -4.215,88 |
| 36 Kirkekoncerter | -220.951,16 | -228.400,00 | -242.561,22 | 6.630,00 | -215.364,74 | -12.216,42 |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed | -50.162,95 | -17.500,00 | -48.105,54 | 11.768,00 | -26.600,00 | -35.330,95 |
| 39 Kontingent til DSUK | -1.000,00 | -2.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| I alt | -1.632.465,51 | -1.607.900,00 | -1.611.659,80 | 37.598,00 | -1.368.695,08 | -301.368,43 |

4 Kirkegård

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 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

| | 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 | -5.625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 51 Præstebolig 1 | -46.419,10 | -106.700,00 | -53.464,78 | 93.510,15 | -864,96 | -139.064,29 |
| 52 Præstebolig 2 | -38.356,80 | -38.100,00 | -38.356,80 | 0,00 | 0,00 | -38.356,80 |
| 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 | -84.775,90 | -144.800,00 | -97.446,58 | 93.510,15 | -864,96 | -177.421,09 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -158.540,19 | -111.200,00 | -120.710,24 | 942,00 | 0,00 | -159.482,19 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -117.798,43 | -62.000,00 | -58.089,40 | 0,00 | -75.143,64 | -42.654,79 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -37.381,12 | -34.884,00 | -42.841,64 | 0,00 | -19.299,96 | -18.081,16 |
| 63 Bygning | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 Økonomi | -75.774,11 | -72.800,00 | -74.083,37 | 0,00 | -65.000,04 | -10.774,07 |
| 65 Personregistrering | -201.718,89 | -131.400,00 | -256.600,04 | 0,00 | -201.718,89 | 0,00 |
| 66 Efteruddannelse | -16.308,00 | -9.100,00 | -14.053,00 | 0,00 | 0,00 | -16.308,00 |
| 67 Forsikringspræmie | -57.326,60 | -66.100,00 | -65.206,64 | 0,00 | 0,00 | -57.326,60 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 Stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -664.847,34 | -487.484,00 | -631.584,33 | 942,00 | -361.162,53 | -304.626,81 |

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 | -98,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -98,83 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 1.537,42 | 14.100,00 | 366,82 | 1.537,42 | 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 | 1.438,59 | 14.100,00 | 366,82 | 1.537,42 | 0,00 | -98,83 |

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---|------------------|-------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -161.129,38 | -110.000,00 | -56.042,07 | 0,00 | 0,00 | -161.129,38 |
| 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 | -25.000,00 | 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 | 6.807,30 | 0,00 | 9.032,58 | 6.807,30 | 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 | 110.000,00 | 110.000,00 | 30.000,00 | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 35.825,00 | 0,00 | 0,00 | 35.825,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -8.497,08 | 0,00 | -42.009,49 | 152.632,30 | 0,00 | -161.129,38 |

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 | |
| 77, Helsingør Bygrunde | 2.935 | 4.650.000,00 | 858.500,00 | Præstegård |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 4.650.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | | Beløb |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Indsamlede kollekter: | | |
| I flg. kollektbog/regnskab | | 16.125,75 |
| Afgnede kollekter: | | |
| Udbetalt til organisationerne i 2014 | 11.375,00 | |
| Udbetalt til organisationerne i 2015 | 4.750,75 | 16.125,75 |