

ÅRSREGNSKAB 2017

for Frederiksborg Slotssogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7436

CVR-nr. 59413228

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 Frederiksborg Slotssogns 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 Frederiksborg Slotssogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederiksborg Slotssogns 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 6. 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2017

Regnskabet

Kirken fejrede i 2017 sin 400-års fødselsdag med en lang række arrangementer.

Budgetmæssigt var de største arrangementer udgivelse af en jubilæumsbog og uropførelse i slutningen af august af "Frederiksborg Gloria", et værk komponeret til jubilæet af Peter Navarro-Alonso.

Desuden arrangerede menighedsrådet en jubilæumsgudstjeneste med efterfølgende reception, med deltagelse af Hendes Majestæt Dronningen.

På alle måder var 2017 et travlt år, idet der også blev afholdt reformationsarrangementer.

Samlet blev der brugt 192.000 kr. på jubilæet, der var dog bevilget brug af frie midler fra 2016 således at forbruget på jubilæet endte med 45.000 kr. mere end planlagt.

Menighedsrådet udsendte de to første numre af bladet Frederik, der har til formål gennem temaer at lægge op til eftertanke og diskussion. Det første nummer udkom med temaet "Hvor er kirken henne" og det andet nummer behandlede temaet "Statens kirke/Folkekirke".

Der blev anvendt lige godt 60.000 kr. mere end budgetteret til bladene.

Personalet

Lønomkostningen i 2017 er i alt på kr. 3.372.343,80 mod en lønomkostning på kr. 3.334.861,76 i 2016. Meromkostningen på 37.482,10 kr. skyldes en beslutning i menighedsrådet om at øge bemanningen på kirkefunktionær-området. Beslutningen om mere personale vil først slå fuldt igennem i 2018, hvor lønomkostningen er budgetteret til kr. 3.563.800.

Samtidig var der i 2017 en række nyansættelser, bl.a. to nye kirkefunktionærer, en ny slotsorganist og nye ringere.

Personalet består i alt af 2 kirkefunktionærer (på 30 timer), to kirketjenere til betjening af døren, en kirke- og kulturmedarbejder, to organister, 5 ringere samt 10 sangere i kantoret."

Som det fremgår af resultatopgørelsen endte året dog med et mindre forbrug, primært på grund af mindre-udgifter til varme, samt at to arrangementer blev aflyst.

Resultatopgørelsen

Resultatdisponeringen viser et mindre forbrug på kr. 33.960,55. Heraf er der brugt kr. 67.140,79 til afdrag på lån. Udgifter til anlæg er finansieret af videreførte anlægsmidler med kr. 12.500,00, derved reduceres de frie midler med kr. 20.680,24, således at de frie midler ved årets udgang udgør kr. 133.432,64.

Forklaring omkring bevægelsen på frie midler (afstemning):

Saldo primo kr. 154.112,88, mere afdrag på lån i forhold til budget kr. -3.140,79. Merforbrug i forhold til budget kr. -17.539,45. Herefter er frie midler ultimo kr. 133.432,64.

Provstiudvalget har godkendt at frie midler overføres til 2018.

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	Provstiudvalgs-kassen
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgs-kassen
Det Fælles Kirkekontor	Lillerød, Blovstrød, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgs-kassen
Det Fælles Regnskabskontor	Lyngby-Uggeløse, Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød sogne	Provstiudvalgs-kassen
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgs-kassen

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	4.435.204,00	4.435.204,00	4.394.304,00
Øvrig drift i alt	-4.452.743,45	-4.435.204,00	-4.421.568,43
2 Kirkebygning og sognegård	-734.968,80	-543.100,00	-723.009,86
Indtægter	54.000,00	60.000,00	60.780,00
Udgifter, løn	-492.518,59	-296.100,00	-318.590,85
Udgifter, øvrig drift	-296.450,21	-307.000,00	-465.199,01
3 Kirkelige aktiviteter	-3.269.933,96	-3.342.604,00	-3.133.559,69
Indtægter	146.633,88	138.000,00	162.219,50
Udgifter, løn	-2.804.029,12	-2.990.100,00	-2.966.389,53
Udgifter, øvrig drift	-612.538,72	-490.504,00	-329.389,66
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.	2.806,04	-15.600,00	-51.094,75
Indtægter	215.297,64	221.000,00	215.001,08
Udgifter, løn	-11.770,24	-7.600,00	-5.881,28
Udgifter, øvrig drift	-200.721,36	-229.000,00	-260.214,55
6 Administration og fællesudgifter	-430.142,41	-512.900,00	-490.204,84
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.025,85	-56.300,00	-44.000,10
Udgifter, øvrig drift	-366.116,56	-456.600,00	-446.204,74
7 Finansielle poster	-20.504,32	-21.000,00	-23.699,29
A Resultat af drift	-17.539,45	0,00	-27.264,43

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)	64.000,00	64.000,00	275.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-12.500,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	51.500,00	64.000,00	275.000,00
C Resultatopgørelse	33.960,55	64.000,00	247.735,57

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-370.955,99	0,00	-370.955,99
721150 Langfristet gæld	299.560,27	-67.140,79	232.419,48
741110 Frie midler	-154.112,88	20.680,24	-133.432,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-200.000,00	12.500,00	-187.500,00
742010 Årsafslutning	-33.960,55	33.960,55	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

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 lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
110.007,57	153.371,54
110.007,57	153.371,54
0,00	0,00
870.010,15	1.099.880,43
812.801,92	1.048.021,28
57.208,23	51.859,15
980.017,72	1.253.251,97

