

ÅRSREGNSKAB 2014

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
- 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 2014 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet 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 menighedsrådet 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 revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. 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 menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets 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 2014 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med 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 vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets 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 menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 22. maj 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2014:

Bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet. Derfor anses indestående over 750.000 ikke for at udgøre en risiko.

Opgørelse over anlægsarbejder og frie midler er vedhæftet som bilag.

Gruppe 2

Indtægter forøget i forhold til budget bla. pga præsters forbrugsbetaling vedrørende 2013 er ført i 2014.

Overskridelse på drift skyldes primært højere elregning end budgettet, samt ikke forsikringsdækket vandskade.

Gruppe 3

Indtægter forøget pga., at salg af begravelseskafe er højere end forventet og under gr. 4 er der fejlbudgetteret kr. 40.000 vedrørende indtægt til begravelseskafe og udsmykning. Den samlede indtægt er dog ført under gr. 3.

Mindre forbrug på drift under gr. 3 skyldes primært, at der ikke er udsendt kirkeblad, hvortil der var budgetteret kr. 147.000, desuden er der budgetteret udgifter for 14.000 til div. forbrugsvarer. Disse er ført under gr. 6.

Gruppe 4

Indtægter er kr. 155.000 mindre end budgetteret pga. en budgetfejl. Der er dog ført kr. 40.000 af de budgetterede indtægter under gr. 3, så indtægterne reelt kun er kr. 115.000 mindre end budgettet.

Mindre forbrug på drift skyldes primært at budgetteret udgift til vedligeholdelse af maskiner m.v. ikke har vist sig nødvendige, og behov for indkøb af gran har været mindre end forventet. En medarbejderkursusudgift er ført under gr. 6.

Gruppe 5

Mindre forbrug på øvrige udgifter skyldes primært, at der har været begrænset behov for anskaffelser og vedligeholdelser.

Gruppe 6

Merforbrug på øvrige udgifter skyldes bla. diverse udgifter kr. 11.000 budgetter på gr. 3. Desuden er bidraget til regnskabsførelse steget med kr. 26.000 pga. KAM's varetagelse af en større del af kirkegårdsbogholderiet. Endelig har udgiften til kurser været kr. 18.000 højere end budgetteret pga. uddannelse af nye medarbejdere.

Løn alle grupper

Mindre forbrug på løn, der samlet udgør kr. 300.000 skyldes følgende:

Ansættelse af ny kirkegårdsleder, der dels oppebærer mindre løn og dels ikke har optjent fuld ferie med løn. Ialt et mindre forbrug på kr. 60.000.

Ansættelse af ny kirkefjener, der oppebærer mindre løn og pension, samt ikke har optjent fuld ferie med løn. Ialt et mindre forbrug på kr. 55.000.

Besparelse på organisatorer i forhold til budget kr. 48.000.

Besparelse på kirkesanger/musiker funktionen kr. 231.000 i forhold til budgettet. Dette skyldes en vakant stilling.

Der har været et merforbrug på B-indkomsthonorarer på kr. 91.000 i forhold til budgettet. Heraf er kr. 70.000 forbrugt til hjemmesidehonorarer.

Der har været mindre forbrug af kirkejener og kordegnvikarer, men merforbrug af vikarløn ifm. oprydning på kirkegårdskontoret. Dette giver samlet et mindre merforbrug.

Ovenstående giver, udover den samlede besparelse, forskydning i forbrug på de enkelte kontogrupper i forhold til det budgetterede.

Vi har vist generel tilbageholdenhed, der har betydet, at der ikke er vedligeholdt udover absolut nødvendigt og ikke indkøbt til lager.

Frie midler

Vedr. frie midler pr. 31. december 2014: kr. 208.219.

Styring anlægsaktiviteter 2014

Projekt	Videreførte anlægsmidl fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidle ifølge budget 2014	plus = hævde opsparinger minus = gennemført opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konverterin mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidl til 2015 (+eller-)
8103 Kælderprojekt, sognegård	-355.235				99.218		645.000		388.983	717.508	-328.525	0 2)
8003 Tagrenovering, råd i tag					402.275				402.275	402.178	97	0 3)
Lån Nyt orgel		500.000		-525.000					-25.000		-25.000	0 1)
Lån ombygning Av.(223721)		55.000		-38.100					16.900		16.900	0 1)
8101 Reperation af ståltegl sognegård		60.000							60.000			60.000
8302 Renovering af mandskabsbygning kirkegård		500.000					-500.000		0			0
8002 25 nye alterbægre		25.000							25.000			25.000
8501 Nyt trægulv i gæsteværelse Anemonevej		19.000							19.000	24.375	-5.375	0
8103 Honorar til arkitekter vedr. kælderprojekt	145.000	145.000					-145.000		0			0
Bevillinger i alt (netto)	-355.235	1.304.000	0	-563.100	501.493	0	0	0	887.158	1.144.061	-341.903	85.000
Videreførte midler primo/ultimo		1.304.000			501.493							-440.235
Bevilget art 101820/formål 92												
Bevilget art 101835/formål 93												
Bevægeser/ årets lån:				0								
Opsparinger i alt - reduceres				-563.100								
Restgæld i alt - forøges												

1) Der er budgetteret for lidt til afdrag på det ene lån og for meget til det andet. Der er desuden budgetteret for meget til renter og for lidt til afdrag. Derfor hentes underskud vedrørende afdrag fra drift.

