

ÅRSREGNSKAB 2017

for Skævinge-Lille Lyngby Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7403

CVR-nr. 59494619

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Skævinge-Lille Lyngby Sognes 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Skævinge-Lille Lyngby Sognes kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skævinge-Lille Lyngby Sognes kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens 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 menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, 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, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, 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 kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets 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 kirkekassens 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.



Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søbørg'.

René Søbørg

statsautoriseret revisor

Kommentarer

Regnskabet for driften udviser et overskud på 128.421,78 kr. Da kirkegården indgår i et fælles kirkegårdssamarbejde splittes årets resultat i egen og kirkegårdens andel af resultatet.

Underskuddet på formål 4, kirkegården, udgør -59.130,93 kr. (668.083,93 – 608.953), men der er ydet 5% midler til feriepenge til fratrådt medarbejder, i alt 63.011 kr., hvoraf 50.451,88 kr. vedr. formål 4000. Dette reducerer underskuddet til 8.679,05 kr., hvorfra der yderligere trækkes momsreguleringen på 1.162,54 kr., bogført under formål 7, i alt andel af driftsresultat 9.841,59 kr. Dette underskud anføres som bevægelse på kirkegårdens frie midler og vil i en primopostering i 2018 overgå til kirkegårdsfællesskabet, der fra 01.01.2018 får eget cvr-nummer.

Resterende overskud af drift udgør 138.263,37 kr. (128.421,78+9.841,59), som tillægges menighedsrådets frie midler med tillæg af årets resultat af anlægsarbejder 186.401,25 kr. Hermed udgør tilgang på menighedsrådets frie midler på 324.664,62 kr., i alt ultimo efter disponering 405.060,25 kr. Beløbet afventer provstiets videre disponering.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør primo som ultimo 206.146,89 kr.

Kommentarer, anlægsbevillinger

Modtagne anlægsmidler udgør 1.202.452 kr., heraf er der betalt afdrag på 131.334 kr.

Anlægsbevillinger til videreførsel udgør primo 505.779 kr. Årets anlægsanskaffelser udgør 1.390.496 kr., incl. låneomkostninger ved låneomlægning på 150.361 kr. Alle anlægsprojekter er afsluttet pr. 31.12.2017. Resultatet heraf udgør en væsentlig indtægt på 186.401,25 kr. Dette giver et samlet disponeret beløb på 505.779 kr. (1.202.452 -131.334-1.390.496-186.401), hvorefter videreførte anlæg udgør 0 kr.

Kommentarer til driftsregnskabet

Formål 2100 Kirkebygning

Der er forbrugt 51.000 kr. til udbedring af skader på Lille Lyngby kirkemur og 42.000 kr. til diverse maleropgaver hovedsageligt på Skævinge kirke. Endvidere har vi anvendt godt 11.000 kr. til konsulentonorarer i forbindelse med besigtigelse af sakristiet ved Skævinge kirke. Alle 3 opgaver blev synsudsat i april 2017.

Formål 2200 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

Regnskabet er belastet af udgift til gennemgribende rensning af orglet i Lille Lyngby kirke for 24.375 kr. Udgiften er godkendt af Provstiudvalget til afholdelse af menighedsrådets frie midler.

Formål 2300 Sognegård

Udgifterne til vedligeholdelse har været begrænset, da vi har foretaget ombygning af køkken og toiletter i årets løb, og disse er afholdt som anlægsudgifter.

Formål 3 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

Ingen nævneværdig difference mellem budget og regnskab.

Formål 4 Kirkegård

Budgetoverskridelse på 59.000 kr., som kan henføres til udbetaling af feriepenge til fratrådt graver. Der er bevilget 50.000 kr. af Provstiuudvalgets 5 % -midler til dækning af merudgiften.

Formål 5 Præstebolig mv.

Posten kommer ud med en merindtægt på 104.000 kr. hovedsageligt som følge af udbetaling af erstatning vedr. spær på Nordlængen 76.000 kr. samt besparelse på varmeudgiften i selve præsteboligen.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

Merforbrug på 26.000 kr. som kan henføres til 2 receptioner i anledning af fratrådt medarbejder samt jubilæum for præsten.

