

ÅRSREGNSKAB 2017

for Præstevang Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7417

CVR-nr. 12954611

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Præstevang 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 Præstevang Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Præstevang Sogns 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. Søeborg', with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2017

Regnskabet

Præstevang Kirke har i 2017 gennemført to større anlægsarbejder, finansieret gennem 5%-puljen. Det drejer sig om afrensning/maling af tag samt renovering af loftsrum, omfattende tætning ved murkroner, ekstra isolering og oprydning af elkabler. Efterfølgende er gennemført hovedrengøring af kontor- og køkken fløjen samt maling af køkkenfløj.

Begge projekter medførte uforudsete ekstraomkostninger (bl.a. udskiftning af enkelte skifertagplader), der er ført ind over driften.

Det bemærkes, at Præstevang Kirke har tilbageholdt 110.000 kr. af fakturabeløbet på tagrenoveringen som garanti, indtil ét-års eftersynet på arbejdet er gennemført.

Med hensyn til anskaffelser har kirken fået installeret to nye motorer til orglet (med 5%-midler), og der er indkøbt en ny overhead-projektor og en fotokopieringsmaskine (sidstnævnte finansieret via overskud fra 2017).

På foredrags- og koncertsiden har der i anledning af 500-års reformationsjubilæet været gennemført særlig mange aktiviteter i kirken, hvilket ses af enkelte budgetoverskridelser.

Vedrørende personaleudgifter bemærkes det, at der har været afholdt en større reception i anledning af den kirkebogsførende sognepræsts 25 år jubilæum.

Totalt set er udgiftssiden vedrørende drift på præsteboligerne væsentligt under budget. Dette skyldes, at flere større vedligeholdelsesarbejder (bl.a. maling udvendigt og indvendigt) er gennemført med budgetterede anlægsmidler. På driftsregnskabet er dog bogført flere forskellige – hver for sig mindre – arbejder vedrørende vedligeholdelse af tekniske installationer, som opfølgning på provstesynet i 2017.

Resultatdisponeringen

Resultatdisponeringen viser et overskud på kr. 30.424,64, afdrag på gæld kr. 105.183,32 (lånet er hermed indfriet). Udgifter til anlæg finansieres delvis fra videreførte anlægsmidler med kr. 43.840,00, derved reduceres de frie midler med kr. 30.918,68, således at de frie midler ved årets udgang udgør 57.599,49.

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
Minikonfirmandordningen	Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
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	2.941.021,00	2.941.021,00	3.056.865,75
Øvrig drift i alt	-3.030.464,56	-2.941.021,00	-2.900.855,28
2 Kirkebygning og sognegård	-863.643,61	-760.100,00	-858.626,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-309.481,41	-335.100,00	-308.468,87
Udgifter, øvrig drift	-554.162,20	-425.000,00	-550.157,36
3 Kirkelige aktiviteter	-1.702.906,69	-1.682.350,00	-1.638.615,34
Indtægter	18.723,50	16.700,00	40.466,40
Udgifter, løn	-1.500.323,90	-1.476.000,00	-1.355.064,40
Udgifter, øvrig drift	-221.306,29	-223.050,00	-324.017,34
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.	-52.270,42	-112.607,00	15.119,40
Indtægter	283.860,25	274.393,00	284.794,63
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-336.130,67	-387.000,00	-269.675,23
6 Administration og fællesudgifter	-407.260,15	-369.509,00	-405.755,94
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.398,47	-66.600,00	-66.579,43
Udgifter, øvrig drift	-334.861,68	-302.909,00	-339.176,51
7 Finansielle poster	-4.383,69	-16.455,00	-12.977,17
A Resultat af drift	-89.443,56	0,00	156.010,47
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)	1.633.921,88	385.000,00	942.793,75
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.255.484,38	0,00	-532.426,90
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-258.569,30	-210.000,00	-297.112,56
B Resultat af anlæg	119.868,20	175.000,00	113.254,29
C Resultatopgørelse	30.424,64	175.000,00	269.264,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.800,00	0,00	-19.800,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-242.294,07	0,00	-242.294,07
721150 Langfristet gæld	105.183,32	-105.183,32	0,00
741110 Frie midler	-88.518,17	30.918,68	-57.599,49
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-67.150,00	43.840,00	-23.310,00
742010 Årsafslutning	-30.424,64	30.424,64	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-149.790,38	1.045,00	-148.745,38

