

ÅRSREGNSKAB 2017

for Gørløse Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7406

CVR-nr. 67456319

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel 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 Gørløse 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 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 Gørløse Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gørløse Sogns kirkekaske 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. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer:

Menighedsrådet er indgået i en Fælles kirkegårdsdrift jf. oversigt over samarbejder. Derfor er en ledig og budgetteret graverstilling ikke genbesat, idet Gørløse kirkegård passes af dette samarbejde. De ansatte har været ansat i de andre deltagende menighedsråd. Fra 1/1-2018 overgår den Fælles kirkegårdsdrift til eget cvr-nr. og kirkegårdens frie midler skal overgå til dette fællesskab. Til udførelse af det arbejde graveren tidligere udførte, budgetteret på konto 2 og 3, er der ansat en kirketjener sammen med Strø. Lønnen afholdes fuldt ud i Gørløse kirkekasse.

RESULTATDISPONERING:

Opgørelse over kirkegårdens frie midler:

Budgetteret underskud, konto 4		253.525,00	
Underskud ifølge regnskab, konto 4		<u>89.993,24</u>	<u>163.531,76</u>
Andel af kirkeværgeløn, budgetteret på konto 4, er bogført på konto 63 i regnskabet.			<u>5.600,00</u>
Kirkegårdens frie midler udgør			<u>157.931,76</u>
Saldo, frie midler, udgør 1/1			20.936,66
Samlet driftsresultat udviser et overskud og tillægges			90.243,64
Heri fragår kirkegårdens frie midler			157.931,76
Difference vedrørende hævede opsparinger tillægges			11.760,00
Saldo på frie midler udgør herefter en negativ saldo pr. 31/12 på			<u>-34.991,46</u>

”Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør 1/1 og 31/12 kr. 75.234,-

ØVRIGE FORKLARINGER TIL REGNSKABET:

Opsparinger:

Menighedsrådet havde 1/1-17 opsparinger på i alt kr. 361.237,45 som er øremærket til nyt varmeanlæg og udbedringer i forbindelse med revner i kirkens mure. Revisionen har i forbindelse med regnskab 2016 anbefalet, at menighedsrådet forholder sig til disse opsparinger og eventuel finder en anden anvendelse herfor. Menighedsrådet har, efter aftale med provstiet, anvendt kr. 67.062,50 til restaurering af tårnur og kr. 168.000 til indkøb af 2 løvsugere, som overgår til kirkegårdsfællesskabet. Den fulde udgift på kr. 168.000,- er hævet på opsparing og indgående afgift bogført i regnskabet (variabel moms). Differencen, kr. 11.760,- er tillagt frie midler. Menighedsrådet har et igangværende projekt vedrørende udskiftning af den eksisterende døbefont med en mobil døbefont. Provstiet vil dække udgiften af 5%-midler, svarende til den afholdte udgift til løvsugere.

ANLÆG:

Udgiften til istandsættelse af tårnur består af nedtagning og opsætning til kr. 34.587,50 og opmaling til kr. 32.475 kr.

Udgift til 2 løvsugere, kr. 168.000 incl. 25% moms.

LØN:

Der er budgetteret med løn til graver, fordelt på hovedformål 2,3, og 4.

På hovedkonto 3 har der været en besparelse på kr. 37.000 pga. ændret ansættelse, graver/kirketjener.

Endvidere har der været en besparelse på honorarer, udbetalt som B-indkomst på ca. kr. 19.000.

På hovedkonto 4 er besparelsen kr. 252.000, da budgetteret løn til graver ikke er anvendt.

Konto 6: Løn til kirkeværge, kr. 7.000 er bogført på 6300, men budgetteret på 2100 (1.400) og 4000 (4.000).

ØVRIG DRIFT:

Konto 2: Budgettet er overskredet med kr. 88.000

Der er bl.a. afholdt udgifter til: Udskiftning af låse (12.300) Digitalt klaver (37.700) Lyd-og lysanlæg, delt med Strø (6.400) Kistevogn (11.800) Rengøring efter regning (16.000).

Konto 3: Budgettet er overskredet med kr. 26.000

Der er bl.a. afholdt udgifter til: Højskolesangbøger (7.500) Dåbsgaver/foldere (6.000) Fortæring (11.000) Udsmykning (5.000).

Konto 4: Øvrig drift er overskredet med kr. 95.000

Der er bl.a. afholdt udgifter til: Udskiftning af låse (8.700) Merudgifter, kirkegårdsmur (9.000) Gravmateriel (14.500) Maskiner og værktøj (8.000) Digitalisering af kirkegården (70.000). En sammentælling giver kr. 110.200 så der har samtidig været en besparelse på en række konti på kr. 15.200.

