

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Lillerød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7450

CVR-nr. 27310028

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 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 Lillerød Sogns kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Lillerød 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 revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger

herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 11. september 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

## Forklaringer til årsregnskab 2018

Driftsresultat viser et overskud på kr. 212.297.

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 39.819, idet de frie midler ved årets start var negative.

### Forklaringer til budgetafvigelse:

#### Løn:

På løn er der et forbrug 104%. På gr. 3 Kirkelige aktiviteter er lønudgiften 126%. Det skyldes at der både er betalt løn til kordegne, og der er betalt løn til ny kommunikationsmedarbejder, samt at lønnen brugt på undervisning har været væsentligt højere end budgetteret. Desuden er der udbetalt feriepenge til fratrådte kordegne, og timetallet til den lokaltfinansierede præst er forøget. På gr. 6 Administration er lønudgiften 64% pga. den sparede kordegneløn. Der er modtaget en tillægsbevilling på kr. 397.000, der bl.a. dækker merforbruget på løn.

#### Øvrig drift:

##### Gr.2 Bygninger

Forbruget til øvrig drift er 95%. Udgiften til el i kirken er højere end budgetteret da der er betalt en ekstraregning for forbruget i 2017, og acontobetalingen derfor også er sat op. Sognegårdens varmeudgifter er højere end budgetteret, da der er sket en efterbetaling og acontobetalingerne er forøget. Udgiften til anskaffelser og vedligeholdelse i sognegården er 145% af et budget på kr. 100.000. Heri indgår indkøb af it-udstyr til ny kommunikationsmedarbejder, hvortil der er givet tillægsbevilling. Udgifterne til renholdelse af kirke og sognegård afviger begge fra budgettet, men samlet set ligger de på det budgetterede. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

##### Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget til øvrig drift er 94%. Forbruget til kommunikation er på 377% (incl. løn), da KJs løn ikke er budgetteret, og da honorarerne til NH er højere end budgetteret. Disse ekstraudgifter indgår også i tillægsbevillingen.

##### Gr. 4 Kirkegård

Forbruget til øvrig drift er 97%. Udgifterne ligger generelt omkring det budgetterede. Dog er udgifterne til kirkegårdsfornyelsen på 165% af de budgetterede kr. 20.000.

Indtægterne ligger på 102%. Indtægten fra køb og fornyelse af gravsteder er 111%, hvilket opvejer at indtægten fra gravkastning kun er 87%.

Pr. 31.12. var der et tilgodehavende hos debitorerne på kr. 59.638. Af dette tilgodehavende er kr. 33.467 forfaldne til betaling for mere end 30 dage siden.

##### Gr. 5 Præstebolig

Forbruget til øvrig drift er 93%. På 5130 er forbruget 160% da der er udskiftet en gaskedel, hvortil der er givet tillægsbevilling. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser

## Gr 6 Administration

Forbruget til øvrig drift er 129%. Udgiften til stillingsannoncer og kurser har været højere end forventet. Pga. omstruktureringen er der ubudgetterede udgifter til personregistrering. Disse udgifter indgår i tillægsbevillingen.

## Gr. 7 Finansielle poster

Forbruget på de finansielle poster er 84%.

Menighedsrådet har for at indhente underskud fra 2016 og 2017 præsteret et underforbrug i forhold til det budgetterede i størrelsen kr. 212.000. Udover stort mådehold på alle konti bør dog fremhæves følgende grunde til det mulige overskud.

Der har i de foregående år været stor aktivitet på sognets bygninger, således at de fremstår i særdeles god stand, og nødvendigt vedligehold har kunnet udskydes til 2019 og fremefter.

Der er afholdt anlægsudgifter i 2018 på 64.693 kr., som var budgetsat i 2019. (Se overførselsskema). Provstiudvalg er ansøgt om godkendelse af dispositionen.

Honorarbetalte foredrag o. lign. har i 2018 ligget urealistisk lavt med en besparelse på kr. 25.000. I de kommende år vil udgifter til sogneaftener igen stige til tidligere niveau.

Driftsresultatets overskud af frie midler pr. 31/12 på 39.819 har menighedsrådet besluttet at anvende til frikøb af dyr leasingaftale af kopimaskine og søger Provstiudvalget.

### Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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



## 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 nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.187.907,96</b>	<b>4.790.738,00</b>	<b>4.718.321,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.975.610,84</b>	<b>-4.790.738,00</b>	<b>-4.637.050,50</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.105.390,18</b>	<b>-1.169.700,00</b>	<b>-1.170.329,35</b>
Indtægter	67.056,22	67.000,00	67.250,76
Udgifter, løn	-380.479,03	-400.700,00	-383.991,95
Udgifter, øvrig drift	-791.967,37	-836.000,00	-853.588,16
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.405.869,69</b>	<b>-1.996.100,00</b>	<b>-2.072.104,02</b>
Indtægter	72.107,00	67.000,00	81.593,66
Udgifter, løn	-2.132.342,25	-1.697.300,00	-1.777.741,70
Udgifter, øvrig drift	-345.634,44	-365.800,00	-375.955,98
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-453.232,88</b>	<b>-501.100,00</b>	<b>-255.378,11</b>
Indtægter	1.005.026,79	987.200,00	1.128.909,24
Udgifter, løn	-1.152.025,15	-1.173.300,00	-1.114.288,31
Udgifter, øvrig drift	-306.234,52	-315.000,00	-269.999,04
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>42.029,69</b>	<b>32.000,00</b>	<b>18.873,80</b>
Indtægter	132.412,74	129.000,00	128.853,90
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.383,05	-97.000,00	-109.980,10
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.053.483,70</b>	<b>-1.141.437,00</b>	<b>-1.179.765,05</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-416.994,12	-649.600,00	-638.328,90
Udgifter, øvrig drift	-636.489,58	-491.837,00	-541.436,15
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>335,92</b>	<b>-14.401,00</b>	<b>21.652,23</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>212.297,12</b>	<b>0,00</b>	<b>81.271,46</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	620.000,00	620.000,00	670.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-62.814,50	0,00	-286.873,90
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-39.737,80	-75.000,00	-295.903,83
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>517.447,70</b>	<b>545.000,00</b>	<b>87.222,27</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>729.744,82</b>	<b>545.000,00</b>	<b>168.493,73</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.917,75	0,00	-15.917,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-387.048,43	0,00	-387.048,43
721150 Langfristet gæld	749.413,96	-549.308,24	200.105,72
741110 Menighedsrådets frie midler	173.130,52	-212.949,63	-39.819,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.960,75	32.513,05	27.552,30
742010 Årsafslutningskonto	-729.744,82	729.744,82	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

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

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

**Hensættelser**

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

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>2.972.950,50</b>	<b>2.833.040,49</b>
47.952,04	59.637,71
72.816,33	40.365,18
15.917,75	15.917,75
2.836.264,38	2.717.119,85
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>272.275,19</b>	<b>401.124,36</b>
272.275,19	401.124,36
<b>3.245.225,69</b>	<b>3.234.164,85</b>

<b>514.617,55</b>	<b>-215.127,27</b>
-15.917,75	-15.917,75
-387.048,43	-387.048,43
749.413,96	200.105,72
173.130,52	-39.819,11
-4.960,75	27.552,30
<b>-2.836.264,38</b>	<b>-2.717.119,85</b>
-2.836.264,38	-2.717.119,85
<b>-749.413,96</b>	<b>-200.105,72</b>
-725.105,72	-200.105,72
-24.308,24	0,00
<b>-174.164,90</b>	<b>-101.812,01</b>
-144.358,06	-85.365,03
-29.806,84	-16.446,98
<b>-3.245.225,69</b>	<b>-3.234.164,85</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.790.737,96	4.790.738,00	4.584.119,96	4.790.737,96	0,00	0,00
397.170,00	0,00	134.202,00	397.170,00	0,00	0,00
<b>5.187.907,96</b>	<b>4.790.738,00</b>	<b>4.718.321,96</b>	<b>5.187.907,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-339.442,30	-435.800,00	-341.219,28	0,00	-97.382,67	-242.059,63
-88.006,54	-145.000,00	-81.911,51	0,00	0,00	-88.006,54
-631.516,94	-530.200,00	-682.233,45	500,00	-259.687,10	-372.329,84
-46.424,40	-58.700,00	-64.965,11	66.556,22	-23.409,26	-89.571,36
<b>-1.105.390,18</b>	<b>-1.169.700,00</b>	<b>-1.170.329,35</b>	<b>67.056,22</b>	<b>-380.479,03</b>	<b>-791.967,37</b>

