

ÅRSREGNSKAB 2020

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 2020 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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 ansvarligt 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 7. september 2021

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

Forklaring til regnskab 2020:

Regnskabet viser et driftsoverskud på kr. 404.000. Af dette kommer kr. 151.000 fra områdeorganistordningen, hvorved menighedsrådets overskud er kr. 253.000.

Der var i 2020 kr. 785.742 til rådighed til anlægsopgaver. Fra disse midler er der i 2020 anvendt kr. 275.255 til godkendte anlægsopgaver. På de afsluttede anlægsopgaver var et overskud på kr. 5.431, som er godkendt overført til menighedsrådets frie midler. Det betyder at kr. 505.057 er videreført til anlægsopgaver i 2021

FORMÅL 2 - KIRKEBYGNING OG SOGNEGÅRD

På bygningsvedligeholdelse nærmer udgifterne sig det budgetterede, men samlet set er der et overskud på kr. 40.000.

FORMÅL 3 - KIRKELIGE AKTIVITETER

Udgifterne til de kirkelige aktiviteter har været væsentligt under det budgetterede, hvilket primært kan tilskrives restriktionerne som følge af Covid-19. Her er der en besparelse på kr. 225.000. De største besparelser ligger på det diakonale område, ca. kr. 60.000, på kommunikation og annoncering, ca. kr. 80.000, og på foredrags- og mødevirksomhed, ca. kr. 40.000. Men på alle kirkelige aktiviteter er der brugt mindre end budgetteret.

FORMÅL 4 - KIRKEGÅRD

På kirkegården har indtægterne været kr. 40.000 højere end budgetteret, hvilket bl.a. skydes, at der har været lidt flere kistebegravelser og bisættelser af ikke-folkekirkemedlemmer end forventet. Kirkegårdens udgifter er også mindre end budgetteret, ca. kr. 20.000., hvilket giver et overskud på kirkegårdens drift.

FORMÅL 5 - PRÆSTEBOLIG MV.

På boligerne ligger de eneste budgetoverskridelser. Her er der en overskridelse på kr. 170.000. Her har der været større udgifter til fældning af træer i præstegårdshaven, som efter mange år uden udtynding var tilgroet. Desuden har der været udgifter til hegn ved sti omkring præsteboligen og gardiner i præstegården for at hindre indkig til boligen og terrasse. Desuden har der været uforudsete udgifter til udskiftning af en varmtvandsbeholder. Boligernes indtægter ligger som budgetteret.

FORMÅL 6 - ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER

De administrative udgifter ligger generelt lidt under det budgetterede. Dog er der på efteruddannelse en besparelse på kr. 55.000

FORMÅL 7 - FINANSIELLE POSTER

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. 6.000 til stiftsrenter i forhold til budgettet, hvilket sandsynligvis skyldes lavere rentesats end budgetteret (?).

FORMÅL 8 - ANLÆGSOPGAVER

Der har i 2020 været 15 anlægsopgaver til udførelse, hvor de 4 opgaver var til udførelse i 2020 og 11 opgaver var godkendt til udførelse tidligere. I 2020 er 7 opgaver helt eller delvist udført og 10 opgaver er efterfølgende ansøgt overført til 2021, i alt 505.057 kr.

BEMÆRKNINGER I ØVRIGT

Lønbudgettet udgør 2/3 af det samlede budget, og her har været et forbrug på 94% af det budgetterede, hvilket giver en besparelse på ca. kr. 100.000. Af disse er ca. kr. 30.000 løn til regnskabsfører, som er flyttet til øvrig drift, idet der i 2020 er skiftet regnskabsfører. Regnskabsføreren var tidligere ansat og fremover bliver regnskabsføringen varetaget af Kirkeadministration

To opsparingskonti i Fanø Sparekasse er opsagt og overført til konto i Danske Bank. Det samme gælder en konto i Nordea, med midler til menighedspleje, som også er overført til Danske Bank.

Områdeorganistordningens frie midler er på kr. 339.561,70 kr, se Bilag A-3.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

KirkeAdministration.

Et samarbejde om regnskab og løn mellem menighedsråd i Københavns, Helsingør og Roskilde stifter. KirkeAdministration aflægger selvstændigt regnskab.