2) Int. aftale med provstiet på møde 21.10 finansieres underskud på kælderprojekt af forventet driftsoverskud.

3) Jvnt udarbejdet regnskab fra byggeledelsen

Tillægsbevillinger 2014

Projekt	Overførte midler 2013	Bevillinger modtaget 2014	Forbrug 2014	Forbrug ført på konto	Midler overføres til 2015
Møbler		99.218	99.218	8103	0
Rådskade i tårn		402.275	402.275	8003	0
					0
					0
					0
					0
I alt	0	501.493	501.493		0

Driftsresultat int. årsregnskab
Afsluttede anlægsarbejder

Driftsresultat, der tillægges frie midler

Frie midler pr. 1.1.2014

Overførsel til Disponible midler 2013

Frie midler pr. 31.12.2014

Overført fra disp. midler 2014

Frie midler pr. 31.12.2014 efter regulering disp. midler

476.653
-341.903

134.750

Overskud

39.366

Fradrag

-34.230

139.886

68.333

208.219

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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	4.632.870,00	4.632.870,00	4.840.230,00
Øvrig drift i alt	-4.156.216,73	-4.701.203,00	-4.913.946,36
2 Kirkebygning og sognegård	-1.144.140,54	-1.162.800,00	-1.141.213,27
Indtægter	85.434,56	60.000,00	47.738,06
Udgifter, løn	-367.074,67	-402.800,00	-406.543,87
Udgifter, øvrig drift	-862.500,43	-820.000,00	-782.407,46
3 Kirkelige aktiviteter	-1.562.282,86	-2.089.100,00	-2.106.597,23
Indtægter	94.407,53	30.000,00	10.528,00
Udgifter, løn	-1.326.551,68	-1.518.100,00	-1.618.975,24
Udgifter, øvrig drift	-330.138,71	-601.000,00	-498.149,99
4 Kirkegård	-227.654,11	-162.200,00	-448.268,02
Indtægter	1.188.866,01	1.343.000,00	1.163.914,77
Udgifter, løn	-1.090.360,40	-1.144.200,00	-1.271.274,62
Udgifter, øvrig drift	-326.159,72	-361.000,00	-340.908,17
5 Præstebolig mv.	77.674,54	19.000,00	79.259,18
Indtægter	126.022,92	124.000,00	151.174,39
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-48.348,38	-105.000,00	-71.915,21
6 Administration og fællesudgifter	-1.214.754,90	-1.184.353,00	-1.199.329,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-584.021,69	-602.200,00	-634.380,00
Udgifter, øvrig drift	-630.733,21	-582.153,00	-564.949,23
7 Finansielle poster	-85.058,86	-121.750,00	-97.797,79
A Resultat af drift	476.653,27	-68.333,00	-73.716,36

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)	1.805.493,29	1.304.000,00	3.255.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.119.686,31	-230.000,00	-3.055.235,39
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-500.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-24.375,00	-19.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	661.431,98	555.000,00	199.764,61
C Resultatopgørelse	1.138.085,25	486.667,00	126.048,25

* 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	34.103,00	-400.946,43
721150 Langfristet gæld	3.012.359,47	-563.100,13	2.449.259,34
741110 Frie midler	-39.366,20	-168.853,12	-208.219,32
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	355.235,00	-440.235,00	-85.000,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.138.085,25	1.138.085,25	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-92.058,76	-92.058,76

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.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
3.630.886,27	3.672.895,28
50.659,06	71.294,98
-151.193,74	-9.694,28
0,00	0,00
15.917,75	15.917,75
3.715.503,20	3.595.376,83
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
363.062,13	715.160,22
0,00	0,00
0,00	0,00
363.062,13	715.160,22
0,00	0,00
0,00	0,00
3.993.948,40	4.388.055,50
2.877.261,09	1.647.117,08
0,00	0,00
-15.917,75	-15.917,75
-435.049,43	-400.946,43
3.012.359,47	2.449.259,34
0,00	-92.058,76
-39.366,20	-208.219,32
0,00	0,00
0,00	0,00
355.235,00	-85.000,00
0,00	0,00
-3.715.503,20	-3.595.376,83
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.715.503,20	-3.595.376,83
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.012.359,47	-2.449.259,34
-2.825.105,72	-2.300.105,72
-187.253,75	-149.153,62
-143.346,82	9.463,59
0,00	-100.339,05
0,00	0,00
-9.122,54	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-134.224,28	109.802,64
-3.993.948,40	-4.388.055,50