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
512.454,82	117.265,12
492.654,82	97.465,12
19.800,00	19.800,00
0,00	0,00
282.700,23	1.007.206,45
120.301,48	847.253,25
162.398,75	159.953,20
795.155,05	1.124.471,57
-462.369,30	-491.748,94
-19.800,00	-19.800,00
-242.294,07	-242.294,07
105.183,32	0,00
-149.790,38	-148.745,38
-88.518,17	-57.599,49
-67.150,00	-23.310,00
0,00	0,00
-105.183,32	0,00
-105.183,32	0,00
-227.602,43	-632.722,63
-185.622,39	-164.330,93
0,00	-446.460,00
-41.980,04	-21.931,70
-795.155,05	-1.124.471,57

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.941.021,00	2.941.021,00	3.044.702,00	2.941.021,00	0,00	0,00
0,00	0,00	12.163,75	0,00	0,00	0,00
2.941.021,00	2.941.021,00	3.056.865,75	2.941.021,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-768.048,86	-717.600,00	-830.552,78	0,00	-294.284,36	-473.764,50
-80.397,70	-20.000,00	-15.732,13	0,00	0,00	-80.397,70
-880,63	0,00	0,00	0,00	-880,63	0,00
-14.316,42	-22.500,00	-12.341,32	0,00	-14.316,42	0,00
-863.643,61	-760.100,00	-858.626,23	0,00	-309.481,41	-554.162,20

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

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

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.063.772,00	-1.061.000,00	-1.074.039,80	0,00	-983.069,65	-80.702,35
-253.022,35	-252.350,00	-226.105,23	0,00	-224.278,54	-28.743,81
-220.509,59	-206.100,00	-212.264,12	6.550,00	-204.279,00	-22.780,59
-65.279,31	-71.500,00	-63.346,50	0,00	0,00	-65.279,31
-47.970,43	-54.600,00	-41.728,09	2.300,00	-47.986,70	-2.283,73
-50.553,01	-35.000,00	-19.331,60	9.873,50	-40.710,01	-19.716,50
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-1.702.906,69	-1.682.350,00	-1.638.615,34	18.723,50	-1.500.323,90	-221.306,29

I alt

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

- 54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-52.270,42	-112.607,00	15.119,40	283.860,25	0,00	-336.130,67
-52.270,42	-112.607,00	15.119,40	283.860,25	0,00	-336.130,67

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-135.084,54	-124.187,00	-154.445,18	0,00	0,00	-135.084,54
-61.185,18	-59.921,00	-64.917,80	0,00	-24.999,96	-36.185,22
-69.178,27	-49.000,00	-50.297,03	0,00	-26.574,58	-42.603,69
-15.323,93	-9.600,00	-9.330,01	0,00	-14.823,93	-500,00
-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
-34.686,95	-35.000,00	-20.496,24	0,00	0,00	-34.686,95
-85.801,28	-85.801,00	-100.269,68	0,00	0,00	-85.801,28
-407.260,15	-369.509,00	-405.755,94	0,00	-72.398,47	-334.861,68

Formål

7 Finansielle poster

- 71 Renter af realkredit og andre lån
72 Øvrige renteudgifter
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.909,53	-13.500,00	-9.351,71	0,00	0,00	-1.909,53
-2.652,36	-3.500,00	-3.922,46	0,00	0,00	-2.652,36
178,20	545,00	297,00	178,20	0,00	0,00
-4.383,69	-16.455,00	-12.977,17	178,20	0,00	-4.561,89

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.255.484,38	0,00	-532.426,90	0,00	0,00	-1.255.484,38
-258.569,30	-210.000,00	-297.112,56	0,00	0,00	-258.569,30
385.000,00	385.000,00	390.000,00	385.000,00	0,00	0,00
1.248.921,88	0,00	552.793,75	1.248.921,88	0,00	0,00
119.868,20	175.000,00	113.254,29	1.633.921,88	0,00	-1.514.053,68

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	
Hillerød Markjorde 6CK	1595	3.000.000,00	1.558.100,00	Wedells Vænge 11 - Præstebolig
Hillerød Overdrev 22 F	2008	4.350.000,00	1.411.900,00	Kornvænget 2 - Præstebolig
Hillerød Overdrev 70 L	1156	2.800.000,00	1.182.400,00	Æblehaven 20 - Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.150.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Amnesty International	333,00
Bibelselskabet	645,00
Børnesagens Fællesråd	3.141,00
Diakonissestiftelsen	670,00
Danske Kristelige Gymnasiaster	620,00
DSUK	257,00
Døvemenighederne	285,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.030,50
KFUK's sociale arbejde Reden	2.775,00
KFUM's soldatermission	3.281,00
Kirkefondet	446,00
Kirkens Korshær	2.022,50
Kofoeds Skole	428,00
Landsforeningen v/spædbørnsdød	74,50
Menighedsplejen	7.309,66
Missionen blandt Hjemløse	2.738,50
Mission Øst	70,00
PKYM Hillerød	1.008,00
Y's Mens International, Danmark	1.693,00
Ialt	28.827,66

Kollektregnskab menighedsplejen 2017

Bankkonto - Nordea 2276 - 3491 176 732

			Ind	Ud	Saldo
	Saldo 01.01.2016 i bank				6.608,42
26.04.2017	Konfirmationshjælp			-2.000,00	4.608,42
15.05.2017	Roser og kort konfirmandhjælp			-265,00	4.343,42
18.10.2017	Kollekter		2.824,66		7.168,08
20.11.2017	Rotary		5.000,00		12.168,08
22.11.2017	Kollekter		1.853,50		14.021,58
30.11.2017	Y's Mens Hillerød		3.000,00		17.021,58
13.12.2017	Grønneang Fonden			-1.000,00	16.021,58
13.12.2017	Julehjælp			-15.500,00	521,58
29.12.2017	Rotary		1.500,00		2.021,58
29.12.2017	ACA 11x100		1.100,00		3.121,58
31.12.2017	Negative renter			-51,72	3.069,86
					3.069,86
					3.069,86
					3.069,86
					3.069,86
					3.069,86
					3.069,86
	Saldo regnskab 31.12.2017				3.069,86
	Saldo bank 31.12.2017				3.069,86
					0,00

Styring anlægsaktiviteter 2017

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

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

Præstevang Kirke

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus =		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Lån									0			0
Æblehaven - Nykredit		175.000		-105.183					69.817		69.817	0
									0			0
									0			0
									0			0
ÆH-udv malerarbejde	42.150								42.150	47.166	-5.016	0
ÆH-carport teg		25.000				19.900			44.900	32.385		12.515
ÆH-optimering varmeanlæg		50.000				-23.800			26.200	23.327	2.873	0
ÆH-									0			0
WV-udv malerarbejde		60.000				3.900			63.900	53.105		10.795
WV-									0			0
WV-									0			0
KV-maling udv træværk	25.000								25.000	28.790	-3.790	0
KV-indvendigt malerarbejde		75.000							75.000	73.796	1.204	0
KV-									0			0
									0			0
Kirken:									0			0
Tagrender kirken 100.000 5% i 17									0			0
Loftrønering (omp tagrender)					110.000				110.000	116.563	-6.563	0
Rengøring efter loftrønering					25.000				25.000	25.000		0
Ny motor til orgel					31.250				31.250	31.250		0
Rådgiverhonorar ventilation samlet bev 50.000					39.288				39.288	39.288		0
Tagrenovering (rensning og maling) samlet bev 1.150.000					1.043.384				1.043.384	1.043.384		0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	67.150	385.000	0	-105.183	1.248.922	0	0	0	1.595.889	1.514.054	58.525	23.310

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-67.150	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	385.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-105.183	Årets bevægelser på gæld
Note 5	1.248.922	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	1.595.889	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.514.054	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	58.525	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-23.310	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-23.310	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-67.150	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	43.840	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-105.183	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	----------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---