

ÅRSREGNSKAB 2019

for Lillerød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7450

CVR-nr. 27310028

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Lillerød 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Lillerød Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lillerød Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 10. august 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R-S-X'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Forklaringer til årsregnskabet

Driftsresultat pr. 31.12.2019 viser et usædvanligt overskud på kr.181.607. I forhold til budget er der såvel **merindtægter som besparelser** på 144.473. Hertil kommer en **udskudt lønudgift** til babysalmesang og minikonfirmander, der først blev udbetalt i 2020. Der reserveres 32.000 af de frie midler hertil.

Menighedsrådet har af de frie midler endvidere ønsket at reservere 70.000 til overdækning af affaldscontainere i forbindelse med færdiggørelsen af den nødvendige forbedring af terrassearealet og sikkerheden i adgangsforholdene mellem sognegårdens køkken og kirkegårdens sansehave, der blev vedtaget på mødet d. 23. oktober.

På anlægsskemaet er de frie midler herefter opgjort til kr. 112.655. Menighedsrådet ansøger provstiudvalget om lov til at overføre beløbet til anlægskonto 8309, hvor der i 2019 var afsat 64.000 til ny løvsuger. Vi planlægger i stedet anskaffelse af eldrebet minilaster med tilknyttet løvsuger, der er både klimavenlig og lydsvag. Pris i bytte med eksisterende minilaster vil ligge i omegnen af 220.000 og ønskes anskaffet i 2020.

Forklaringer til budgetafvigelser:

Løn:

På løn er der et samlet forbrug 97,5%. Hvis b-honorarerne fraregnes, er lønforbruget til a-indkomst 98,2%.

Øvrig drift:

Gr.2 Bygninger

Forbruget til øvrig drift er 91%. Elforbruget i kirken har i årets første halvdel været højere end budgetteret, men i 2 halvdel har det været lavere, så det for hele året ligger på det budgetterede. Da det har været en mild vinter bør kommende budget justeres op. Indtægterne er 99% af de budgetterede kr. 65.000.

MR har ændret kontrakt for rengøring af måtter og indkøb af rengøringsmidler. I forhold til budget er der således på konto 2140 **sparet 44.000** På konto 2323 er der i forhold til budget gennem tilbagekøb af kopimaskine endvidere sparet leasing for **10.000**.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget til øvrig drift er 108%. Pga. små årgange er der til konfirmandmaterialer mv. brugt halvdelen af budget på gr. 32, hvilket betyder en besparelse på **16.479**. Udgiften til annoncering i Allerødnyt på 3403 176% af de budgetterede kr. 65.000, hvilket indregnes i kommende budget. På gr. 3636 Kirkekoncerter er forbruget 124% af de budgetterede kr. 69.000. Merforbruget ligger på honorarer. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser. En ny aktivitet med kulturelle eftermiddage konto 3739 blev til gengæld billigere end forventet med en besparelse på 14.000.

Menighedsrådet har vedtaget prisstigninger på begravelseskaffe, hvilket i forhold til budget har givet merindtægt på konto 3109 **16.252**, som indregnes i kommende budgetter.

Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrig drift er 124%. Udgifterne ligger generelt på det budgetterede.

Indtægterne ligger på 102%. Indtægterne er ikke fordelt jævnt over året. Stort set alle indtægter fra vedligeholdelsesaftalerne er indkommet i foråret. Pr. 31.12. var der et tilgodehavende hos debitorerne på kr. 67.000. Af disse er kr. 25.000 forfaldne til betaling for mere end 90 dage siden. Menighedsrådet følger op på restancer.

Gr. 5 Præstebolig

Forbruget til øvrig drift er 64%. På begge boliger er vedligeholdelsesudgifterne under 50% af det budgetterede. Pga. forestående nedrivning af præsteboligen på Anemonevej er der på vedligehold her **sparet 26.125**.

Indtægterne ligger som budgetteret.

Gr 6 Administration

Forbruget til øvrig drift er 102%. Der er kun brugt 31% af budgettet på kr. 43.000 til efteruddannelse med en ikke tilsigtet **besparelse på 31.647**.

Gr. 7 Finansielle poster

Forbruget på de finansielle poster (renter) er 68%. Der er foretaget momsregulering, hvor indgående moms er forøget med kr. 4.300.

Sidste afdrag på stiftslånet er betalt.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
KirkeAdministration(KAM)	Øvrige medlemsogne findes på kirkeadministration.dk	KirkeAdministration	Solveig Spangsberg
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiet	Ellen Esmarch Pedersen, Lone Paepke
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiet	Birgitte Grøn, Lone Paepke
AktivitetspuljenAllerød	Blovstrød, Engholm, og Lyng-Uggeløse	Provstiet	Lone Paepke
Personregistrering	Det fælleskirkekontor, Hillerød Provsti	Det fælleskirkekontor, Hillerød Provsti	Annette Wilms

Styring anlægsaktiviteter 2019 Lillerød Kirke

Anlægsaktiviteter opdateret pr. : 31.12.

Årstal	2018	2019	2020									
Projekt	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud (+) Manglende anlægslygn (-)	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+eller -)
8305 Renovering af Ole Jørgensens grav	37.140							0	37.140			37.140
8000 Kirkebygning		3.500							3.500		3.500	0
8005 Eklaver	-26.597	29.000						0	2.403		2.403	0
8006 Nodelavle	-5.790	6.000							210		210	0
8007 Guldvaske maskine	-23.125	29.000						0	5.875		5.875	0
8008 Podium til kor mv.	-7.303	4.000						0	-3.303		-3.303	0
8009 Dør til loft/låm males (syn)		1.000							1.000	1.063	-63	0
8010 Blændinger på våbenhus kalkes (syn)		12.000							12.000	22.390	-10.390	0
8107 Afslibning af gulve		60.000							60.000	34.775	25.225	0
8108 Infotavle til hall		12.000							12.000			12.000
8109 Trævandrerer udskiftes (syn)		2.500							2.500	6.033	-3.533	0
8306 Bænk til kirkegården	-1.878	10.000					0		8.122		8.122	0
8307 Renovering af kirkegårdsleders kontor		20.000							20.000		20.000	0
8308 Køleskab		4.000							4.000	3.298	702	0
8309 Løvsuger til maxitransporter		64.000							64.000			64.000
8310 Ortofoto kort		11.700							11.700		11.700	0
8311 Mur, tegl eftergås, forskalling (syn)		30.000							30.000	55.526	-25.526	0
8312 Låder til kirkegård behandles (syn)		8.000							8.000	10.000	-2.000	0
8313 Gl. kapel, træværk og vinduer behandles (syn)		3.500							3.500	6.875	-3.375	0
8314 Ole Jørgensens grav, fuger (syn)		20.000							20.000			20.000
8315 Materielgård, fuger udskiftes, ventilation (syn)		15.000							15.000	14.044	956	0
8316 Rep. kampestenmur mod øst v. låge (syn)		195.200							195.200	241.671	-46.471	0
8505 AN Tag afrensning for mos (syn)		4.500							4.500		4.500	0
8506 AN Udv. træværk og gavle males (syn)		4.800							4.800		4.800	0
Lån Nyt orgel		200.000						0	-106		-106	0
Bevillinger i alt (netto)	-27.552	749.700	0	-200.106	0	0	0	0	522.042	395.673	-6.771	133.140
												-160.692,82

1) Stiftslån afdrages halvårligt. Restgæld pr. 31.12.2019: Kr. 0.

Opfølgelse af frie midler:

Driftsresultat pr. 31.12.2019	181.607
Afsluttede anlæg	-6.771
Driftsresultat, der tillægges frie midler	174.835
Frie midler pr. 1. januar 2019	39.819
Reserveret til containeroverdækning	70.000
Reserveret til løn	32.000
Frie midler pr. 31.12.2019	112.655

Tillægsbevillinger m.m. 2019

Årstal	2018	2019	2020
Projekt	Overførte midler	Bevillinger modtaget / Friemidler reserveret	Midler overføres
Containeroverdækning (Frie midler)		70.000	70.000
Løn, minikonfirmander, babysalmesang (Frie midler)		32.000	32.000
			0
			0
I alt	0	102.000	102.000

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.