Formål 7 Finansielle poster

Mindreudgift på 67.000 kr. som følge af omlægning af lån, tidligere optaget til renovering af præstegården.

Formål 8 Anlægsinvesteringer

Belastet med 150.000 kr. som følge af kurstab i forbindelse med låneomlægning.

Øvrigt

Den endelige variable momsprocent er beregnet med baggrund i Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A). Anvendelsesprocenten af fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård. Den endelige momsprocent er beregnet til 11%, i forhold til den i året anvendte aconto procent på 14%.

Fra 01.01.2018 vil menighedsrådet ikke længere være momspligtigt, da al kirkegårdsdrift overgår til Fælles kirkegårdsdrift mellem Gørløse, Skævinge, Lille Lyngby og Strø sogne, cvr. nr. 39002035, under forsøgsordning 2.

Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Kirkekontor	Lillerød, Blovstrød, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Lyngby-Uggeløse, Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød sogne	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Den Fælles Kirkegårdsdrift	Strø, Gørløse, Skævinge og Lille Lyngby sogne	Særskilt i sognekasser i 2017. Fra 2018: Nyt cvr-nr. under forsøgsordning 2.
Geografisk Flexibilitet for organister	Hillerød, Grønnevang, Gørløse, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	I de enkelte sogne som enkelte bogføringer.

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 nominel værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	2.704.841,00	2.641.830,00	2.631.379,00
Øvrig drift i alt	-2.576.419,22	-2.641.830,00	-2.558.533,98
2 Kirkebygning og sognegård	-451.634,87	-418.445,00	-417.730,95
Indtægter	1.300,00	1.000,00	1.300,00
Udgifter, løn	-41.137,78	-44.800,00	-7.827,19
Udgifter, øvrig drift	-411.797,09	-374.645,00	-411.203,76
3 Kirkelige aktiviteter	-1.194.938,66	-1.207.800,00	-1.196.477,82
Indtægter	22.557,20	24.000,00	22.506,80
Udgifter, løn	-898.564,83	-882.800,00	-857.004,26
Udgifter, øvrig drift	-318.931,03	-349.000,00	-361.980,36
4 Kirkegård	-668.083,93	-608.953,00	-548.629,97
Indtægter	385.159,04	465.000,00	459.011,42
Udgifter, løn	-798.052,49	-707.400,00	-670.773,93
Udgifter, øvrig drift	-255.190,48	-366.553,00	-336.867,46
5 Præstebolig mv.	210.423,50	106.500,00	97.266,42
Indtægter	416.423,39	345.000,00	330.698,73
Udgifter, løn	-56.069,99	-48.500,00	-46.175,86
Udgifter, øvrig drift	-149.929,90	-190.000,00	-187.256,45
6 Administration og fællesudgifter	-286.450,11	-260.334,00	-230.969,88
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.255,00	-41.600,00	-20.797,08
Udgifter, øvrig drift	-258.195,11	-218.734,00	-210.172,80
7 Finansielle poster	-185.735,15	-252.798,00	-261.991,78
A Resultat af drift	128.421,78	0,00	72.845,02
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.202.452,00	1.202.452,00	1.295.507,30
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-500.000,00	-217.588,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.390.496,15	-420.000,00	-1.153.967,57
B Resultat af anlæg	-188.044,15	282.452,00	-76.048,82
C Resultatopgørelse	-59.622,37	282.452,00	-3.203,80

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-60.184,71	0,00	-60.184,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-206.146,89	0,00	-206.146,89
721150 Langfristet gæld	6.575.343,91	-131.333,60	6.444.010,31
741110 Frie midler	-80.395,63	-324.664,62	-405.060,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-505.779,00	505.779,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	9.841,59	9.841,59
742010 Årsafslutning	59.622,37	-59.622,37	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

841220-39	Realkredit og andre lån
-----------	-------------------------

Skyldige omkostninger

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 2017	Ultimo 2017
2.362.360,82	2.188.135,14
36.412,75	51.319,00
121.723,27	47.573,02
60.184,71	60.184,71
2.144.040,09	2.029.058,41
0,00	0,00
848.200,86	842.860,88
811.711,19	808.050,55
34.989,67	33.810,33
1.500,00	1.000,00
3.210.561,68	3.030.996,02