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	4.632.870,00	4.632.870,00	4.840.230,00	4.632.870,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	4.632.870,00	4.632.870,00	4.840.230,00	4.632.870,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-386.486,88	-378.800,00	-366.699,45	0,00	-94.043,25	-292.443,63
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-170.015,49	-205.000,00	-172.506,74	0,00	0,00	-170.015,49
23 Sognegård	-551.918,13	-513.800,00	-532.509,45	1.500,00	-250.783,56	-302.634,57
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-35.720,04	-65.200,00	-69.497,63	83.934,56	-22.247,86	-97.406,74
I alt	-1.144.140,54	-1.162.800,00	-1.141.213,27	85.434,56	-367.074,67	-862.500,43

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-149.247,50	-150.000,00	-136.921,75	0,00	-149.247,50	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-744.715,39	-989.900,00	-1.048.684,05	79.782,53	-717.337,01	-107.160,91
32 Kirkelig undervisning	-79.048,41	-92.000,00	-122.887,10	0,00	0,00	-79.048,41
33 Diakonal virksomhed	-7.232,14	-38.000,00	-19.424,04	0,00	-5.500,00	-1.732,14
34 Kommunikation	-148.574,90	-264.000,00	-198.177,62	0,00	-69.698,24	-78.876,66
35 Kirkekor	-164.961,12	-264.400,00	-284.973,07	0,00	-142.654,64	-22.306,48
36 Kirkekoncerter	-106.901,56	-95.400,00	-105.517,57	14.625,00	-96.562,45	-24.964,11
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-160.101,84	-193.400,00	-188.512,03	0,00	-145.551,84	-14.550,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
I alt	-1.562.282,86	-2.089.100,00	-2.106.597,23	94.407,53	-1.326.551,68	-330.138,71

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-307.889,63	-152.200,00	-461.395,39	1.100.350,49	-1.090.360,40	-317.879,72
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	80.235,52	-10.000,00	13.127,37	88.515,52	0,00	-8.280,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-227.654,11	-162.200,00	-448.268,02	1.188.866,01	-1.090.360,40	-326.159,72

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	46.147,90	13.000,00	55.855,81	63.011,46	0,00	-16.863,56
52 Præstebolig 2	31.526,64	6.000,00	23.403,37	63.011,46	0,00	-31.484,82
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	77.674,54	19.000,00	79.259,18	126.022,92	0,00	-48.348,38

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-142.726,54	-139.000,00	-136.192,64	0,00	0,00	-142.726,54
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-210.322,16	-197.300,00	-227.925,57	0,00	-131.338,24	-78.983,92
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-67.599,37	-93.000,00	-54.000,82	0,00	-20.166,63	-47.432,74
63 Bygning	-14.372,00	-11.200,00	-13.000,00	0,00	-14.372,00	0,00
64 Økonomi	-207.005,16	-187.300,00	-175.784,85	0,00	-50.057,56	-156.947,60
65 Personregistrering	-368.902,04	-370.900,00	-391.829,71	0,00	-367.221,90	-1.680,14
66 Efteruddannelse	-52.174,39	-34.000,00	-22.728,00	0,00	-865,36	-51.309,03
67 Forsikringspræmie	-151.653,24	-151.653,00	-174.867,64	0,00	0,00	-151.653,24
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.214.754,90	-1.184.353,00	-1.199.329,23	0,00	-584.021,69	-630.733,21

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-80.815,68	-112.000,00	-96.565,76	0,00	0,00	-80.815,68
71 Renter af realkredit og andre lån	-8.489,36	-10.000,00	-10.307,60	0,00	0,00	-8.489,36
72 Øvrige renteudgifter	-98,09	0,00	-162,00	0,00	0,00	-98,09
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.176,38	250,00	2.356,30	1.176,38	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	437,74	0,00	437,74	437,74	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.730,15	0,00	6.443,53	2.730,15	0,00	0,00
I alt	-85.058,86	-121.750,00	-97.797,79	4.344,27	0,00	-89.403,13

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-402.178,13	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-402.178,13
81 Sognegård	-717.508,18	-205.000,00	-3.055.235,39	0,00	0,00	-717.508,18
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-24.375,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.375,00
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	1.304.000,04	1.304.000,00	3.255.000,00	1.304.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	501.493,25	0,00	0,00	501.493,25	0,00	0,00
I alt	661.431,98	555.000,00	199.764,61	1.805.493,29	0,00	-1.144.061,31

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	
5 KG, Lillerød	3072	5.400.000,00	1.235.200,00	Præstebolig, CM
7 EL, Lillerød	759	3.050.000,00	1.048.800,00	Præstebolig, KD
Ejendomsværdi i alt		8.450.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	6.601,00
Bibelselskabet	167,00
NFS Grundtvigs Fond	482,00
Mission blandt hjemløse	468,50
Det mellemkirkelige råd	185,50
Kirkens Korshær	1.346,00
DSUK	150,00
Folkekirkens Nødhjælp	4.706,50
Det økumeniske råd	286,00
De samvirkende menighedsplejer	298,50
KFUM og K	457,00
Skt Lukas stiftelsen	100,00
Danmarks kristelige gymnasiastforening	265,50
Diakonissestiftelsen	420,00
Børnesagens Fællesråd	3.195,50
I alt indsamlet	19.129,00