

ÅRSREGNSKAB 2017

for Lyng-Uggeløse Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7425

CVR-nr. 66283917

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 Lyng-Uggeløse 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 Lynge-Uggeløse Sognes kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lynge-Uggeløse 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 12. 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

Drift:

Årets resultat udgør et underskud på drift på kr. 70.148,79. Provstiudvalget havde forudsat, at der skulle være et overskud ved årets udgang på kr. 41.076 for at styrke likviditeten. Dermed bliver det reelle underskud kr. 111.224,79.

Underskuddet er sammensat af følgende budgetafvigelser:

Der er sparet kr. 108.024 på formål 2 kirkebygning og sognegård. Både på lønudgift og øvrig drift.

Der er et merforbrug kr. 48.738 på formål 3 kirkelige aktiviteter. Merforbruget ligger hovedsagelig på øvrig drift. Besparelser på løn og flere indtægter end budgetteret formår ikke at opveje dette. Der er i regnskabet udbetalt kr. 45.380 til annoncering i Allerød nyt, dette beløb er ikke budgetsat. Der er i 2017 skiftet fra det trykte kirkeblad til månedlig avisannoncering.

På formål 4 kirkegård udgør merforbruget kr. 231.344. Det skyldes, manglende indtægter i forhold til det forudsatte i budget kr. 88.079, primært manglende renteindtægter, merudgift på løn kr. 68.584 samt merudgift på øvrig drift kr. 75.682.

At lønnen på formål 4 overskrides skyldes, at en medarbejder var oprettet forkert i lønsystemet. Det har været nødvendigt at afgangsføre medarbejderen med deraf følgende udbetaling af feriepenge. Denne udgift vil løbende hentes hjem i 2018/2019, når medarbejderen trækkes i løn ved afholdelse af ferie. Der har i en periode ikke været fuld bemanding på kirkegården pga. stillingsvakance, hvorfor den samlede overskridelse på løn ikke er blevet større, end den er.

Stillingsvakancen har dog medført køb af ekstern leverandør, hvorfor øvrig drift også overskrides.

Der er sparet kr. 43.758 på formål 5 præstebolig m.v. Besparelsen ligger på øvrig drift og er stor nok til at dække manglende indtægter i forhold til budget. De manglende indtægter skyldes, at graverboligen har stået tom en periode.

Der er et merforbrug på formål 6 administration og fællesudgifter på kr. 26.298. Dette skyldes merforbrug på løn. (Feriepenge fratrådt medarbejder samt større lønomkostning til lokalfinansieret præst end budgetteret).

Der er renter og momsregulering på formål 7, renter netto overstiger budgettet med kr. 19.248, hvor reguleringen til den endelige momsprocent udgør kr. 5.474.

Samlet giver disse budgetafvigelser et underskud på kr. 165.771. Dette reduceres, da der i 2017 er modtaget 5 % midler kr. 62.532 til feriepenge for fratrådt medarbejder. Dermed er årets underskud på drift kr. 111.224,79.

Anlæg:

Der er i 2017 modtaget kr. 3.045.000 i anlægsmidler, af disse vedrører kr. 2.640.000 varmeprojektet i kirke, præstegård og længe. Der er forbrugt kr. 140.438 i 2017, og det resterende beløb videreføres til 2018.

Menighedsrådet har fået lov til at dække underskud på en række anlægsarbejder ved hjælp af overskud på anlægsarbejdet: "Fjernelse af forkert maling, derefter kalkning, Uggeløse præstebolig" kr. 154.754. Det resterende overskud kr. 78.940 bruges til at nedbringe årets underskud.

Se bilag: "Styring anlægsaktiviteter 2017" bagerst i regnskabet.

Resultatdisponering:

Årets samlede resultat kr. 2.261.514,33 fordeles således:

Der videreføres kr. 2.252.897 af årets anlægsbevilling til næste år. jf. anlægsskema.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet tilskrives kr. 41.076.

Menighedsrådets frie midler nedskrives med kr. 32.285 (Årets underskud kr. 111.225-78.940).

Negative renter vedr. opsparingskonti nedskriver disse med kr. 173,49.

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 24% og der er foretaget regulering på konto 229120, i alt 5.474,32. Den endelige procent anvendes som aconto-procent i 2017.