#### 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 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-193.889,04	-159.600,00	-158.918,58	0,00	-193.889,04	0,00
-1.088.132,20	-1.081.800,00	-1.142.808,57	70.390,00	-997.071,22	-161.450,98
-114.303,56	-69.000,00	-57.553,02	0,00	-77.604,77	-36.698,79
-15.049,52	-8.000,00	-7.612,44	0,00	0,00	-15.049,52
-471.113,16	-125.000,00	-185.261,86	0,00	-375.039,88	-96.073,28
-243.032,82	-226.700,00	-218.181,95	1.717,00	-222.209,04	-22.540,78
-130.659,42	-142.000,00	-125.886,72	0,00	-128.043,95	-2.615,47
-147.889,97	-182.200,00	-174.080,88	0,00	-138.484,35	-9.405,62
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-2.405.869,69</b>	<b>-1.996.100,00</b>	<b>-2.072.104,02</b>	<b>72.107,00</b>	<b>-2.132.342,25</b>	<b>-345.634,44</b>

#### 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
-533.121,79	-582.100,00	-336.841,42	918.437,88	-1.152.025,15	-299.534,52
79.888,91	81.000,00	81.463,31	86.588,91	0,00	-6.700,00
<b>-453.232,88</b>	<b>-501.100,00</b>	<b>-255.378,11</b>	<b>1.005.026,79</b>	<b>-1.152.025,15</b>	<b>-306.234,52</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
16.861,56	24.000,00	12.307,98	66.206,37	0,00	-49.344,81
25.168,13	8.000,00	6.565,82	66.206,37	0,00	-41.038,24
<b>42.029,69</b>	<b>32.000,00</b>	<b>18.873,80</b>	<b>132.412,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.383,05</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-116.607,76	-107.000,00	-134.612,09	0,00	0,00	-116.607,76
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-146.488,54	-208.300,00	-185.688,23	0,00	-94.327,89	-52.160,65
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-78.329,70	-73.000,00	-83.376,93	0,00	-22.280,00	-56.049,70
63 Bygning	-18.887,00	-12.000,00	-23.665,00	0,00	-18.887,00	0,00
64 Økonomi	-206.874,98	-208.000,00	-201.661,18	0,00	-56.669,66	-150.205,32
65 Personregistrering - civil	-213.734,06	-251.200,00	-254.901,73	0,00	-145.869,32	-67.864,74
66 Personregistrering - kirkelig	-129.066,14	-153.100,00	-136.905,53	0,00	-78.960,25	-50.105,89
67 Efteruddannelse	-44.658,40	-30.000,00	-23.719,00	0,00	0,00	-44.658,40
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-98.837,12	-98.837,00	-135.235,36	0,00	0,00	-98.837,12
<b>I alt</b>	<b>-1.053.483,70</b>	<b>-1.141.437,00</b>	<b>-1.179.765,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-416.994,12</b>	<b>-636.489,58</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-7.720,13	-7.720,00	-14.545,13	0,00	0,00	-7.720,13
71 Renter af realkredit og andre lån	-454,18	-2.280,00	-2.531,34	0,00	0,00	-454,18
72 Øvrige renteudgifter	-4.126,39	-4.401,00	-3.787,55	0,00	0,00	-4.126,39
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	143,26	0,00	143,26	143,26	0,00	0,00
76 Momsregulering	12.493,36	0,00	42.372,99	12.493,36	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>335,92</b>	<b>-14.401,00</b>	<b>21.652,23</b>	<b>12.636,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.300,70</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-62.814,50	0,00	-100.498,00	0,00	0,00	-62.814,50
81 Sognegård	0,00	0,00	-186.375,90	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-39.737,80	-75.000,00	-295.903,83	0,00	0,00	-39.737,80
92 Ligningsbeløb anlæg	620.000,00	620.000,00	670.000,00	620.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>517.447,70</b>	<b>545.000,00</b>	<b>87.222,27</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-102.552,30</b>

**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		

## Lillerød kirke, Kollekt 2018

Rækkemærkater	Indsamlet
Babysalmesang (Børnesagens Fællesråd)	950,00
Bibelselskabet	105,00
Blå kors	265,00
Børns vilkår	1.342,00
Danmarks Kristelige Gymnasiastbevægelse	255,00
Dansk kirke i udlandet	498,00
Danske kirkers råd	275,25
Diakonissestiftelsen	254,25
DSUK	175,00
Filadelfia	341,50
Folkekirkens Nødhjælp	2.204,75
KFUK's sociale arbejde	320,00
KFUM og K	366,50
KFUM's sociale arbejde	155,00
Kirkens Korshær	431,25
Menighedsplejen	10.717,25
Missionen bl. Hjemløse	50,00
Samvirkende menighedsplejer	282,00
Spedalskhedsmissionen	349,25
<b>Hovedtotal</b>	<b>19.337,00</b>