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.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	5.001.900,96	5.001.901,00	5.187.907,96
Øvrig drift i alt	-4.820.294,09	-5.001.901,00	-4.975.610,84
2 Kirkebygning og sognegård	-1.105.637,56	-1.192.930,00	-1.105.390,18
Indtægter	64.342,00	65.000,00	67.056,22
Udgifter, løn	-399.964,52	-414.610,00	-380.479,03
Udgifter, øvrig drift	-770.015,04	-843.320,00	-791.967,37
3 Kirkelige aktiviteter	-2.488.799,69	-2.551.238,00	-2.405.869,69
Indtægter	102.787,39	67.000,00	72.107,00
Udgifter, løn	-2.169.575,39	-2.227.358,00	-2.132.342,25
Udgifter, øvrig drift	-422.011,69	-390.880,00	-345.634,44
4 Kirkegård	-673.007,34	-647.377,00	-453.232,88
Indtægter	888.125,34	862.933,00	1.005.026,79
Udgifter, løn	-1.175.290,99	-1.198.136,00	-1.152.025,15
Udgifter, øvrig drift	-385.841,69	-312.174,00	-306.234,52
5 Præstebolig mv.	69.369,56	30.000,00	42.029,69
Indtægter	134.481,90	132.000,00	132.412,74
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.112,34	-102.000,00	-90.383,05
6 Administration og fællesudgifter	-619.074,63	-635.750,00	-1.053.483,70
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-103.630,94	-128.172,00	-416.994,12
Udgifter, øvrig drift	-515.443,69	-507.578,00	-636.489,58
7 Finansielle poster	-3.144,43	-4.606,00	335,92
A Resultat af drift	181.606,87	0,00	212.297,12

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)	749.700,00	749.700,00	620.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-64.259,55	-159.000,00	-62.814,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-331.413,49	-381.400,00	-39.737,80
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-9.300,00	0,00
B Resultat af anlæg	354.026,96	200.000,00	517.447,70
C Resultatopgørelse	535.633,83	200.000,00	729.744,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.917,75	0,00	-15.917,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-387.048,43	0,00	-387.048,43
721150 Langfristet gæld	200.105,72	-200.105,72	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-39.819,11	-72.835,49	-112.654,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	27.552,30	-160.692,62	-133.140,32
741150 Frie midler - Containeroverdækning	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741151 Frie midler - Løn til minikonf., babysalmesang	0,00	-32.000,00	-32.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-535.633,83	535.633,83	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.833.040,49	2.754.604,19
59.637,71	66.593,84
40.365,18	50.725,82
15.917,75	15.917,75
2.717.119,85	2.621.366,78
0,00	0,00
401.124,36	866.016,36
401.124,36	866.016,36
3.234.164,85	3.620.620,55

-215.127,27	-750.761,10
-15.917,75	-15.917,75
-387.048,43	-387.048,43
200.105,72	0,00
-39.819,11	-112.654,60
27.552,30	-133.140,32
0,00	-102.000,00
-2.717.119,85	-2.621.366,78
-2.717.119,85	-2.621.366,78
-200.105,72	0,00
-200.105,72	0,00
-101.812,01	-248.492,67
-85.365,03	-170.903,56
-16.446,98	-77.589,11
-3.234.164,85	-3.620.620,55

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5.001.900,96	5.001.901,00	4.790.737,96	5.001.900,96	0,00	0,00
0,00	0,00	397.170,00	0,00	0,00	0,00
5.001.900,96	5.001.901,00	5.187.907,96	5.001.900,96	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 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-391.136,15	-436.858,00	-339.442,30	0,00	-102.502,87	-288.633,28
-69.870,14	-85.000,00	-88.006,54	0,00	0,00	-69.870,14
-598.079,12	-606.956,00	-631.516,94	0,00	-273.341,61	-324.737,51
-46.552,15	-64.116,00	-46.424,40	64.342,00	-24.120,04	-86.774,11
-1.105.637,56	-1.192.930,00	-1.105.390,18	64.342,00	-399.964,52	-770.015,04