PERIODISERINGER MV:

Udgifter til el og varme mv. kan række hen over årsskiftet. Enkelte periodiseringer er ændret.

I REGNSKABET ER DER ANVENDT FØLGENDE FORDELINGSNØGLER/SKØN:

Udgifter til kirkeblad er fordelt med 1/3 til Strø og 2/3 til Gørløse.

Udgifter til hjemmesider, sogneudflugt og løn til organist deles 50/50.

Sognestue og graverfaciliteter har til huse i samme bygning, hvorfor driftsudgifter, herunder el og varme er fordelt i forhold til areal.

Kirken er el-opvarmet og udgiften til el er fordelt med 90% til varme og 10% til el.

Kirkegård: De driftsudgifter, der er henført til graverfaciliteter, er bogført med variabel moms.

Indkøb af varer til fælles brug på kirkegården er bogført med variabel moms, og indkøb af varer til videresalg er bogført med fuldt momsfradrag.

Af regnskabsførers udgifter til regnskabssystemet er der henført 25% som vedrørende kirkegårdens drift.

Endelig beregning af variabel moms:

Den endelige variable momsprocent er beregnet i henhold til Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A).

Anvendelsesprocenten vedrørende fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård.

Menighedsrådet er bekendt med, at der foreligger en landsskatteretsafgørelse, der tager udgangspunkt i kirkegårdens resultat.

Menighedsrådet er dog af den opfattelse, at det hidtil foretagne skøn, der er udarbejdet med baggrund i arealanvendelsen på kirkegården, fortsat kan anvendes som grundlag for beregningen af den variable moms.

Den variable momsprocent var beregnet til 35% a/c og den endelige momsprocent er beregnet til 35%.

Der er således ikke foretaget nogen regulering i regnskabet.

KOLLEKTREGNSKAB OG MENIGHEDSPLEJENS REGNSKAB:

Menighedsplejen (julehjælp) er fælles med Strø. Den samlede kapital, der indestår på én bankkonto, er opført i Gørløses regnskab.

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 Regnskabskontor	Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød.	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Kirkekontor	Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Provstiudvalgskassen
Minikonfirmandordningen	Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Provstiudvalgskassen
Fælles kirkegårdsdrift mellem	Gørløse, Skævinge, Lille Lyngby, Strø	Særskilt i sognekasser
Geografisk Fleksibilitet for organister	Hillerød, Grønnevang Gørløse, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse.	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 nominal værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	912.004,00	912.004,00	956.335,85
Øvrig drift i alt	-821.760,36	-912.004,00	-1.083.141,60
2 Kirkebygning og sognegård	-293.015,51	-200.440,00	-266.704,87
Indtægter	0,00	0,00	4.511,30
Udgifter, løn	-63.656,71	-59.400,00	-70.005,56
Udgifter, øvrig drift	-229.358,80	-141.040,00	-201.210,61
3 Kirkelige aktiviteter	-357.795,58	-385.111,00	-378.416,66
Indtægter	1.487,50	1.000,00	6.077,00
Udgifter, løn	-243.835,56	-297.300,00	-285.309,48
Udgifter, øvrig drift	-115.447,52	-88.811,00	-99.184,18
4 Kirkegård	-89.993,24	-253.525,00	-372.628,25
Indtægter	114.072,23	110.900,00	105.820,47
Udgifter, løn	-3.177,34	-259.100,00	-302.929,44
Udgifter, øvrig drift	-200.888,13	-105.325,00	-175.519,28
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-82.362,05	-74.125,00	-67.406,07
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.000,04	-7.000,00	-8.576,99
Udgifter, øvrig drift	-68.362,01	-67.125,00	-58.829,08
7 Finansielle poster	1.406,02	1.197,00	2.014,25
A Resultat af drift	90.243,64	0,00	-126.805,75

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-67.062,50	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-156.240,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-223.302,50	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-133.058,86	0,00	-126.805,75

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-361.237,45	235.063,00	-126.174,45
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-156.224,88	0,00	-156.224,88
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.234,13	0,00	-75.234,13
741110 Frie midler	-20.936,66	55.927,62	34.990,96
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	-157.931,76	-157.931,76
742010 Årsafslutning	133.058,86	-133.058,86	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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
1.008.312,28	903.881,11
7.969,23	12.096,98
82.540,36	14.922,04
156.224,88	156.224,88
761.577,81	720.637,21
0,00	0,00
420.131,52	391.672,67
56.477,66	261.421,31
361.237,45	126.174,45
2.416,41	4.076,91
1.428.443,80	1.295.553,78

-613.633,12	-480.574,26
-361.237,45	-126.174,45
-156.224,88	-156.224,88
-75.234,13	-75.234,13
-20.936,66	34.990,96
0,00	-157.931,76
-761.577,81	-720.637,21
-761.577,81	-720.637,21
0,00	0,00
-53.232,87	-94.342,31
-9.141,48	-7.978,09
-40.223,98	-14.437,90
0,00	-65.584,00
-3.867,41	-6.342,32
-1.428.443,80	-1.295.553,78

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
912.004,00	912.004,00	803.184,00	912.004,00	0,00	0,00
0,00	0,00	153.151,85	0,00	0,00	0,00
912.004,00	912.004,00	956.335,85	912.004,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-134.689,56	-167.740,00	-182.363,34	0,00	-43.497,02	-91.192,54
-78.149,58	-8.300,00	-36.828,81	0,00	0,00	-78.149,58
-80.176,37	-24.400,00	-47.512,72	0,00	-20.159,69	-60.016,68
-293.015,51	-200.440,00	-266.704,87	0,00	-63.656,71	-229.358,80

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-242.567,95	-279.011,00	-290.053,89	0,00	-200.139,54	-42.428,41
-1.982,10	-8.800,00	-3.469,90	0,00	0,00	-1.982,10
-26.533,98	-20.600,00	-19.279,20	637,50	-13.500,00	-13.671,48
-41.257,19	-36.500,00	-40.429,24	0,00	0,00	-41.257,19
-6.514,15	0,00	0,00	0,00	-6.394,65	-119,50
-26.057,89	-30.300,00	-24.638,28	0,00	-23.801,37	-2.256,52
-12.882,32	-9.900,00	-546,15	850,00	0,00	-13.732,32
-357.795,58	-385.111,00	-378.416,66	1.487,50	-243.835,56	-115.447,52

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-97.213,61	-234.146,00	-349.037,64	103.721,23	-3.177,34	-197.757,50
7.220,37	-19.379,00	-23.590,61	10.351,00	0,00	-3.130,63
-89.993,24	-253.525,00	-372.628,25	114.072,23	-3.177,34	-200.888,13

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.286,39	-2.000,00	-1.041,26	0,00	0,00	-3.286,39
-28.185,54	-26.200,00	-29.816,61	0,00	-3.500,04	-24.685,50
-20.386,70	-12.200,00	-9.806,41	0,00	-3.500,04	-16.886,66
-11.152,09	-2.200,00	-2.583,83	0,00	-6.999,96	-4.152,13
-2.426,61	-5.400,00	-3.822,41	0,00	0,00	-2.426,61
0,00	-9.200,00	-600,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-67,95	0,00	0,00	0,00
-16.924,72	-16.925,00	-19.667,60	0,00	0,00	-16.924,72
-82.362,05	-74.125,00	-67.406,07	0,00	-14.000,04	-68.362,01

Formål

7 Finansielle poster

- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.406,02	1.197,00	2.343,38	1.406,02	0,00	0,00
0,00	0,00	-329,13	0,00	0,00	0,00
1.406,02	1.197,00	2.014,25	1.406,02	0,00	0,00

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-67.062,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.062,50
-156.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-156.240,00
-223.302,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-223.302,50

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
GØRLØSE:	
KOLLEKTREGNSKAB:	
Menighedsplejen	1.159,50
Børnesagens Fællesråd	1.436,50
I alt	2.596,00
MENIGHESPLEJEN:	
Saldo 1/1	2.416,41
Adventskollekt, Strø	696,00
Adventskollekt, Gørløse	1.159,50
Privat gave	1.000,00
Gebyr, banken	-195,00
Uddelt julehjælp	-1.000,00
Saldo 31/12	4.076,91

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
 Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
 Hjemtagne lån og afdrag på lån
 Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Gørløse

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 201 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			plus = hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
Restaurering af tårn			67.063								67.063	67.063		0
Indkøb af 2 løvsugere			168.000								168.000	156.240	11.760	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)	0	0	235.063	0	0	0	0	0	0	0	235.063	223.303	11.760	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 12

Note 11

Note 10

Note 9

Note 8

Note 7

Note 6

Note 5

Note 4

Note 3

Note 2

Note 1