5.722.837,68	5.782.460,05
-60.184,71	-60.184,71
-206.146,89	-206.146,89
6.575.343,91	6.444.010,31
-80.395,63	-405.060,25
0,00	9.841,59
-505.779,00	0,00
-2.144.040,09	-2.029.058,41
-2.144.040,09	-2.029.058,41
-6.575.343,91	-6.444.010,31
-6.575.343,91	-6.444.010,31
-214.015,36	-340.387,35
-164.832,68	-47.115,81
0,00	-235.762,00
-16.553,54	-16.553,54
-32.629,14	-40.956,00
-3.210.561,68	-3.030.996,02

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.641.830,00	2.641.830,00	2.631.379,00	2.641.830,00	0,00	0,00
63.011,00	0,00	0,00	63.011,00	0,00	0,00
2.704.841,00	2.641.830,00	2.631.379,00	2.704.841,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-362.630,70	-286.045,00	-266.440,85	0,00	-21.465,08	-341.165,62
-42.937,44	-24.000,00	-52.672,67	0,00	0,00	-42.937,44
-46.066,73	-108.400,00	-98.617,43	1.300,00	-19.672,70	-27.694,03
-451.634,87	-418.445,00	-417.730,95	1.300,00	-41.137,78	-411.797,09

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-821.140,81	-824.200,00	-811.850,31	0,00	-728.426,06	-92.714,75
-46.743,42	-49.000,00	-50.634,95	0,00	0,00	-46.743,42
-82.313,08	-82.000,00	-83.012,01	22.557,20	-15.000,00	-89.870,28
-66.109,44	-70.000,00	-69.262,18	0,00	0,00	-66.109,44
-99.257,27	-119.300,00	-102.536,65	0,00	-81.631,12	-17.626,15
-78.174,64	-61.300,00	-77.981,72	0,00	-73.507,65	-4.666,99
-1.200,00	-2.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.194.938,66	-1.207.800,00	-1.196.477,82	22.557,20	-898.564,83	-318.931,03

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-685.821,93	-646.953,00	-567.003,47	362.381,04	-798.052,49	-250.150,48
17.738,00	38.000,00	18.373,50	22.778,00	0,00	-5.040,00
-668.083,93	-608.953,00	-548.629,97	385.159,04	-798.052,49	-255.190,48

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-843,31	-30.000,00	-59.706,87	109.740,82	-8.973,88	-101.610,25
211.266,81	136.500,00	156.973,29	306.682,57	-47.096,11	-48.319,65
210.423,50	106.500,00	97.266,42	416.423,39	-56.069,99	-149.929,90

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-84.178,97	-74.000,00	-67.094,37	0,00	-1,00	-84.177,97
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-76.643,92	-63.500,00	-35.330,17	0,00	0,00	-76.643,92
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-34.279,40	-43.000,00	-35.891,69	0,00	-17.004,00	-17.275,40
63 Bygning	-15.727,80	-5.600,00	-4.293,00	0,00	-11.250,00	-4.477,80
67 Efteruddannelse	-13.386,50	-12.000,00	-15.355,00	0,00	0,00	-13.386,50
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-95,05	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-62.233,52	-62.234,00	-72.910,60	0,00	0,00	-62.233,52
I alt	-286.450,11	-260.334,00	-230.969,88	0,00	-28.255,00	-258.195,11

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
71 Renter af realkredit og andre lån	-180.930,98	-252.798,00	-263.386,28	0,00	0,00	-180.930,98
72 Øvrige renteudgifter	-1.158,98	0,00	-184,57	0,00	0,00	-1.158,98
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-2.482,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.482,65
76 Momsregulering	-1.162,54	0,00	1.579,07	0,00	0,00	-1.162,54
I alt	-185.735,15	-252.798,00	-261.991,78	0,00	0,00	-185.735,15

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-217.588,55	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-150.361,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.361,15
88 Øvrige ejendomme	-1.240.135,00	-420.000,00	-1.153.967,57	0,00	0,00	-1.240.135,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.202.452,00	1.202.452,00	1.174.000,00	1.202.452,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	121.507,30	0,00	0,00	0,00
I alt	-188.044,15	282.452,00	-76.048,82	1.202.452,00	0,00	-1.390.496,15

