

ÅRSREGNSKAB 2022

for Strø-Gørløse Sognes Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7405

CVR-nr. 59497812

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Strø-Gørløse 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets regnskabsforklaring:

Årsresultatet udgør et overskud på kr. 35.441,75, derudover er der brugt kr. 123.445,79 af frie midler fra tidligere år til renovering af præstegården, samt kr. 5.078,68 ud over anlægsbevillingen til belysning ved sognestuen i Gørløse.

Dette giver, sammen med regulering for renter på opsparingskonto (kr. 828,30), en samlet regulering af de frie midler på kr. – 92.254,42.

Ny saldo på frie midler er herefter kr. 243.045,93

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet
Det Fælles Regnskabskontor	Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotsogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-Li. Lyngby, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Nr. Herlev, Uvelse, Lyng-Uggeløse
Det Fælles kirkekontor	Engholm, Frederiksborg Slotsogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Præstevang, Skævinge-Li. Lyngby, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Nr. Herlev, Uvelse
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotsogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-Li. Lyngby, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Nr. Herlev, Uvelse
Minikonfirmandordningen	Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Nr. Herlev, Uvelse
Geografisk Flexibilitet for organister	Hillerød, Grønnevang, Præstevang, Skævinge-Li Lyngby, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse
Fælles Kirkegårdsdrift	Skævinge-Li Lyngby

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	1.882.685,00	1.882.685,00	2.002.834,00
Øvrig drift i alt	-1.847.243,25	-1.882.685,00	-1.840.876,91
2 Kirkebygning og sognegård	-451.043,35	-392.518,00	-459.526,70
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.676,86	-36.318,00	-42.065,88
Udgifter, øvrig drift	-418.366,49	-356.200,00	-417.460,82
3 Kirkelige aktiviteter	-767.104,14	-743.341,00	-658.582,50
Indtægter	2.100,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-533.294,73	-522.621,00	-464.513,37
Udgifter, øvrig drift	-235.909,41	-220.720,00	-194.069,13
4 Kirkegård	-507.004,92	-548.605,00	-547.439,14
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.799,88	-23.400,00	-22.233,46
Udgifter, øvrig drift	-478.205,04	-525.205,00	-525.205,68
5 Præstebolig mv.	18.320,52	-41.514,00	3.637,49
Indtægter	116.235,41	110.286,00	105.653,70
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-97.914,89	-151.800,00	-102.016,21
6 Administration og fællesudgifter	-135.719,01	-153.707,00	-135.860,36
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.200,12	-36.600,00	-39.610,48
Udgifter, øvrig drift	-92.518,89	-117.107,00	-96.249,88
7 Finansielle poster	-4.692,35	-3.000,00	-43.105,70
Indtægter	511,10	0,00	511,10
Udgifter, løn	0,00	0,00	-38.283,80
Udgifter, øvrig drift	-5.203,45	-3.000,00	-5.333,00
A Resultat af drift	35.441,75	0,00	161.957,09

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)	180.625,00	160.000,00	38.586,95
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-85.703,68	-60.000,00	-38.586,95
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-223.445,79	-100.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-128.524,47	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-93.082,72	0,00	161.957,09

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-121.551,40	828,30	-120.723,10
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-255.540,21	0,00	-255.540,21
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.610,02	0,00	-125.610,02
741110 Menighedsrådets frie midler	-335.300,35	92.254,42	-243.045,93
742010 Årsafslutningskonto	93.082,72	-93.082,72	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
274.139,37	310.364,11
18.599,16	54.823,90
255.540,21	255.540,21
3.193,22	3.193,22
3.193,22	3.193,22
814.999,55	604.042,11
693.448,15	483.319,01
121.551,40	120.723,10
1.092.332,14	917.599,44

-838.001,98	-744.919,26
-121.551,40	-120.723,10
-255.540,21	-255.540,21
-125.610,02	-125.610,02
-335.300,35	-243.045,93
0,00	0,00
0,00	0,00
-254.330,16	-172.680,18
-73.808,83	-162.811,27
-170.224,00	0,00
-10.297,33	-9.868,91
-1.092.332,14	-917.599,44

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
1.882.685,00	1.882.685,00	1.977.284,00	1.882.685,00	0,00	0,00
0,00	0,00	25.550,00	0,00	0,00	0,00
1.882.685,00	1.882.685,00	2.002.834,00	1.882.685,00	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 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-355.840,90	-304.109,00	-329.545,18	0,00	-15.502,51	-340.338,39
-26.014,07	-33.000,00	-33.076,25	0,00	0,00	-26.014,07
-62.329,33	-50.909,00	-73.483,76	0,00	-13.369,20	-48.960,13
-6.859,05	-4.500,00	-23.421,51	0,00	-3.805,15	-3.053,90
-451.043,35	-392.518,00	-459.526,70	0,00	-32.676,86	-418.366,49

