

ÅRSREGNSKAB 2018

for Søborg Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Gribskov Kommune

Myndighedskode 7430

CVR-nr. 60182914

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Søborg 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Søborg Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søborg Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 21. oktober 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg' with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet af driften udviser et samlet merforbrug i henhold til budgettet, på 98.473,42 kr, som fordeler sig således: Merforbrug for Kirkens drift er på 125.032,38 kr og mindreforbrug for Områdeorganistordningens drift er på 26.558,96 kr.

Resultatet af anlægsopgaverne udviser et merforbrug på 203.037 kr i forhold til budgettet, der er på 475.000 kr. Der er bl.a. udført anlægsopgaver, som er bevilget før 2018, men ført udført i 2018. Ligeledes er der overført 59.200 kr fra projekt 8074/udskiftning af hynder i Kirken. Denne opgave har tidligere været optaget, som en opsparing.

Provstiget har i året bevilget overførsel af beløb fra andre projekter til projekt " ombygning af præstebolig ", der sammen med en andel af Kirkens frie midler og et optaget stiftslån på 5.306.919 kr. Disse beløb har tilsammen finansieret ombygningsudgiften på 6.915.400 kr til præsteboligen. Der henvises til skemaet "Styring af anlægsaktiviteter 2018", som viser den samlede aktivitet vedrørende anlægsarbejder.

FORMÅL 2 - KIRKEBYGNING OG SOGNEGÅRD

Der har været et samlet mindreforbrug på 67.500 kr, som især skyldes en regulering/tilbagebetaling på el-forbruget på 31.000 kr og et mindreforbrug på udgifter til anskaffelser, rep., vedligeholdelse m.m., således, at etablering af kirkekontor på 65.000 kr, kan finansieres af formål-2's budget.

FORMÅL 3 - KIRKELIGE AKTIVITETER

Merforbruget på 181.941 kr skal ses på baggrund af større aktivitet, så som musik ved Gudstjenester, koncerter, foredrag og sommerhøjskole. Sommerhøjskolens regnskab udviser en omkostning på ca. 70.000 kr, som der ikke har været budgetteret. Ligeledes har der været et merforbrug på bl.a. kirkekaffe, forplejning, taxa, annoncering og kommunikation. I året er der afsluttet en forhandling i forbindelse med en berigtigelse af et ansættelsesforhold.

FORMÅL 4 - KIRKEGÅRD

Mindreforbruget på 43.210 kr, skyldes budgetbehovet for driftsudgifterne har været mindre end forudset.

FORMÅL 5 - PRÆSTEBOLIG MV.

Mindreforbruget på 59.800 kr skyldes bl.a. senere indflytning i præsteboligen, hvorfor driftsudgifterne er ca. 152.000 kr mindre og huslejeindtægter er ca. 94.000 kr mindre end budgetteret. Ved budgetlægningen i foråret 2017 var indflytningen ikke kendt, hvorfor budgettet er for hele året.

FORMÅL 6 - ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER.

Merforbruget på 45.072 kr er bl.a. udgift (30.625 kr) til anskaffelse af brandhæmmende skab til fortrolige dokumenter . Denne anskaffelse var ikke budgetteret. Herudover har der været merudgifter til bl.a. mødeforplejning, gaver, annoncering m.m..

FORMÅL 7 - FINANSIELLE POSTER.

De finansielle poster udviser en samlet udgift på 39.527,39 kr, som fremkommer således: Renteudgift på 1.814,74 kr og momsregulering på 4.426,66 kr. Renteudgift i forbindelse med optaget lån til ombygning af præsteboligen har i 2018 været på 33.285,99 kr. Denne udgift har ikke været budgetteret, da Stiftslånet ikke var færdigbehandlet ved budgetlægningen.

FORMÅL 8 - ANLÆGSOPGAVER.

Der har i 2018 været 24 anlægsopgaver til udførelse, hvor de 8 opgaver er budgetteret til udførelse i 2018 og 16 opgaver er budgetteret tidligere. I 2018 er 11 opgaver udført og 13 opgaver er efterfølgende ansøgt om overførsel til 2019, på i alt 625.032 kr.

BEMÆRKNING TIL REGNSKABETS SIDE F - 1.

Konto 74 11 50 er Områdeorganistordningens frie midler på i alt 224.379,18 kr.

BEMÆRKNING TIL LØN.

Budget 2018, bilag 4	1.978.400,00 kr
Regnskab 2018	2.080.500,19 kr

Merforbrug	102.100,19 kr
------------	---------------

I 2018 blev der ansat præsteseekretær med 3 timer pr. uge. Dette har i året givet en personaleomkostning på 32.230 kr, som der ikke er budgetteret. I forbindelse med berigtigelse af ansættelsesforhold har der været en godtgørelse på 100.000 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.035.189,67	3.035.600,00	3.004.586,00
Øvrig drift i alt	-3.133.663,09	-3.035.600,00	-2.660.973,46
2 Kirkebygning og sognegård	-588.832,36	-656.300,00	-603.532,08
Indtægter	45.600,00	45.600,00	69.600,00
Udgifter, løn	-287.986,46	-288.700,00	-286.978,06
Udgifter, øvrig drift	-346.445,90	-413.200,00	-386.154,02
3 Kirkelige aktiviteter	-1.522.841,38	-1.340.900,00	-1.174.059,76
Indtægter	36.234,99	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.053.886,29	-980.400,00	-857.932,21
Udgifter, øvrig drift	-505.190,08	-360.500,00	-316.127,55
4 Kirkegård	-348.290,23	-391.500,00	-289.052,07
Indtægter	248.953,97	255.100,00	273.344,14
Udgifter, løn	-470.584,32	-478.600,00	-466.565,67
Udgifter, øvrig drift	-126.659,88	-168.000,00	-95.830,54
5 Præstebolig mv.	-42.900,20	-102.700,00	-95.646,11
Indtægter	126.976,92	221.000,00	132.977,76
Udgifter, løn	-1.600,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-168.277,12	-323.700,00	-228.623,87
6 Administration og fællesudgifter	-591.271,53	-546.200,00	-494.943,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-262.703,77	-230.700,00	-238.684,42
Udgifter, øvrig drift	-328.567,76	-315.500,00	-256.259,43
7 Finansielle poster	-39.527,39	2.000,00	-3.739,59
A Resultat af drift	-98.473,42	0,00	343.612,54
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	174,27	0,00	455,44
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	475.000,00	475.000,00	220.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-108.356,45	-255.000,00	-50.422,81
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-99.106,90	-50.000,00	-151.301,78
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-6.891.506,87	-170.000,00	-494.469,95
B Resultat af anlæg	-6.623.795,95	0,00	-475.739,10
C Resultatopgørelse	-6.722.269,37	0,00	-132.126,56

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-512.902,83	76.675,73	-436.227,10
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-467.370,20	0,00	-467.370,20
721150 Langfristet gæld	0,00	5.306.918,76	5.306.918,76
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.470.596,88	1.068.241,84	-402.355,04
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-922.024,00	296.992,00	-625.032,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-197.820,22	-26.558,96	-224.379,18
742010 Årsafslutningskonto	6.722.269,37	-6.722.269,37	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
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

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.076.045,73	2.244.001,42
149.632,42	303.697,95
28.357,47	-28.601,52
467.370,20	467.370,20
1.430.685,64	1.501.534,79
0,00	0,00
3.245.200,35	2.230.121,25
2.395.416,51	596.321,41
512.902,83	436.227,10
336.881,01	1.192.031,24
0,00	5.541,50
5.321.246,08	4.474.122,67

-3.570.714,13	3.151.555,24
-512.902,83	-436.227,10
-467.370,20	-467.370,20
0,00	5.306.918,76
-1.470.596,88	-402.355,04
-922.024,00	-625.032,00
-197.820,22	-224.379,18
-1.430.685,64	-1.501.534,79
-1.430.685,64	-1.501.534,79
0,00	-5.306.918,76
0,00	-5.306.918,76
-319.846,31	-817.224,36
-84.861,64	-237.719,49
-251.866,63	-415.317,34
-10.000,00	-10.000,00
26.881,96	-154.187,53
-5.321.246,08	-4.474.122,67

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.035.189,67	3.035.600,00	3.004.586,00	3.035.189,67	0,00	0,00
3.035.189,67	3.035.600,00	3.004.586,00	3.035.189,67	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)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-13.507,81	-10.000,00	-3.085,79	0,00	0,00	-13.507,81
-267.180,37	-328.800,00	-305.503,20	0,00	-144.801,34	-122.379,03
-36.803,11	-86.000,00	-90.965,60	0,00	0,00	-36.803,11
-196.823,06	-221.900,00	-218.377,49	45.600,00	-143.185,12	-99.237,94
-74.518,01	-9.600,00	14.400,00	0,00	0,00	-74.518,01
-588.832,36	-656.300,00	-603.532,08	45.600,00	-287.986,46	-346.445,90

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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.308,70	-3.000,00	-6.288,84	0,00	0,00	-9.308,70
-803.067,02	-670.400,00	-639.824,56	0,00	-674.647,26	-128.419,76
-139.691,33	-92.800,00	-58.288,17	14.595,00	-62.161,15	-92.125,18
-52.397,01	-81.100,00	-60.516,50	0,00	0,00	-52.397,01
-143.991,56	-110.600,00	-102.908,44	0,00	-29.197,56	-114.794,00
-17.300,30	-39.200,00	-3.500,10	0,00	-12.386,40	-4.913,90
-301.637,91	-297.200,00	-265.850,16	21.639,99	-236.389,37	-86.888,53
-55.447,55	-46.600,00	-36.882,99	0,00	-39.104,55	-16.343,00
-1.522.841,38	-1.340.900,00	-1.174.059,76	36.234,99	-1.053.886,29	-505.190,08

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-310.587,04	-353.200,00	-251.725,73	236.992,85	-429.385,66	-118.194,23
-37.703,19	-38.300,00	-37.326,34	11.961,12	-41.198,66	-8.465,65
-348.290,23	-391.500,00	-289.052,07	248.953,97	-470.584,32	-126.659,88

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

56 Funktionærbolig

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-113.236,68	-162.500,00	-191.977,21	21.499,16	-1.600,00	-133.135,84
70.336,48	70.800,00	96.331,10	105.477,76	0,00	-35.141,28
0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-42.900,20	-102.700,00	-95.646,11	126.976,92	-1.600,00	-168.277,12

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-101.436,74	-62.000,00	-59.778,74	0,00	0,00	-101.436,74
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-99.939,37	-106.100,00	-126.447,15	0,00	-24.189,35	-75.750,02
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-158.020,42	-127.300,00	-143.262,85	0,00	-110.460,84	-47.559,58
63 Bygning	-22.239,40	-12.400,00	-13.203,10	0,00	-12.164,12	-10.075,28
64 Økonomi	-121.272,90	-139.100,00	-125.300,17	0,00	-115.889,46	-5.383,44
67 Efteruddannelse	-75.474,50	-80.000,00	-14.584,46	0,00	0,00	-75.474,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-12.888,20	-19.300,00	-12.367,38	0,00	0,00	-12.888,20
I alt	-591.271,53	-546.200,00	-494.943,85	0,00	-262.703,77	-328.567,76

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-33.285,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.285,99
72 Øvrige renteudgifter	-1.814,74	0,00	-2.726,83	0,00	0,00	-1.814,74
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	2.000,00	850,12	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.426,66	0,00	-1.862,88	0,00	0,00	-4.426,66
I alt	-39.527,39	2.000,00	-3.739,59	0,00	0,00	-39.527,39

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-83.387,70	-45.000,00	-50.422,81	0,00	0,00	-83.387,70
81 Sognegård	-24.968,75	-210.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.968,75
83 Kirkegård	-99.106,90	-50.000,00	-151.301,78	0,00	0,00	-99.106,90
85 Præsteboliger	-6.478.533,07	0,00	-494.469,95	0,00	0,00	-6.478.533,07
86 Funktionærboliger	-92.180,60	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-92.180,60
88 Øvrige ejendomme	-320.793,20	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-320.793,20
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	174,27	0,00	455,44	174,27	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	475.000,00	475.000,00	220.000,00	475.000,00	0,00	0,00
I alt	-6.623.795,95	0,00	-475.739,10	475.174,27	0,00	-7.098.970,22

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	
1 A m.fl. Søborg By (1844)	29657 kvm	4.150.000,00	841.000,00	Præstebolig + udlejning
45 B Søborg By (1844)	842 kvm	1.500.000,00	480.300,00	Udlejning (Bygaden 33)
38 B Søborg By (1840)	783 kvm	1.400.000,00	379.900,00	Udlejning (Bygaden 26)
Ejendomsværdi i alt		7.050.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

SØBORG SOGNS MENIGHEDSRÅD

Side 1/2

REGNSKABSRAPPORT - DRIFT 2018

FOR PERIODEN 01.01.2018 - 31.12.2018

(Incl. Områdeorganistordningen)

INDTÆGTER

Formålsskonto	REGNSKAB	BUDGET
1 Fælles indtægter (bl.a. ligning)		
Søborg Kirke (1001)	2.547.400,00	2.547.400,00
Område-organistordn. (1081)	487.789,67	488.200,00
A FÆLLES INDTÆGTER I ALT	3.035.189,67	3.035.600,00

UDGIFTER

Fælles udgifter		
Søborg Kirke	2.672.432,38	2.547.400,00
Område-organistordn.	461.230,71	488.200,00
Fælles udgifter i alt	3.133.663,09	3.035.600,00
2 Kirkebygning og Sognegård		
Indtægter, Kirken	45.600,00	45.600,00
Indtægter, Område-organistordn.		
Udgifter, løn - Kirken	-287.986,46	-288.700,00
Udgifter, løn - Område-organistordn.		
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-336.845,90	-401.600,00
Udgifter, øvrige drift - Område-organistordn.	-9.600,00	-11.600,00
3 Kirkelige aktiviteter		
Indtægter, Kirken	36.234,99	-
Indtægter, Område-organistordn.		
Udgifter, løn - Kirken	-809.078,73	-740.300,00
Udgifter, løn - Område-organistordn.	-244.807,56	-240.100,00
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-461.743,14	-293.900,00
Udgifter, øvrige drift - Område-organistordn.	-43.446,94	-66.600,00

SØBORG SOGNS MENIGHEDSRÅD

REGNSKABSRAPPORT - DRIFT 2018, FOR PERIODEN 01.01.2018 - 31.12.2018

	<u>REGNSKAB</u>	<u>BUDGET</u>
4 Kirkegård		
Indtægter, Kirken	248.953,97	255.100,00
Udgifter, løn - Kirken	-470.584,32	-478.600,00
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-126.659,88	-168.000,00
5 Præstebolig mv.		
Indtægter, Kirken	126.976,92	221.000,00
Udgifter, løn - Kirken	-1.600,00	
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-168.277,12	-323.700,00
6 Administration og fællesudgifter		
Indtægter, Kirken		
Indtægter, Område-organistordn.		
Udgifter, løn - Kirken	-183.253,97	-149.600,00
Udgifter, løn - Område-organistordn.	-79.449,80	-81.100,00
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-244.641,35	-226.700,00
Udgifter, øvrige drift - Område-organistordn.	-83.926,41	-88.800,00
7 Finansielle poster		
Rente-indtægt, Kirken		2.000,00
Rente-indtægt, Område-organistordn.		
Rente-udgift, Kirken	-39.527,39	
Rente-udgift, Område-organistordn.		
Momsregulering		
B RESULTAT AF FORMÅLSKONTI (=2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	<u>-3.133.663,09</u>	<u>-3.035.600,00</u>
C PERIODENS RESULTAT (= A - B)	<u>-98.473,42</u>	-
Kirken	-125.032,38	
Område-organistordn.	26.558,96	

30.04.2019 / Henning Larsen

søb.regnsk.rapp-drift

Stryking anlægsaktiviteter 2018

7430 / Søborg Kirkekasse

BUDGETKONTROL / 31.12.2018

(Søborg-styring anlæg.)