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 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-286.065,54	-269.860,00	-193.889,04	0,00	-286.065,54	0,00
-1.009.783,15	-1.076.184,00	-1.088.132,20	101.222,39	-936.147,90	-174.857,64
-30.371,13	-103.500,00	-114.303,56	0,00	-5.805,17	-24.565,96
-12.558,71	-14.000,00	-15.049,52	0,00	0,00	-12.558,71
-585.922,97	-543.461,00	-471.113,16	0,00	-450.861,36	-135.061,61
-227.662,98	-243.449,00	-243.032,82	1.565,00	-210.614,68	-18.613,30
-131.459,06	-121.506,00	-130.659,42	0,00	-119.820,99	-11.638,07
-203.176,15	-177.478,00	-147.889,97	0,00	-160.259,75	-42.916,40
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.488.799,69	-2.551.238,00	-2.405.869,69	102.787,39	-2.169.575,39	-422.011,69

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-761.484,34	-732.377,00	-533.121,79	777.717,61	-1.175.290,99	-363.910,96
88.477,00	85.000,00	79.888,91	110.407,73	0,00	-21.930,73
-673.007,34	-647.377,00	-453.232,88	888.125,34	-1.175.290,99	-385.841,69

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
36.243,65	23.000,00	16.861,56	67.240,95	0,00	-30.997,30
33.125,91	7.000,00	25.168,13	67.240,95	0,00	-34.115,04
69.369,56	30.000,00	42.029,69	134.481,90	0,00	-65.112,34

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 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-123.015,04	-116.000,00	-116.607,76	0,00	0,00	-123.015,04
-92.823,95	-78.000,00	-146.488,54	0,00	-25.969,23	-66.854,72
-91.950,75	-83.000,00	-78.329,70	0,00	-19.250,00	-72.700,75
-16.441,50	-20.000,00	-18.887,00	0,00	-12.000,00	-4.441,50
-203.490,39	-215.750,00	-206.874,98	0,00	-46.411,71	-157.078,68
-48.000,00	-48.000,00	-213.734,06	0,00	0,00	-48.000,00
-32.000,00	-32.000,00	-129.066,14	0,00	0,00	-32.000,00
-11.353,00	-43.000,00	-44.658,40	0,00	0,00	-11.353,00
0,00	0,00	-98.837,12	0,00	0,00	0,00
-619.074,63	-635.750,00	-1.053.483,70	0,00	-103.630,94	-515.443,69

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.150,61	-1.151,00	-7.720,13	0,00	0,00	-1.150,61
0,00	0,00	-454,18	0,00	0,00	0,00
-6.444,51	-3.622,00	-4.126,39	0,00	0,00	-6.444,51
167,14	167,00	143,26	167,14	0,00	0,00
4.283,55	0,00	12.493,36	4.283,55	0,00	0,00
-3.144,43	-4.606,00	335,92	4.450,69	0,00	-7.595,12

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-23.452,05	-84.500,00	-62.814,50	0,00	0,00	-23.452,05
-40.807,50	-74.500,00	0,00	0,00	0,00	-40.807,50
-331.413,49	-381.400,00	-39.737,80	0,00	0,00	-331.413,49
0,00	-9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
749.700,00	749.700,00	620.000,00	749.700,00	0,00	0,00
354.026,96	200.000,00	517.447,70	749.700,00	0,00	-395.673,04

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
5 KG, Lillerød	3072	5.400.000	1.235.200		Præstebolig, CM
7 EL, Lillerød	759	3.050.000	1.048.800		Præstebolig, KD
Ejendomsværdi i alt		8.450.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Lillerød kirke, Kollekt 2019**Indsamlet:**

Bibelselskabet	100,00
Børnesagens Fællesråd	1.733,00
Danmarks kristelige Gymnasiastbevægelse	110,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	582,50
De samvirkende Menighedsplejer	270,50
Diakonissestiftelsen	111,00
Filadelfia	251,50
Folkekirkens mellemkirkelige Råd	193,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.566,00
Grundtvigs Fond	292,00
Indsamlingbøsse, mhp	787,00
KFUK's sociale arbejde	160,50
KFUM og KFUK	210,00
Kirkens Korshær	368,50
Kofoeds skole	274,50
Menighedsplejen	5.483,50
Menighedsplejen, Julehjælp	3.093,00
Mission Øst: Sult i Nordkorea	120,00
Skt. Lukasstiftelsen	290,00
Spedalskhedsmissionen	336,50
Trankebarfondet (Menighedsplejen)	100,00
WeShelter	450,00
	-
	-
Total:	16.883,00