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-2.924,67	0,00	-2.903,64	0,00	0,00	-2.924,67
-558.109,40	-517.011,00	-487.664,63	0,00	-482.099,15	-76.010,25
-37.922,22	-45.650,00	-39.109,29	0,00	-3.000,00	-34.922,22
-33.345,69	-36.200,00	-20.181,49	2.100,00	-11.812,50	-23.633,19
-87.733,04	-78.100,00	-86.615,68	0,00	0,00	-87.733,04
-2.125,95	0,00	-285,30	0,00	0,00	-2.125,95
-33.390,67	-47.180,00	-21.047,40	0,00	-26.321,38	-7.069,29
-11.552,50	-19.200,00	-775,07	0,00	-10.061,70	-1.490,80
-767.104,14	-743.341,00	-658.582,50	2.100,00	-533.294,73	-235.909,41

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-507.004,92	-548.605,00	-547.439,14	0,00	-28.799,88	-478.205,04
-507.004,92	-548.605,00	-547.439,14	0,00	-28.799,88	-478.205,04

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
18.320,52	-41.514,00	3.637,49	116.235,41	0,00	-97.914,89
18.320,52	-41.514,00	3.637,49	116.235,41	0,00	-97.914,89

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-25.567,18	-25.800,00	-26.973,40	0,00	0,00	-25.567,18
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-41.268,91	-55.850,00	-39.231,13	0,00	-20.000,04	-21.268,87
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-21.550,69	-22.000,00	-20.944,69	0,00	-15.000,00	-6.550,69
63 Bygning	-3.200,04	-2.600,00	-7.415,55	0,00	-3.200,04	0,00
64 Økonomi	-11.731,76	-11.500,00	-15.162,77	0,00	-5.000,04	-6.731,72
67 Efteruddannelse	-3.750,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.750,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-2.735,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.735,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-25.915,43	-25.957,00	-26.132,82	0,00	0,00	-25.915,43
I alt	-135.719,01	-153.707,00	-135.860,36	0,00	-43.200,12	-92.518,89

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-5.203,45	-3.000,00	-5.333,00	0,00	0,00	-5.203,45
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	511,10	0,00	511,10	511,10	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-38.283,80	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.692,35	-3.000,00	-43.105,70	511,10	0,00	-5.203,45

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-20.625,00	0,00	-38.586,95	0,00	0,00	-20.625,00
81 Sognegård	-65.078,68	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	-65.078,68
85 Præsteboliger	-223.445,79	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-223.445,79
92 Ligningsbeløb anlæg	160.000,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	20.625,00	0,00	38.586,95	20.625,00	0,00	0,00
I alt	-128.524,47	0,00	0,00	180.625,00	0,00	-309.149,47

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		
Strø By, Strø 1p	18132	3.300.000	881.500		Præstegård
Ejendomsværdi i alt		3.300.000			

**Indfrysning 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.*

Strø-Gørløse Kollekt 2022 - konto 972010

	Julemærkehjemmet Ølsted	Menighedspleje	Folkek. Nødhjælp Høstindsamling	I ALT KOLLEKT
Fra 2021	2.353,00	0,00	0,00	0,00
MobilePay				
19-jun		11,60		
24-jul		50,00		
09-okt		25,00		
09-nov		125,00		
13-nov		500,00		
18-nov		500,00		
21-nov		500,00		
23-nov		200,00		
27-nov		650,00		
02-dec		100,00		
04-dec		1.050,00		
10-dec		500,00		
11-dec		100,00		
11-dec		100,00		
11-dec		300,00		
11-dec		50,00		
14-dec		300,00		
Kollektbog				
02-okt			650,00	
04-dec		80,00		
11-dec		1.527,50		
I alt	2.353,00	6.669,10	650,00	9.672,10
Afregnet	2.353,00	5.000,00	650,00	8.003,00
T/AFREGNING	0,00	1.669,10	0,00	1.669,10

Restbeløbet sendes til
julemærkehjemmet
i Ølsted primo 2023

MENIGHEDSPLEJEN STRØ-GØRLØSE 2022

KOLLEKT 972010	BELØB
Saldo 01/01/2022	-2.353,00
10-01-2022 Julemærkehjemmet i Ølsted	2.353,00
19-06-2022 Indbetaling MP	11,60
24-07-2022 Indbetaling MP	50,00
09-10-2022 Indbetaling MP	25,00
09-11-2022 Indbetaling MP	125,00
13-11-2022 Indbetaling MP	500,00
18-11-2022 Indbetaling MP	500,00
21-11-2022 Indbetaling MP	500,00
23-11-2022 Indbetaling MP	200,00
27-11-2022 Indbetaling MP	650,00
02-12-2022 Indbetaling MP	100,00
04-12-2022 Indbetaling MP	1.050,00
10-12-2022 Indbetaling MP	500,00
11-12-2022 Indbetaling MP	550,00
11-12-2022 Indbetaling MP indsamlet kontant i kirkerne	1.607,50
12-12-2022 overførsel til Eva Mikkelsens konto	-5.000,00
14-12-2022 Indbetaling MP	300,00
I alt pr. 31/12-22	1.669,10

Styring anlægsaktiviteter 2022

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

Kirkekasse:

STRØ-GØRLØSE

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg 5% midler	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afslyttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4								
8030-Døbefont i Gørløse							20.625				20.625	20.625		0
8100-Belysning ved sognestuen Gørløse		60.000						5.078,68			65.079	65.079		0
8500-Indvendig maling mv præstegård		100.000						123.446			223.446	223.446		0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
Bevillinger i alt (netto)	0	160.000	0	0	0	0	20.625	128.525	0	0	309.150	309.149		0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane