

ÅRSREGNSKAB 2019

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 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 13. januar 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'René Søeborg', is written over a light blue rectangular background.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet af driften udviser et samlet mindreforbrug i henhold til budgettet, på 3.638,76 kr, som fordeler sig således : Mindreforbrug for Kirkens drift er på 39.173,76 kr og et merforbrug for områdeorganistordningens drift på 35.535,60 kr.

Anlægsopgaverne havde midler til rådighed i 2019 med et samlet beløb på 1.053.058 kr, som fremkommer fra tidligere godkendte beløb og anlægsbudget for 2019 samt frie midler. Fra disse midler er der i 2019 anvendt 554.357 kr til godkendte anlægsopgaver.

FORMÅL 2 - KIRKEBYGNING OG SOGNEGÅRD

Regnskabet udviser et merforbrug på 19.400 kr i forhold til budgettet.

Formål 2 indeholder Områdeorganistordningens køb af Cembalo til et beløb på 94.300 kr (incl. levering). Beløbet er finansieret af Områdeorganistordningens frie midler.

FORMÅL 3 - KIRKELIGE AKTIVITETER

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 123.200 kr i forhold til budgettet.

Det er på løn-udgifterne, at mindreforbruget opstår, da behovet i forhold til budgettet ikke har været til stede.

FORMÅL 4 - KIRKEGÅRD

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 59.100 kr i forhold til budgettet.

Behovet vedrørende øvrige driftsudgifter har ikke været til stede.

FORMÅL 5 - PRÆSTEBOLIG MV.

Regnskabet udviser et merforbrug på 130.500 kr i forhold til budgettet.

Dette merforbrug skyldes især indflytningsomkostninger. Der har været en fejl- vurdering af budgetteringen, da der har været uforudsete reparationer m.m..

FORMÅL 6 - ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER

Regnskabet udviser et merforbrug på 36.500 kr i forhold til budgettet.

Der har været flere uforudsete udgifter, bl.a. 55.500 kr, til Churchdeck, som ikke var bekendt ved budgetlægningen.

FORMÅL 7 - FINANSIELLE POSTER

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 11.700 kr til Stiftsrenter i forhold til budgettet. Efter budgetlægningen blev der ændret på %-satsen.

FORMÅL 8 - ANLÆGSOPGAVER

Der har i 2019 været 17 anlægsopgaver til udførelse, hvor de 8 opgaver er til udførelse i 2019 og 9 opgaver er godkendt til udførelse tidligere.

I 2019 er 5 opgaver udført og 11 opgaver er efterfølgende ansøgt om overførsel til 2020, på i alt 541.386 kr.

BEMÆRKNINGER I ØVRIGT

Områdeorganistordningens frie midler er på 188.844,18 kr, se konto 741150 på side F-1.

I 2019 har det været muligt, at betale et extra-ordinært afdrag på Stiftsslånet med et beløb på 1.000.000 kr. Dette var muligt, da ligningsbeløbet blev hævet tilsvarende.

Konto 619090 og 761190 på side G-1, som omhandler gravstedskapitaler, er der fejl.

Regnskabet er opført med et beløb på 1.450.550,02 kr, dette er forkert. Det rigtige beløb er 1.354.963,22 kr, som det fremgår af Stiftes udmelding.

Fejlen er rettet i regnskab 2020.

Fejlen fremkom i 2018 og 2019.

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.

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.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.179.175,33	3.180.200,00	3.035.189,67
Øvrig drift i alt	-3.175.536,57	-3.180.200,00	-3.133.663,09
2 Kirkebygning og sognegård	-699.053,27	-679.600,00	-588.832,36
Indtægter	49.100,00	45.600,00	45.600,00
Udgifter, løn	-290.886,33	-293.800,00	-287.986,46
Udgifter, øvrig drift	-457.266,94	-431.400,00	-346.445,90
3 Kirkelige aktiviteter	-1.290.846,61	-1.414.030,00	-1.522.841,38
Indtægter	4.597,00	0,00	36.234,99
Udgifter, løn	-885.551,57	-1.008.630,00	-1.053.886,29
Udgifter, øvrig drift	-409.892,04	-405.400,00	-505.190,08
4 Kirkegård	-355.462,79	-414.600,00	-348.290,23
Indtægter	249.144,36	241.400,00	248.953,97
Udgifter, løn	-487.233,31	-491.500,00	-470.584,32
Udgifter, øvrig drift	-117.373,84	-164.500,00	-126.659,88
5 Præstebolig mv.	-157.492,71	-27.000,00	-42.900,20
Indtægter	211.784,34	227.000,00	126.976,92
Udgifter, løn	0,00	0,00	-1.600,00
Udgifter, øvrig drift	-369.277,05	-254.000,00	-168.277,12
6 Administration og fællesudgifter	-613.828,70	-577.370,00	-591.271,53
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-261.232,66	-257.270,00	-262.703,77
Udgifter, øvrig drift	-352.596,04	-320.100,00	-328.567,76
7 Finansielle poster	-58.852,49	-67.600,00	-39.527,39
A Resultat af drift	3.638,76	0,00	-98.473,42
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	174,27
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.815.909,00	1.815.909,00	475.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-371.031,87	-150.000,00	-108.356,45
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-131.825,69	-55.000,00	-99.106,90
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-51.498,75	-120.000,00	-6.891.506,87
B Resultat af anlæg	1.261.552,69	1.490.909,00	-6.623.795,95
C Resultatopgørelse	1.265.191,45	1.490.909,00	-6.722.269,37

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-436.227,10	0,00	-436.227,10
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-467.370,20	0,00	-467.370,20
721150 Langfristet gæld	5.306.918,76	-1.440.909,10	3.866.009,66
741110 Menighedsrådets frie midler	-402.355,04	20.892,65	-381.462,39
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-625.032,00	119.290,00	-505.742,00
741150 Områdeorganistordningen	-224.379,18	35.535,00	-188.844,18
742010 Årsafslutningskonto	-1.265.191,45	1.265.191,45	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 2019	Ultimo 2019
2.244.001,42	2.050.417,85
303.697,95	123.535,18
-28.601,52	8.962,45
467.370,20	467.370,20
1.501.534,79	1.450.550,02
0,00	0,00
2.230.121,25	1.805.886,89
596.321,41	998.775,74
436.227,10	436.227,10
1.192.031,24	370.884,05
5.541,50	0,00
4.474.122,67	3.856.304,74

3.151.555,24	1.886.363,79
-436.227,10	-436.227,10
-467.370,20	-467.370,20
5.306.918,76	3.866.009,66
-402.355,04	-381.462,39
-625.032,00	-505.742,00
-224.379,18	-188.844,18
-1.501.534,79	-1.450.550,02
-1.501.534,79	-1.450.550,02
-5.306.918,76	-3.866.009,66
-5.306.918,76	-3.866.009,66
-817.224,36	-426.108,85
-237.719,49	-100.095,66
-415.317,34	-327.442,01
-10.000,00	-10.000,00
-154.187,53	11.428,82
-4.474.122,67	-3.856.304,74

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.179.175,33	3.180.200,00	3.035.189,67	3.179.175,33	0,00	0,00
3.179.175,33	3.180.200,00	3.035.189,67	3.179.175,33	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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.060,10	-7.000,00	-13.507,81	0,00	0,00	-15.060,10
-268.426,31	-341.300,00	-267.180,37	0,00	-148.377,29	-120.049,02
-151.498,58	-88.000,00	-36.803,11	0,00	0,00	-151.498,58
-197.518,53	-233.700,00	-196.823,06	49.100,00	-142.509,04	-104.109,49
-66.549,75	-9.600,00	-74.518,01	0,00	0,00	-66.549,75
-699.053,27	-679.600,00	-588.832,36	49.100,00	-290.886,33	-457.266,94

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.992,15	-6.000,00	-9.308,70	0,00	0,00	-5.992,15
-700.976,58	-693.560,00	-803.067,02	0,00	-555.815,21	-145.161,37
-63.625,33	-92.940,00	-139.691,33	4.597,00	-19.661,52	-48.560,81
-50.270,75	-95.670,00	-52.397,01	0,00	0,00	-50.270,75
-99.744,63	-114.300,00	-143.991,56	0,00	-30.833,77	-68.910,86
-6.535,18	-25.600,00	-17.300,30	0,00	-4.128,80	-2.406,38
-341.786,09	-317.720,00	-301.637,91	0,00	-253.496,37	-88.289,72
-21.915,90	-68.240,00	-55.447,55	0,00	-21.615,90	-300,00
-1.290.846,61	-1.414.030,00	-1.522.841,38	4.597,00	-885.551,57	-409.892,04

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-316.211,57	-371.550,00	-310.587,04	246.345,49	-445.468,55	-117.088,51
-39.251,22	-43.050,00	-37.703,19	2.798,87	-41.764,76	-285,33
-355.462,79	-414.600,00	-348.290,23	249.144,36	-487.233,31	-117.373,84

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

56 Funktionærbolig

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-246.012,23	-98.000,00	-113.236,68	78.806,58	0,00	-324.818,81
88.519,52	71.000,00	70.336,48	132.977,76	0,00	-44.458,24
-157.492,71	-27.000,00	-42.900,20	211.784,34	0,00	-369.277,05

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-161.257,29	-80.300,00	-101.436,74	0,00	0,00	-161.257,29
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-84.036,87	-97.308,00	-99.939,37	0,00	-24.126,25	-59.910,62
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-194.698,98	-159.866,00	-158.020,42	0,00	-114.526,77	-80.172,21
63 Bygning	-12.724,89	-12.448,00	-22.239,40	0,00	-6.600,00	-6.124,89
64 Økonomi	-123.477,77	-132.648,00	-121.272,90	0,00	-115.979,64	-7.498,13
67 Efteruddannelse	-37.632,90	-78.300,00	-75.474,50	0,00	0,00	-37.632,90
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-16.500,00	-12.888,20	0,00	0,00	0,00
I alt	-613.828,70	-577.370,00	-591.271,53	0,00	-261.232,66	-352.596,04

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-56.918,89	-68.600,00	-33.285,99	0,00	0,00	-56.918,89
72 Øvrige renteudgifter	-781,48	0,00	-1.814,74	0,00	0,00	-781,48
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-1.152,12	0,00	-4.426,66	0,00	0,00	-1.152,12
I alt	-58.852,49	-67.600,00	-39.527,39	0,00	0,00	-58.852,49

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-21.609,18	0,00	-83.387,70	0,00	0,00	-21.609,18
81 Sognegård	-349.422,69	-150.000,00	-24.968,75	0,00	0,00	-349.422,69
83 Kirkegård	-131.825,69	-55.000,00	-99.106,90	0,00	0,00	-131.825,69
85 Præsteboliger	-23.593,75	0,00	-6.478.533,07	0,00	0,00	-23.593,75
86 Funktionærboliger	0,00	-80.000,00	-92.180,60	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	-27.905,00	-40.000,00	-320.793,20	0,00	0,00	-27.905,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	174,27	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.815.909,00	1.815.909,00	475.000,00	1.815.909,00	0,00	0,00
I alt	1.261.552,69	1.490.909,00	-6.623.795,95	1.815.909,00	0,00	-554.356,31

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 A m.fl. Søborg By (1849)	29657 kvm	4.150.000	841.000		Præstebolig + udlejning
45 B Søborg By (1844)	842 kvm	1.500.000	480.300		Udlejning (Bygaden 33)
38 B Søborg By (1840)	783 kvm	1.400.000	379.900		Udlejning (Bygaden 26)
Ejendomsværdi i alt		7.050.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
INDTÆGT	
01.01.2019. Beholdning	21.656,85
01.01.2019.	
31.12.2019. MobilePay	687,00
31.12.2019. Kontant	4.407,50
31.12.2019. INDTÆGT I ALT	26.751,35
UDGIFT	
18.12.2019. Kofords Skole	1.470,00
18.12.2019. Folkekirkens Nødhjælp Menighedsplejen	1.470,00 3.264,15
31.12.2019. UDGIFT I ALT	6.204,15
31.12.2019. SALDO / BEHOLDNING	20.547,20

Styring anlægsaktiviteter 2019

7430 / Søborg Kirkekasse

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

BUDGETKONTROL / 31.12.2019

(søborg_styring_anlæg.)

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
20xx														
15: 8001. Udskif. Udvend., sten	30.000										30.000			30.000
15: 8004. 2 mes. hagl. + udskif.	40.000										40.000			40.000
16: 8008. Maling af 6 radiatorer	20.000										20.000			20.000
18: 8011. Våbenhus, maling m.m.	25.000										25.000	9.299		15.701
18: 8013. Kirken, soffit, udskif.	20.000										20.000	12.310	7.690	0
16: 8103. Byga.40C, indv. Maling	45.000										0			0
17: 8104. Byga.40C, lyddæ., loft	40.000										0			0
17: 8105. Byga.26, udskif. oliefy	100.000	100.000									200.000			200.000
18: 8106. Stalden, av-udstyr	60.000										0			0
18: 8111. Stalden, undersø.loft	125.031										0			0
19: 8121. Byga.40C+40A, vinduer		50.000									50.000			50.000
19: 8319. kalkning, kirkemur		55.000									55.000	42.508	12.492	0
12: 8351. Støttemur, renovering	50.000										50.000	89.318	-39.318	0
18: 8611. Byga.33, vinduer m.m.	20.000										20.000			20.000
19: 8612. Byga.33. Garage, renov.		40.000									40.000			40.000
19: 8614. Byga.33. Udhus, renov.		40.000									40.000			40.000
18: 8811. Byga.40A, 5 vinduer	50.000										50.000	27.905	12.095	0
19: 8813. Toiletbyg. + Byga.40A		40.000									40.000	313.779		35.685
19: 8113. Byga. 40C. Reno. Loft								79.433	270.031		349.464			0
xx: 8555. Præ.bo., Ombyggn.								23.594			23.594			0
20: 8107. Stalden, loft (150)												35.644		-35.644
Bevillinger i alt (netto)	625.031	325.000	0	0	0	0	103.027	0	0	0	1.053.058	554.357	-7.041	505.742

(8000 - 8899)

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 farne

SØBORG SOGNS MENIGHEDSRÅD

Side 1/2

REGNSKABSRAPPORT - DRIFT 2019

FOR PERIODEN 01.01.2019 - 31.12.2019

(Incl. Områdeorganistordningen)

INDTÆGTER

Formålsskonto	REGNSKAB	BUDGET
1 Fælles indtægter (bl.a. ligning)		
Søborg Kirke (1001)	2.679.700,00	2.679.700,00
Område-organistordn. (1081)	499.475,33	500.500,00
A FÆLLES INDTÆGTER I ALT	3.179.175,33	3.180.200,00

UDGIFTER

Fælles udgifter		
Søborg Kirke	2.640.526,24	2.679.700,00
Område-organistordn.	535.010,33	500.500,00
Fælles udgifter i alt	3.175.536,57	3.180.200,00
2 Kirkebygning og Sognegård		
Indtægter, Kirken	49.100,00	45.600,00
Indtægter, Område-organistordn.		
Udgifter, løn - Kirken	-290.886,33	-293.800,00
Udgifter, løn - Område-organistordn.		
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-353.366,94	-417.800,00
Udgifter, øvrige drift - Område-organistordn.	-103.900,00	-13.600,00
3 Kirkelige aktiviteter		
Indtægter, Kirken	4.597,00	-
Indtægter, Område-organistordn.		
Udgifter, løn - Kirken	-634.234,02	-763.530,00
Udgifter, løn - Område-organistordn.	-251.317,55	-245.100,00
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-355.582,60	-337.900,00
Udgifter, øvrige drift - Område-organistordn.	-54.309,44	-67.500,00

SØBORG SOGNS MENIGHEDSRÅD

REGNSKABSRAPPORT - DRIFT 2019, FOR PERIODEN 01.01.2019 - 31.12.2019

	<u>REGNSKAB</u>	<u>BUDGET</u>
4 Kirkegård		
Indtægter, Kirken	249.144,36	241.400,00
Udgifter, løn - Kirken	-487.233,31	-491.500,00
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-117.373,84	-164.500,00
5 Præstebolig mv.		
Indtægter, Kirken	211.784,34	227.000,00
Udgifter, løn - Kirken	-	
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-369.277,05	-254.000,00
6 Administration og fællesudgifter		
Indtægter, Kirken		
Indtægter, Område-organistordn.		
Udgifter, løn - Kirken	-176.082,27	-175.670,00
Udgifter, løn - Område-organistordn.	-85.150,39	-81.600,00
Udgifter, øvrige drift - Kirken	-312.263,09	-227.400,00
Udgifter, øvrige drift - Område-organistordn.	-40.332,95	-92.700,00
7 Finansielle poster		
Rente-indtægt, Kirken		1.000,00
Rente-indtægt, Område-organistordn.		
Rente-udgift, Kirken	-58.852,49	-68.600,00
Rente-udgift, Område-organistordn.		
Momsregulering		
B RESULTAT AF FORMÅLSKONTI (=2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	<u>-3.175.536,57</u>	<u>-3.180.200,00</u>
C PERIODENS RESULTAT (= A - B)	<u>3.638,76</u>	-
Kirken	39.173,76	
Område-organistordn.	-35.535,00	

26.03.2020 / Henning Larsen

søb.regnsk.rapp-drift

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
 BYGADEN 40 C, SØBORG, 3250 GILLELEJE

