

ÅRSREGNSKAB 2013

for Lillerød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7450

CVR-nr. 27310028

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis
Årsregnskab i hovedtal
Resultatdisponering
Finansiell status
Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 erklæring

Til menighedsrådet for Lillerød Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Lillerød Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2013, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 4. september 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsregnskabet viser et merforbrug på 108.000 kr. i forhold til det forventede. Med til billedet hører, at gravstedskapitaler på 198.000 kr., som hørte til i 2012 blev indtægtsført på kirkegården i maj 2013. Ellers ville underskudet have været større. Budget 2014 bliver derfor nedjusteret, da indtægterne ifølge Helsingør Stift af samme årsag er sat 200.000 kr. for højt.

A: Det bemærkes derfor til regnskab 2013, at der har været uventede lønudgifter til:

1) nu fratrædt kirkemusiker, der havde merarbejde i forbindelse med organistskift på 30.000 kr. samt ferie til gode ved fratrædelse på 40.000 kr..

2) nu fratrædt kirkegårdsleder, der som følge af ikke afholdt ferie mv. havde et uventet tilgodehavende på 90.000 kr..

Menighedsrådet har indskærpet, at ferie skal afholdes og overarbejde afspadses, og følger op på det.

B: Det viser sig, at indtægter på begravelseskasse har været overbudgetteret med 40.000 kr. og det er allerede nedskrevet i 2014.

C: Der har været en væsentlig budgetoverskridelse på vores vedligeholdskonti for kirkebygning og sognegård, der til gengæld nu fremstår næsten uden uopsættelige mangler. Det er derfor menighedsrådets forventning, at noget af underskudet kan indhentes i 2014, ved et mindre forbrug på anskaffelser og vedligehold gennem stram budgetstyring.

Anlægsbudgettet har rummet overraskelser, da der i det oprindelige byggeprojekt fra gammelt menighedsråd hverken var budgetteret med møbler eller etablering af amfiteater. I 2013 belastedes likviditeten således med overskridelse af anlægsrammen med 355.000 kr.. Dette vil blive forsøgt dækket ind i 2014 ved et mindre forbrug på anskaffelser og vedligehold gennem stram budgetstyring.

I 2014 forventer vi et yderligere forbrug på ca. 645.000 kr. til færdiggørelse af byggeriet. Det vil sige for nuværende regnes der med en samlet merudgift på byggeriet på 1 mio. kr.. Til finansiering af de forventede udgifter i 2014 har Hillerød Provsti Udvalg velvilligt hjulpet med finansiering heraf gennem tilladelse til at udskyde andet byggeri samt tilskud fra 5%-midlerne.

Vedrørende opgørelse af anlægsprojekterne, henvises til vedlagte anlægsskema.

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 2013	Budget 2013*	Regnskab 2012
1 Fælles indtægter i alt	4.840.230,00	4.840.230,00	5.168.521,92
Øvrig drift i alt	-4.913.946,36	-4.806.000,00	-4.851.745,90
2 Kirkebygning og sognegård	-1.141.213,27	-901.300,00	-1.069.051,57
Indtægter	47.738,06	41.000,00	67.087,35
Udgifter, løn	-406.543,87	-393.300,00	-389.944,41
Udgifter, øvrig drift	-782.407,46	-549.000,00	-746.194,51
3 Kirkelige aktiviteter	-2.106.597,23	-2.115.800,00	-2.139.833,96
Indtægter	10.528,00	51.900,00	32.320,00
Udgifter, løn	-1.618.975,24	-1.581.700,00	-1.648.245,73
Udgifter, øvrig drift	-498.149,99	-586.000,00	-523.908,23
4 Kirkegård	-448.268,02	-542.000,00	-363.087,32
Indtægter	1.163.914,77	929.000,00	1.077.685,72
Udgifter, løn	-1.271.274,62	-1.154.000,00	-1.177.628,41
Udgifter, øvrig drift	-340.908,17	-317.000,00	-263.144,63
5 Præstebolig mv.	79.259,18	28.000,00	29.835,11
Indtægter	151.174,39	120.000,00	125.693,27
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.915,21	-92.000,00	-95.858,16
6 Administration og fællesudgifter	-1.199.329,23	-1.169.900,00	-1.108.425,95
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-634.380,00	-609.400,00	-560.592,63
Udgifter, øvrig drift	-564.949,23	-560.500,00	-547.833,32
7 Finansielle poster	-97.797,79	-105.000,00	-201.182,21
A Resultat af drift	-73.716,36	34.230,00	316.776,02

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparring (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.255.000,00	3.255.000,00	1.229.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.055.235,39	-2.700.000,00	-91.125,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-328.212,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-187.513,50
B Resultat af anlæg	199.764,61	555.000,00	622.149,54
C Resultatopgørelse	126.048,25	589.230,00	938.925,56

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.917,75	0,00	-15.917,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-435.049,43	0,00	-435.049,43
721150 Langfristet gæld	3.573.829,72	-561.470,25	3.012.359,47
741110 Frie midler	-119.553,20	80.187,00	-39.366,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	355.235,00	355.235,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-126.048,25	126.048,25	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
973010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2013	Ultimo 2013
3.620.759,19	3.630.886,27
0,00	50.659,06
22.920,55	-151.193,74
0,00	0,00
15.917,75	15.917,75
3.581.920,89	3.715.503,20
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
923.896,19	363.062,13
0,00	0,00
0,00	0,00
923.896,19	363.062,13
0,00	0,00
0,00	0,00
4.544.655,38	3.993.948,40
3.003.309,34	2.877.261,09
0,00	0,00
-15.917,75	-15.917,75
-435.049,43	-435.049,43
3.573.829,72	3.012.359,47
0,00	0,00
-119.553,20	-39.366,20
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	355.235,00
0,00	0,00
-3.581.920,89	-3.715.503,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.581.920,89	-3.715.503,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.573.829,72	-3.012.359,47
-3.350.108,72	-2.825.105,72
-223.721,00	-187.253,75
-392.214,11	-143.346,82
0,00	0,00
0,00	0,00
-383.217,98	-9.122,54
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.996,13	-134.224,28
-4.544.655,38	-3.993.948,40

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10	Ligningsbeløb til drift
11	Tillægsbevilling fra 5% midlerne
12	Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
4.840.230,00	4.840.230,00	5.168.521,92	4.840.230,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.840.230,00	4.840.230,00	5.168.521,92	4.840.230,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20	Fælles formål
21	Kirkebygning
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23	Sognegård
24	Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25	Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-366.699,45	-366.300,00	-360.821,19	0,00	-104.652,54	-262.046,91
-172.506,74	-68.000,00	-207.362,31	0,00	0,00	-172.506,74
-532.509,45	-385.000,00	-459.654,40	0,00	-278.658,62	-253.850,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-69.497,63	-82.000,00	-41.213,67	47.738,06	-23.232,71	-94.002,98
-1.141.213,27	-901.300,00	-1.069.051,57	47.738,06	-406.543,87	-782.407,46

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
-136.921,75	-150.000,00	-133.367,48	0,00	-136.921,75	0,00
-1.048.684,05	-962.800,00	-1.025.447,03	10.528,00	-900.845,76	-158.366,29
-122.887,10	-186.000,00	-170.233,35	0,00	-675,00	-122.212,10
-19.424,04	-38.000,00	-18.811,01	0,00	0,00	-19.424,04
-198.177,62	-209.000,00	-247.409,86	0,00	-50.000,00	-148.177,62
-284.973,07	-278.000,00	-274.145,81	0,00	-267.795,47	-17.177,60
-105.517,57	-100.000,00	-107.167,41	0,00	-87.295,61	-18.221,96
-188.512,03	-192.000,00	-161.752,01	0,00	-175.441,65	-13.070,38
-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-2.106.597,23	-2.115.800,00	-2.139.833,96	10.528,00	-1.618.975,24	-498.149,99

4 Kirkegård

40	Kirkegården
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42	Krematorium
43	Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
-461.395,39	-532.000,00	-355.177,32	1.136.891,40	-1.271.274,62	-327.012,17
13.127,37	-10.000,00	-7.910,00	27.023,37	0,00	-13.896,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-448.268,02	-542.000,00	-363.087,32	1.163.914,77	-1.271.274,62	-340.908,17

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	55.855,81	26.000,00	5.073,50	83.142,40	0,00	-27.286,59
52 Præstebolig 2	23.403,37	2.000,00	24.761,61	68.031,99	0,00	-44.628,62
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	79.259,18	28.000,00	29.835,11	151.174,39	0,00	-71.915,21

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-136.192,64	-151.000,00	-126.282,68	0,00	0,00	-136.192,64
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-227.925,57	-198.300,00	-192.875,02	0,00	-168.884,58	-59.040,99
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-54.000,82	-43.000,00	-101.561,28	0,00	-1.833,33	-52.167,49
63 Bygning	-13.000,00	-11.200,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
64 Økonomi	-175.784,85	-173.500,00	-161.425,22	0,00	-61.246,83	-114.538,02
65 Personregistrering	-391.829,71	-375.900,00	-361.842,69	0,00	-389.415,26	-2.414,45
66 Efteruddannelse	-22.728,00	-42.000,00	-27.984,00	0,00	0,00	-22.728,00
67 Forsikringspræmie	-174.867,64	-175.000,00	-130.111,24	0,00	0,00	-174.867,64
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	-3.000,00	0,00	-6.343,82	0,00	0,00	-3.000,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.199.329,23	-1.169.900,00	-1.108.425,95	0,00	-634.380,00	-564.949,23

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-96.565,76	-96.000,00	-151.856,31	0,00	0,00	-96.565,76
71 Renter af realkredit og andre lån	-10.307,60	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.307,60
72 Øvrige renteudgifter	-162,00	0,00	-12.669,84	0,00	0,00	-162,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.356,30	4.000,00	1.511,86	2.356,30	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	437,74	0,00	557,12	437,74	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.443,53	0,00	-38.725,04	6.443,53	0,00	0,00
I alt	-97.797,79	-105.000,00	-201.182,21	9.237,57	0,00	-107.035,36

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-3.055.235,39	-2.700.000,00	-91.125,00	0,00	0,00	-3.055.235,39
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-328.212,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-187.513,50	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.255.000,00	3.255.000,00	779.000,04	3.255.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	199.764,61	555.000,00	622.149,54	3.255.000,00	0,00	-3.055.235,39

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	
7 EL, Lillerød	759			Præstebolig, Anemonevej 10
5 KG, Lillerød	3072			Præstebolig, Kirkevænget 1A
Ejendomsværdi i alt				

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Spedalskhedsmision	120,00
DK Kristelig Gymnastik	112,00
Stk. Lucas	144,00
Bibelselskabet	110,00
Folkekirkensnødhjælp	6.031,00
Røde Kors	328,00
Afrikainsamling	730,50
FKN	1.844,50
Mission blandt hjemløse	282,50
Grundvigs fond	253,00
Det økonomiske fællesråd	284,00
DSUK	120,00
Kirkenskorshær	717,50
Samvirkende menighedsplejer	261,00
KFUM - KFUK	357,00
Bortkomne kollekt	886,50