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbekræftelsen

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs-bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
20xx														
15: 8001: Udskift Udvend., sten	30.000										30.000			30.000
15: 8003: Sakristi, inv. + mmaling	32.327										32.327		32.327	0
15: 8004: 2. mes. haegl. + udskif.	40.000										40.000			40.000
16: 8008: Maling af 6 radiatorer	20.000										20.000			20.000
16: 8009: Fluger på nordsiden	15.000										15.000	19.123	-4.123	0
18: 8011: Våbenhus,maling m.m.		25.000									25.000			25.000
18: 8013: Kirken, soffilm, udskif.		20.000									20.000			20.000
10: 8074: Kirken, hynder udskif.				59.200							59.200	64.265	-5.065	0
16: 8103: Byga.40C, indv. Maling	45.000										45.000			45.000
17: 8104: Byga.40C, lyddee.,loft	40.000										40.000			40.000
17: 8105: Byga.26, udskif. oliefy	100.000										100.000			100.000
18: 8106: Stalden, av-udstyr		60.000									60.000			60.000
18: 8111: Stalden, undersø loft		150.000									150.000			150.000
15: 8302: Kirk.,beleegning nord	75.000										75.000	49.500	25.500	0
18: 8318: kalkning, kirkenur		50.000									50.000	49.607	393	0
12: 8351: Støttemur, renovering	50.000										50.000			50.000
15: 8501: 3 gulve silbes + lakar.	30.000										30.000	57.600	2.400	0
15: 8502: St. mell. bolig og kirken	60.000										60.000	6.420.933	-881.667	0
xx: 8555: Præ.bo.,ombyggn.m.m.	-494.470			17.650							5.539.266			0
11: 8582: Røpa. + kalk. af kæld.	15.964										0			0
18: 8611: Byga.33, vinduer m.m.		20.000									20.000			20.000
18: 8613: Byga.33, rep.+kalkn.		100.000									100.000	92.181	7.819	0
15: 8801: Nyt varmeanlæg	863.203		50.000								200.000	320.793	-120.793	0
18: 8811: Byga.40A, 5 vinduer											50.000			0
														0
18: 6005: Opsparing, bankrente (8000 - 8899)														0
Bevillinger i alt (netto)	922.024	475.000	76.850	5.306.919	0	0	0	0	0	0	6.780.793	7.098.970	-943.209	625.032

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
 BYGADEN 40 C, SØBORG, 3250 GILLELEJE

INTERNT REGNSKAB 2018
 Resultatopgørelse for perioden 01. januar - 31. december

Side 1 / 2

FORMÅL / BUDGET / REGNSKAB

LØN	Formål	Budget	Regnskab
Organist / 4	3184	68.600	69.992,16
Organist / 4	3684	159.900	163.314,96
Sekretær / 113	3683	11.600	11.500,44
Sekretær / 113	6283	66.000	65.168,28
Regnskabsfører / 275	6485	15.100	14.281,52
LØN I ALT		<u>321.200</u>	<u>324.257,36</u>
HUSLEJE			
Søborg Kirkekasse (161010)	2481	9.600	9.600,00
HUSLEJE I ALT		<u>9.600</u>	<u>9.600,00</u>
NODER M. M.			
Nodekøb (228015)	3681	11.500	9.204,59
NODER I ALT		<u>11.500</u>	<u>9.204,59</u>
UDDANNELSE / STUDIE (ekstern) Organister m.fl.			
Diverse omkostninger	3283	7.600	6.004,10
Uddannelse, Deltager-gebyr, Logi (227070)	6783	33.200	34.017,30
Rejse-udgifter, (221010)	6785	19.200	21.415,70
UDDANNELSE I ALT		<u>60.000</u>	<u>61.437,10</u>
KONCERTER			
Som. koncert, folder / plakater o. lign.	3481	15.500	15.162,50
Som. koncert, annoncering o. lign. (227045)	3482	6.000	9.393,75
Som. koncert, honorarer o. lign.	3685	0	
Som. koncert, diverse omkostninger	3689	4.500	
Koncerter, annoncering o. lign. (227045)	3485	0	
Koncerter	3682	0	
Koncerter, diverse omkostninger	3687	3.500	
Kor-træf	3688	10.000	
KONCERTER I ALT		<u>39.500</u>	<u>24.556,25</u>