Samarbejder

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-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Lyng-Uggeløse, Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød.	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Allerød	Lillerød, Engholm, Lyng-Uggeløse og Blovstrød.	Provstiudvalgskassen

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	3.793.267,06	3.730.735,00	3.625.058,00
Øvrig drift i alt	-3.863.415,85	-3.689.659,00	-3.646.269,34
2 Kirkebygning og sognegård	-683.876,25	-791.900,00	-698.380,56
Indtægter	600,00	1.200,00	1.200,00
Udgifter, løn	-233.056,83	-261.400,00	-181.358,44
Udgifter, øvrig drift	-451.419,42	-531.700,00	-518.222,12
3 Kirkelige aktiviteter	-1.733.638,37	-1.684.900,00	-1.668.417,60
Indtægter	24.121,45	7.000,00	23.003,10
Udgifter, løn	-1.411.609,40	-1.432.800,00	-1.398.831,87
Udgifter, øvrig drift	-346.150,42	-259.100,00	-292.588,83
4 Kirkegård	-730.244,32	-498.900,00	-598.475,91
Indtægter	497.321,35	585.400,00	620.172,32
Udgifter, løn	-867.383,80	-798.800,00	-870.991,59
Udgifter, øvrig drift	-360.181,87	-285.500,00	-347.656,64
5 Præstebolig mv.	-71.241,84	-115.000,00	-49.566,84
Indtægter	244.109,01	265.000,00	245.970,88
Udgifter, løn	-41.059,15	-39.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-274.291,70	-341.000,00	-295.537,72
6 Administration og fællesudgifter	-625.867,24	-599.659,00	-622.580,93
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-378.865,48	-337.000,00	-358.325,04
Udgifter, øvrig drift	-247.001,76	-262.659,00	-264.255,89
7 Finansielle poster	-18.547,83	700,00	-8.847,50
A Resultat af drift	-70.148,79	41.076,00	-21.211,34

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-173,49	0,00	-174,36
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.045.000,00	3.045.000,00	1.775.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-279.000,00	-2.710.000,00	-452.335,80
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-133.271,11	-265.000,00	-315.595,80
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-300.892,28	-70.000,00	-696.615,66
B Resultat af anlæg	2.331.663,12	0,00	310.278,38
C Resultatopgørelse	2.261.514,33	41.076,00	289.067,04

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-34.764,18	173,49	-34.590,69
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-280.146,76	0,00	-280.146,76
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.962,96	-41.076,00	-342.038,96
741110 Frie midler	127.084,12	32.285,18	159.369,30
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.705.496,00	-2.252.897,00	-4.958.393,00
742010 Årsafslutning	-2.261.514,33	2.261.514,33	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-129.623,97	646,91	-128.977,06

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
3.190.127,66	3.033.418,96
149.046,60	158.359,45
262.134,03	180.936,14
280.146,76	280.146,76
2.498.800,27	2.413.976,61
0,00	0,00
3.466.006,16	5.295.176,69
2.216.254,63	3.807.662,28
34.764,18	34.590,69
1.209.113,85	1.452.089,72
5.873,50	834,00
6.656.133,82	8.328.595,65

-3.323.909,75	-5.584.777,17
-34.764,18	-34.590,69
-280.146,76	-280.146,76
-300.962,96	-342.038,96
-129.623,97	-128.977,06
127.084,12	159.369,30
-2.705.496,00	-4.958.393,00
-2.498.800,27	-2.413.976,61
-2.498.800,27	-2.413.976,61
0,00	0,00
-833.423,80	-329.841,87
-200.752,49	-231.873,46
-564.644,58	0,00
-15.900,00	-6.900,00
-52.126,73	-91.068,41
-6.656.133,82	-8.328.595,65

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
3.730.734,96	3.730.735,00	3.625.058,00	3.730.734,96	0,00	0,00
62.532,10	0,00	0,00	62.532,10	0,00	0,00
3.793.267,06	3.730.735,00	3.625.058,00	3.793.267,06	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-46.489,48	-51.000,00	-4.608,11	0,00	-46.460,53	-28,95
-357.675,83	-373.000,00	-278.543,84	0,00	-107.789,06	-249.886,77
-47.088,69	-91.000,00	-94.471,01	0,00	0,00	-47.088,69
-213.231,76	-218.400,00	-258.232,18	600,00	-78.807,24	-135.024,52
-19.390,49	-58.500,00	-62.525,42	0,00	0,00	-19.390,49
-683.876,25	-791.900,00	-698.380,56	600,00	-233.056,83	-451.419,42

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.430,00	-4.000,00	-23.947,19	0,00	0,00	-2.430,00
-1.127.087,15	-1.103.700,00	-1.112.409,82	3.830,00	-1.006.815,48	-124.101,67
-192.300,55	-171.500,00	-125.644,81	10.751,45	-132.043,45	-71.008,55
2.087,01	0,00	-8.796,70	9.540,00	0,00	-7.452,99
-137.392,33	-101.500,00	-91.021,56	0,00	-29.763,46	-107.628,87
-26.107,50	-45.000,00	-30.000,00	0,00	-23.420,00	-2.687,50
-195.525,86	-191.000,00	-237.180,27	0,00	-190.567,01	-4.958,85
-53.681,99	-67.000,00	-38.217,25	0,00	-29.000,00	-24.681,99
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.733.638,37	-1.684.900,00	-1.668.417,60	24.121,45	-1.411.609,40	-346.150,42

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
-755.354,78	-538.900,00	-634.435,52	467.010,89	-867.383,80	-354.981,87
25.110,46	40.000,00	35.959,61	30.310,46	0,00	-5.200,00
-730.244,32	-498.900,00	-598.475,91	497.321,35	-867.383,80	-360.181,87

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-4.000,00	-3.804,86	0,00	0,00	0,00
-88.408,76	-118.400,00	-34.397,20	78.681,99	-20.859,53	-146.231,22
-50.236,33	-41.100,00	-74.251,84	92.919,30	-20.199,62	-122.956,01
33.946,41	18.500,00	45.989,80	39.050,88	0,00	-5.104,47
33.456,84	30.000,00	16.897,26	33.456,84	0,00	0,00
-71.241,84	-115.000,00	-49.566,84	244.109,01	-41.059,15	-274.291,70

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-72.754,15	-78.859,00	-91.904,03	0,00	-25.009,15	-47.745,00
-79.357,36	-117.500,00	-93.397,14	0,00	-52.434,46	-26.922,90
-36.358,98	-36.500,00	-61.618,74	0,00	-28.984,27	-7.374,71
-3.563,65	-10.000,00	-7.438,60	0,00	0,00	-3.563,65
-229.295,20	-181.000,00	-205.114,17	0,00	-155.608,48	-73.686,72
-74.752,82	-58.800,00	-42.126,25	0,00	-74.422,82	-330,00
-42.736,30	0,00	-2.141,25	0,00	-42.406,30	-330,00
-9.727,50	-40.000,00	-29.963,59	0,00	0,00	-9.727,50
-77.321,28	-77.000,00	-88.877,16	0,00	0,00	-77.321,28
-625.867,24	-599.659,00	-622.580,93	0,00	-378.865,48	-247.001,76

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 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
-15.594,83	-7.000,00	-10.511,16	0,00	0,00	-15.594,83
2.521,32	7.700,00	4.202,18	2.521,32	0,00	0,00
-5.474,32	0,00	-2.538,52	0,00	0,00	-5.474,32
-18.547,83	700,00	-8.847,50	2.521,32	0,00	-21.069,15

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-253.462,50	-2.640.000,00	-118.011,36	0,00	0,00	-253.462,50
-25.537,50	-70.000,00	-334.324,44	0,00	0,00	-25.537,50
-133.271,11	-265.000,00	-315.595,80	0,00	0,00	-133.271,11
-300.892,28	-70.000,00	-696.615,66	0,00	0,00	-300.892,28
-173,49	0,00	-174,36	-173,49	0,00	0,00
3.045.000,00	3.045.000,00	1.645.000,00	3.045.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00
2.331.663,12	0,00	310.278,38	3.044.826,51	0,00	-713.163,39

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	
Lynge By, Lynge 1 A m.fl	140.085	6.600.000,00	3.141.900,00	Lynge Præstegård
Uggeløse By, Uggeløse	2.880	3.600.000,00	1.311.100,00	Uggeløse Præstebolig
Lynge By 77		0,00		Lynge Kirke
Uggeløse 61		0,00		Uggeløse Kirke
Ejendomsværdi i alt		10.200.000,00		

Kollekter 2017

Modtager	Beløb
Bibelselskabet	109,00
Blå Kors	166,00
Danmission	29,50
Den Grønlandske Bibelsag	231,50
DSUK	38,00
KFUM	568,00
KFUM Og K	0,00
Kirkens Korshær	305,00
Mellemf. Samvirke	64,00
Missionen Blandt Hjemløse	190,00
Parkistans Kirker	575,00
PKYM	252,50
Ruben Mark	4.603,00
Spedalskhedsmissionen	46,00
Indsamlet 2017, kollekter kr .	7.177,50

Kollekten til Ruben Mark er overført pr 1/1-2018, kr. 4.603.

Herudover er indsamlet kr. 9.605 til menighedspleje, herunder julehjælp jf. nedenfor.

Menighedsplejen 2017

Primo samlet	3.829,51
Kassebeholdning primo	1.713,00
Indgået i året, Lions	6.000,00
Indgået i året, julekoncert	477,00
Udbetalinger i året	-2.600,00
Udbetalinger, julehjælp	-4.900,00
Kassebeholdning ultimo, konto 639110	690,00
Bank beholdning primo	2.116,51
Indgået 19/1-17 vedr. 2016	1.500,00
Indgået kollekt i året på bank	3.128,00
Renter i året	-17,99
Bank beholdning ultimo, konto 639116	6.726,52
Menighedspleje i alt ultimo	7.416,52
Bevægelse netto i året	3.587,01
Heraf fra 2016	1.500,00
Bevægelse netto i året vedr. 2017, formål 3300	2.087,01

Styring anlægsaktiviteter 2017

Opgjort pr. 31.12.2017

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

Lynge - Uggeløse Kirkekasse

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		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
Jordvarme Lynge, 85	1.226.380	2.640.000			Undersøge støtteben under LY+KHT					3.866.380	140.438		0
										0			3.725.943
Restaurering kalkmaleri LY, 80	418.724									418.724			0
													418.724
Nyt betræk på knæfaldet i Lynge Kirke	21.500									21.500			0
										0			21.500
Renovering af altertavlen i Lynge kirke	175.000									175.000	67.125		0
													107.875
Renovering af Eckersberg billedet + rammen, Uggeløse kirke	170.639									170.639			0
													170.639
Rensning af stolene i salen i Lynge PG-lønge	8.000									8.000	6.250	1.750	0
										0			0
Ny Laukhuff-Setzer til Frobenius orglet i Lynge kirke	113.000									113.000			0
										0			113.000
Vinduer i kælderetagen Lynge præstebolig	120.000				Der tilføres 110.000 kr. i 2018 i projektet			-100.000		20.000			0
										0			20.000
Nyt gulv i stor stue ca. 50 m2 i Lynge præstebolig	100.000							160.000		260.000			0
										0			260.000
Fjernelse af forkert maling, derefter kalkning, Uggeløse præstebolig	292.254									292.254	137.500	154.754	0
										0			0
Renovering af badeværelset på 1. sal i graverbolig	60.000							-60.000		0			0
										0			0
2017: Udbedning af kampestenmur UG kirkegård		158.000								158.000	173.838	-15.838	0
										0			0
2017: Sugekop til oplagning af gravsten (sten i plæne)		17.000								17.000	16.192	809	0
										0			0
2017: 2 lydisolerede døre kirkekontor		70.000								70.000	19.288		50.713
										0			0
2017: Hegn præstegårdshave, Lynge		70.000								70.000			70.000
										0			0
2017: Gravmindeprojekt Lynge kirkegård		90.000								90.000	117.080	-27.080	0
										0			0
Renovering af Rytterskolen, UG PG, rest elarbejde										0	35.455	-35.455	0
										0			0
										0			0
										0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.705.496	3.045.000	-	0	0	0	0	0	0	5.750.496	713.163	78.940	4.958.393

Opdat. AW 01.03.2018

Årets bevægelse

2.252.897