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	
Skævinge 1A m.fl.	29.640	9.800.000,00	6.064.800,00	Præstebolig/udlejningsboliger
Ejendomsværdi i alt		9.800.000,00		

Indsamlinger i Skævinge & Lille Lyngby Kirker 2017

Formål	Lille Lyngby	Skævinge Total	
Det danske Bibelselskab		50,00	50,00
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler (DFS)	817,00	276,00	1.093,00
Kristeligt Forbund for Studerende (KFS)	100,00	50,00	150,00
KFUM & K		305,00	305,00
Folkekirkens Ungdomskor	879,00	434,01	1.313,01
Folkekirkens Nødhjælp	470,00		470,00
Ordet og Israel	305,00	375,00	680,00
Bibellæserringen i Danmark	730,00	100,00	830,00
Menighedsplejen	8.242,50	3.128,50	11.371,00
Dansk Sømands og Udlandskirker DSUK	278,00	977,09	1.255,09
Indre Mission	630,50		630,50
Provstiprojekt PKYM	12.220,50	9.131,00	21.351,50
Dansk Bibelinstitut	325,00	196,00	521,00
Den danske Israelsmission	300,00	200,00	500,00
Menighedsfakultetet		352,00	352,00
Indsamlet total	25.297,50	15.574,60	40.872,10

Skævinge-Lille Lyngby pastorat

Regnskab 2017 for menighedsplejen

Indbetalt til menighedsplejen

20.11.2017 Kollekt Skævinge Kirke	573,00
20.11.2017 Kollekt Lille Lyngby Kirke	120,00
24.12.2017 Kollekt Skævinge Kirke	2.155,50
25.12.2017 Kollekt Skævinge Kirke	300,00
26.12.2017 Kollekt Skævinge Kirke	100,00
29.12.2017 Kollekt Lille Lyngby Kirke	8.122,50

Samlet indbetalt 11.371,00

Udbetalt som menighedspleje

14.12.2017 Udbetaling til julehjælp	-4.000,00
14.12.2017 Udbetaling til julehjælp	-3.000,00
14.12.2017 Udbetaling til julehjælp	-3.000,00
14.12.2017 Udbetaling til julehjælp	-2.000,00

Samlet udbetalt -12.000,00

Opgørelse for året, menighedsplejen

Saldo 31.12.2016	17.758,05
Indbetalinger 2017	11.371,00
Udbetalinger 2017	-12.000,00
Rente 2017	-6,64
Saldo 31.12.2017	17.122,41

Styring anlægsaktiviteter 2017

Pr. 31.12.2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Skævinge/Lille Lyngby

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg 5%	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktv. (+/-)	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag							
Afdrag på gæld		282.452						0			0
Låneomkostninger nyt lån				-131.334				151.118	150.361	151.118	0
								0		-150.361	0
Udskiftning af strårag Nordlængen, afsluttet	240.779							240.779		240.779	0
								0			0
Udskiftning af strårag Laden		420.000						420.000	430.075	-10.075	0
								0			0
Fastmontering af AV-udstyr og nye høftalere								0			0
								0			0
Klokkenebel og motorer til Kirkens klokker (5% midler i 2016)								0			0
								0			0
Køkken 2017	265.000	500.000						765.000	810.060	-45.060	0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
Bevillinger i alt (netto)	505.779	1.202.452	-	-131.334	0	0	0	1.576.897	1.390.496	186.401	0

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Specifikation af årets større anlægsprojekter:

Udsiftning af stråtag på laden

KW Tæk, tag til laden betalt af 3 rater 430.075,00

Nyt køkken i mødelokale

Krogh Hansen Tegnestue 75.968,75

Håndværkerhjælpen Aps, snedker og tømrer

Entreprise sum

681.856,25

Håndværkerhjælpen Aps, snedker og tømrer

Ekstra arbejder, ny brønd mv.

52.235,00

Håndværkerhjælpen Aps, snedker og tømrer i alt

734.091,25

Samlet udgift til renovering

810.060,00

Anlægsprojekter i alt, ekskl. omkostninger ved konvertering

1.240.135,00