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
 INTERNT REGNSKAB 2018
 01.01.2018 - 31.12.2018

Side 2 / 2

	<u>Formål</u>	<u>Budget</u>	<u>Regnskab</u>
INSTRUMENTER O. LIGN.			
Anskaff./vedligeholdelse af instrumenter	2281	2.000	
INSTRUMENTER O. LIGN. I ALT		<u>2.000</u>	<u>-</u>
ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER			
Gebyrer m.m.	6091	300	528,30
Kontorudgifter, incl. patroner o. lign. (228010)	6086	3.500	9.997,96
Frimærker / Porto / Fragt o. lign. (227010)	6087	500	
Kontormaskiner o.lign.,anskaff./vedligeholdelse	6089	5.000	
Inventar o. lign., anskaffelse / vedligeholdelse			
Kurser / uddannelse m.m. (intern) (227070)	6781	4.500	1.060,00
Møde-forplejning m.m. (222010)	6181	11.000	2.251,70
Fællesrådsmøder	6183		1.476,45
Områdeorganist-udvalget, m.m.	6186		-
Repræsentation m.m.	6187	1.000	231,75
Tidsskrifter (abonnementer) (228030)	6185	1.200	249,00
Kontingenter	6188	100	50,00
Tlf. 4839 2882, fastnet (227015)	6081	2.100	1.792,35
6116 7194, mobilt bredbånd (227015)	6082		3.303,90
YouSee, bredbånd (227015)	6083	4.000	3.964,05
Søborg Antennelaug (227080)	6084	2.200	2.482,00
IT / EDB - progr.- domæ. o. lign.	6085	1.000	1.105,95
ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER I ALT		<u>36.400</u>	<u>28.493,41</u>
SCHOLA SANCTI LAURENTI, undervisning m.m.	3281	<u>8.000</u>	<u>3.682,00</u>
RESULTAT FØR RENTER M.M.		488.200	461.230,71
Renteindtægt	7381		
RESULTAT FOR PERIODEN (udgift)		<u>488.200</u>	<u>461.230,71</u>
FINANSIERING (Indtægt)			
Gribskov Kommune 101810	1081	<u>488.200</u>	<u>487.789,67</u>
PERIODENS RESULTAT (overskud)	742010		<u><u>26.558,96</u></u>

områ.regnskab (1).xls (hela)
 24.01.2019

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
BYGADEN 40 C, SØBORG, 3250 GILLELEJE

INTERNT REGNSKAB

STATUS / BALANCE, PR. 31.12.2018

AKTIVER

613056	Tilgodehavende	
619012	Forudbetalte omk.	756,75
638155	Danske Bank	32.658,41
638156	Danske Bank, drift	400.700,42
638157	Danske Bank	3,03
638158	Danske Bank	<u>1,26</u>

AKTIVER I ALT 434.119,87

PASSIVER

741150	Egenkapital, primo (frie midler)	-197.820,22
742010	Årsafslutning / Periodeafslutning	<u>-26.558,96</u>
741150	Egenkapital, ultimo (frie midler)	-224.379,18
969020	Gribskov Kommune, januar-ligning	-40.683,33
972096	Gæld (Søborg Kirke)	<u>-169.057,36</u>

PASSIVER I ALT -434.119,87

Den 24. januar 2019

Annett Bloch-Jørgensen, sekretær
Henning Larsen, regnskabsfører
int.regnskab.områ.status (hela)