Kirke-skoletjenesten.

Samarbejde mellem alle menighedsrådene i provstiet.

Områdeorganistordningen

Samarbejde mellem provstiets menighedsråd i Gribskov kommune.

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.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	3.200.108,00	3.158.400,00	3.179.175,33
Øvrig drift i alt	-2.796.423,57	-3.158.400,00	-3.175.536,57
2 Kirkebygning og sognegård	-569.138,61	-633.760,00	-699.053,27
Indtægter	51.600,00	45.600,00	49.100,00
Udgifter, løn	-282.927,46	-300.760,00	-290.886,33
Udgifter, øvrig drift	-337.811,15	-378.600,00	-457.266,94
3 Kirkelige aktiviteter	-1.135.449,20	-1.498.800,00	-1.290.846,61
Indtægter	15.015,00	0,00	4.597,00
Udgifter, løn	-892.415,20	-1.015.800,00	-885.551,57
Udgifter, øvrig drift	-258.049,00	-483.000,00	-409.892,04
4 Kirkegård	-368.536,28	-461.620,00	-355.462,79
Indtægter	220.964,42	177.400,00	249.144,36
Udgifter, løn	-471.952,25	-501.520,00	-487.233,31
Udgifter, øvrig drift	-117.548,45	-137.500,00	-117.373,84
5 Præstebolig mv.	-121.913,98	26.000,00	-157.492,71
Indtægter	235.892,18	206.500,00	211.784,34
Udgifter, løn	-4.144,77	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-353.661,39	-180.500,00	-369.277,05
6 Administration og fællesudgifter	-560.546,27	-543.420,00	-613.828,70
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-309.081,35	-266.520,00	-261.232,66
Udgifter, øvrig drift	-251.464,92	-276.900,00	-352.596,04
7 Finansielle poster	-40.839,23	-46.800,00	-58.852,49
A Resultat af drift	403.684,43	0,00	3.638,76
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-307,80	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	770.909,00	770.909,00	1.815.909,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-89.474,22	-230.000,00	-371.031,87
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-46.019,36	-50.000,00	-131.825,69
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-139.761,25	0,00	-51.498,75
B Resultat af anlæg	495.346,37	490.909,00	1.261.552,69
C Resultatopgørelse	899.030,80	490.909,00	1.265.191,45

* 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	307,80	-435.919,30
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-467.370,20	0,00	-467.370,20
721150 Langfristet gæld	3.866.009,66	-490.909,10	3.375.100,56
741110 Menighedsrådets frie midler	-381.462,39	-258.397,45	-639.859,84
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-505.742,00	685,47	-505.056,53
741150 Områdeorganistordningen	-188.844,18	-150.717,52	-339.561,70
742010 Årsafslutningskonto	-899.030,80	899.030,80	0,00

Søborg - Styling af anlæg og opsparinger 2020

Projekt	Videreførte opsparingsmidl. fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler følge budget 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Efterløst tilskud projekt Renter	Midler til rådighed 1/2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte opsparingsmidl. til 2021 (+eller -)
8001 Udskift. Udvend. Sten (2015)	30.000								30.000			30.000
8004 2 messehagler + udskil. (2015)	40.000								40.000			40.000
8008 Maling af 6 radiatorer (2016)	20.000								20.000	19.235	765	0
8011 Våbenhus, maling mm. (2018)	15.701								15.701			15.701
8014 Udskifning olietank (2020)		50.000							50.000	70.239		-20.239
8015 Udskifning af nedløbsrør (2020)		30.000							30.000			30.000
8105 Bg26, Udskifning oliefor (2017)	200.000								200.000			200.000
8107 Stalden, Rep af loftkonstruktion (2020)	-35.644	150.000							114.356			114.356
8113 Bg40C Renovering loft (2019)	35.685								35.685			35.685
8121 Bg40A+C Vinduer (2019)	50.000								50.000			50.000
8320 Bg 38 Kalkning af kirkegårdsrum (2020)		50.000							50.000	46.019	3.981	0
8611 Bg33 Vinduer mm. (2018)	20.000								20.000	26.550	-6.550	0
8612 Bg33 Garage, renov. (2019)	40.000								40.000	45.190	-5.190	0
8614 Bg33 Udhus, renov. (2019)	40.000								40.000	30.446		9.554
8611 Bg 40A, 5 vinduer (2018)	50.000								50.000	37.575	12.425	0
Opsp. Renov. Af kirkerum 638125			52						0			0
Opsp. Udsmykningsfond 638126		490.909	256						0			0
Lån: Renovering af præstebolig	0	490.909		-490.909					-256			0
Videreførte midler primoulimo	505.742	770.909	308	-490.909	0	0	0	-308	785.742	275.255	5.431	505.057 1)

Noter: 1: Overførsel af overskud på afsluttede arbejder er godkendt af PU den 16.2.21.