INTERNT REGNSKAB 2019

Resultatopgørelse for perioden 01. januar - 31. december

Side 1 / 2

FORMÅL / BUDGET / REGNSKAB

LØN	<u>Formål</u>	<u>Budget</u>	<u>Regnskab</u>
Organist / 259	3184	70.000	71.629,37
Organist / 259	3684	163.400	167.135,11
Sekretær / 88160	3683	11.700	12.553,07
Sekretær / 88160	6283	66.500	70.857,15
Regnskabsfører / 56047	6485	15.100	14.293,24
LØN I ALT		<u>326.700</u>	<u>336.467,94</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	11.000	5.139,50
NODER I ALT		<u>11.000</u>	<u>5.139,50</u>
UDDANNELSE / STUDIE (ekstern) Organister m.fl.			
Diverse omkostninger	3283	7.000	1.599,50
Uddannelse , Deltager-gebyr, Logi (227070)	6783	31.000	
Rejse-udgifter, (221010)	6785	17.800	
UDDANNELSE I ALT		<u>55.800</u>	<u>1.599,50</u>
KONCERTER M.M.			
Som. koncert, folder / plakater o. lign.	3481	15.500	15.412,50
Som. koncert, annoncering o. lign. (227045)	3482	6.000	8.280,00
Som. koncert, honorarer o. lign.	3685	0	
Som. koncert, diverse omkostninger	3689	9.500	4.279,30
Koncerter, annoncering o. lign. (227045)	3485	2.500	
Koncerter	3682	0	
Koncerter, diverse omkostninger	3687	3.000	570,64
Kor-træf	3688	5.000	13.036,00
KONCERTER M.M. I ALT		<u>41.500</u>	<u>41.578,44</u>

	<u>Formål</u>	<u>Budget</u>	<u>Regnskab</u>
INSTRUMENTER O. LIGN.			
Anskaff./vedligeholdelse af instrumenter	2281	4.000	94.300,00
INSTRUMENTER O. LIGN. I ALT		<u>4.000</u>	<u>94.300,00</u>
ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER			
Gebyrer m.m.	6091	500	911,26
Kontorudgifter, incl. patroner o. lign. (228010)	6086	2.000	2.716,34
Frimærker / Porto / Fragt o. lign. (227010)	6087	300	2.360,00
Kontormaskiner o.lign., anskaff./vedligeholdelse	6089	10.000	
Inventar o. lign., anskaffelse / vedligeholdelse			
Kurser / uddannelse m.m. (intern) (227070)	6781	4.500	16.050,00
Møde-forplejning m.m. (222010)	6181	11.000	3.727,80
Fællesrådsmøder	6183		1.486,00
Områdeorganist-udvalget, m.m.	6186		1.015,60
Repræsentation m.m.	6187	1.500	
Tidsskrifter (abonnementer) (228030)	6185	1.200	1.034,00
Kontingenter	6188	100	50,00
Tlf. 4839 2882, fastnet (227015)	6081	2.100	1.874,05
6116 7194, mobilt bredbånd (227015)	6082	3.000	3.014,39
YouSee, bredbånd (227015)	6083	4.000	3.423,05
Søborg Antennelaug (227080)	6084	2.400	1.395,00
IT / EDB - progr.- domæ. o. lign.	6085	1.300	1.275,46
ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER I ALT		<u>43.900</u>	<u>40.332,95</u>
SCHOLA SANCTI LAURENTI, undervisning m.m.	3281	<u>8.000</u>	<u>5.992,00</u>
OMKOSTNING FØR RENTER M.M.		500.500	535.010,33
Renteindtægt	7381		
OMKOSTNING FOR PERIODEN (udgift)		<u>500.500</u>	<u>535.010,33</u>
FINANSIERING (Indtægt)			
Gribskov Kommune 101810	1081	<u>500.500</u>	<u>499.475,33</u>
PERIODENS RESULTAT (underskud)	742010		<u><u>(35.535,00)</u></u>

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
BYGADEN 40 C, SØBORG, 3250 GILLELEJE

INTERNT REGNSKAB

STATUS / BALANCE, PR. 31.12.2019

AKTIVER

613056	Tilgodehavende	1.335,75
619012	Forudbetalte omk.	807,00
638155	Danske Bank	56.230,36
638156	Danske Bank, drift	172.174,78
638157	Danske Bank	3,03
638158	Danske Bank	<u>1,26</u>

AKTIVER I ALT 230.552,18

PASSIVER

741150	Egenkapital, primo (frie midler)	-224.379,18
742010	Årsafslutning / Periodeafslutning	<u>35.535,00</u>
741150	Egenkapital, ultimo (frie midler)	-188.844,18
969020	Gribskov Kommune	-41.708,00
972096	Gæld (Søborg Kirke)	<u> </u>

PASSIVER I ALT -230.552,18

Den 11. januar 2020

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