-425.508,60	-459.469,15
-370.955,99	-370.955,99
299.560,27	232.419,48
-154.112,88	-133.432,64
-200.000,00	-187.500,00
0,00	0,00
-299.560,27	-232.419,48
-299.560,27	-232.419,48
-254.948,85	-561.363,34
-126.037,30	-88.511,35
0,00	-394.242,00
-128.911,55	-78.609,99
-980.017,72	-1.253.251,97

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.435.204,00	4.435.204,00	4.394.304,00	4.435.204,00	0,00	0,00
4.435.204,00	4.435.204,00	4.394.304,00	4.435.204,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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
-232.244,51	-211.000,00	-176.240,61	0,00	-147.126,04	-85.118,47
-24.051,75	-20.000,00	-27.749,08	0,00	0,00	-24.051,75
-465.786,09	-296.100,00	-503.729,05	54.000,00	-332.506,10	-187.279,99
-12.886,45	-16.000,00	-15.291,12	0,00	-12.886,45	0,00
-734.968,80	-543.100,00	-723.009,86	54.000,00	-492.518,59	-296.450,21

3 Kirkelige aktiviteter

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
-1.641.944,03	-1.695.500,00	-1.629.076,83	1.014,00	-1.518.831,46	-124.126,57
-90.821,52	-96.000,00	-174.458,15	33.386,88	-59.203,67	-65.004,73
-254.617,64	-292.500,00	-184.400,05	6.459,00	-212.407,44	-48.669,20
-461.034,32	-304.304,00	-242.116,19	0,00	-144.037,75	-316.996,57
-146.315,03	-177.800,00	-189.350,98	10.000,00	-155.171,33	-1.143,70
-544.786,44	-585.700,00	-576.887,78	77.683,50	-582.633,45	-39.836,49
-128.614,98	-189.000,00	-135.469,71	18.090,50	-131.744,02	-14.961,46
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.269.933,96	-3.342.604,00	-3.133.559,69	146.633,88	-2.804.029,12	-612.538,72

4 Kirkegård

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

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-11.939,91	-7.600,00	-5.881,28	0,00	-11.770,24	-169,67
-9.358,69	-5.000,00	-67.794,31	99.780,39	0,00	-109.139,08
24.104,64	-3.000,00	22.580,84	115.517,25	0,00	-91.412,61
2.806,04	-15.600,00	-51.094,75	215.297,64	-11.770,24	-200.721,36

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 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
-143.193,24	-126.000,00	-140.197,57	0,00	-1,00	-143.192,24
-86.361,38	-159.426,00	-80.972,07	0,00	-34.885,25	-51.476,13
-73.876,79	-93.200,00	-113.829,39	0,00	-29.610,60	-44.266,19
-2.529,00	-15.000,00	-11.449,96	0,00	0,00	-2.529,00
-11.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00
7.647,00	0,00	0,00	0,00	7.647,00	0,00
-31.555,20	-30.000,00	-38.902,93	0,00	3.824,00	-35.379,20
-89.273,80	-89.274,00	-104.852,92	0,00	0,00	-89.273,80
-430.142,41	-512.900,00	-490.204,84	0,00	-64.025,85	-366.116,56

7 Finansielle poster

- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-15.102,51	-21.000,00	-18.704,76	0,00	0,00	-15.102,51
-5.401,81	0,00	-4.994,53	0,00	0,00	-5.401,81
-20.504,32	-21.000,00	-23.699,29	0,00	0,00	-20.504,32

8 Anlægsramme

- 88 Øvrige ejendomme
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00
64.000,00	64.000,00	275.000,00	64.000,00	0,00	0,00
51.500,00	64.000,00	275.000,00	64.000,00	0,00	-12.500,00

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	
1a Hillerødsholm	1.734	3.100.000,00	1.482.400,00	Præstebolig Hillerødsholmsalle
1asf Hillerødsholm	2.333	3.400.000,00	1.479.400,00	Præstebolig Selskovvej
48a Nyhuse	3.290	5.200.000,00	3.948.000,00	Sognegård Frederiksværksgade
Ejendomsværdi i alt		11.700.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Arresødal Hospice	729,50
Børnesagens Fællesråd	9.563,50
Danmissionen	1.093,00
DSUK	1.091,50
FDF Hillerød	91,50
Folkekirkens Nødhjælp	6.941,00
Folkekirkens Ungdomskor	55,00
Grøn Kirke	255,50
KFUK's soc.arbejde	204,50
KFUM's soc.arbejde	291,00
KFUM's soldatermission	693,50
Kirkens Korshær	1.582,50
Kofoeds Skole	1.265,00
Menighedsplejen	2.407,00
Missionen blandt Hjemløse	1.872,50
Sankt Lukas Stiftelsen	950,00
Ummannaq Børnehjem	2.722,00
Kollekter 2017	31.808,50

Kollektregnskab menighedsplejen 2017

Bankkonto - Handelsbanken 6300-6001388

[illegible]

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

Frederiksborg Slotssogn

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

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	<i>plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger</i>		<i>plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag</i>		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 -)
Haveanlæg sognegården	100.000										0			0
											100.000			100.000
Udarb af forslag til renovering af Nyhuse Kapel	100.000										0			0
											100.000	12.500		87.500
Sognegården afdrag på lån		64.000			-67.141						-3.141		-3.141	0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	200.000	64.000	0	-67.141	0	0	0	0	0	0	196.859	12.500	-3.141	187.500

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-200.000	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	64.000	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	-67.141	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	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	196.859	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	12.500	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-3.141	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-187.500	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	-187.500	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-200.000	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	12.500	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

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

Langfristet gæld

721150	-67.141	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---------	---

Frie midler

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