Saldo opsparinger	Saldo 01.01	Forbrug 2020	Saldo
638121 3 projekter	270.826,13		270.826,13
638125 Renovering af kirkerum	46.628,43	51,60	46.576,83
638126 Udsmykningsfond	118.772,54	256,20	118.516,34
Opsparinger ialt	436.227,10	307,80	435.919,30

Opgørelse af tillægsbevillinger til drift.

Projekt	Overførte midler 2019	Bevillinger modtaget 2020	Forbrug i 2020	Forbrug ført på konto nummer	Midler overføres 2021
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Opgørelse af frie midler.

Driftsresultat	403.684
Overført fra anlæg til drift	5.431
Resultat	409.115
Reserveret områdeorganistordningen	-150.718
Frie midler pr. 01.01.2020	381.462
Frie midler	639.860
Reserveret iht tillægsbevillingsskema	
Løn på formål 99	
Frie midler til rådighed	639.860

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

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
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
2.050.417,85	2.128.358,96
123.535,18	122.912,63
8.962,45	105.027,26
467.370,20	467.370,20
1.450.550,02	1.433.048,87
0,00	0,00
1.805.886,89	2.148.867,39
998.775,74	909.116,72
436.227,10	435.919,30
370.884,05	803.831,37
3.856.304,74	4.277.226,35

1.886.363,79	987.332,99
-436.227,10	-435.919,30
-467.370,20	-467.370,20
3.866.009,66	3.375.100,56
-381.462,39	-639.859,84
-505.742,00	-505.056,53
-188.844,18	-339.561,70
-1.450.550,02	-1.433.048,87
-1.450.550,02	-1.433.048,87
-3.866.009,66	-3.375.100,56
-3.866.009,66	-3.375.100,56
-426.108,85	-456.409,91
-100.095,66	0,00
0,00	-77.354,38
-327.442,01	0,00
-10.000,00	-10.000,00
11.428,82	-369.055,53
-3.856.304,74	-4.277.226,35

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.200.108,00	3.158.400,00	3.179.175,33	3.200.108,00	0,00	0,00
3.200.108,00	3.158.400,00	3.179.175,33	3.200.108,00	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)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-858,25	-13.000,00	-15.060,10	0,00	0,00	-858,25
-286.534,17	-310.800,00	-268.426,31	0,00	-160.686,06	-125.848,11
-44.199,29	-15.400,00	-151.498,58	0,00	0,00	-44.199,29
-176.978,62	-274.960,00	-197.518,53	51.600,00	-122.241,40	-106.337,22
-19.600,00	-19.600,00	-66.549,75	0,00	0,00	-19.600,00
-40.968,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.968,28
-569.138,61	-633.760,00	-699.053,27	51.600,00	-282.927,46	-337.811,15

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-10.388,96	-9.000,00	-5.992,15	0,00	0,00	-10.388,96
-661.401,78	-698.920,00	-700.976,58	0,00	-556.729,53	-104.672,25
-78.236,45	-115.440,00	-63.625,33	0,00	-11.404,99	-66.831,46
-7.167,57	-91.570,00	-50.270,75	0,00	-1.500,00	-5.667,57
-69.128,63	-140.500,00	-99.744,63	0,00	-39.623,63	-29.505,00
-13.937,00	-22.400,00	-6.535,18	0,00	-13.937,00	0,00
-273.749,19	-334.370,00	-341.786,09	15.015,00	-247.780,43	-40.983,76
-21.439,62	-86.600,00	-21.915,90	0,00	-21.439,62	0,00
-1.135.449,20	-1.498.800,00	-1.290.846,61	15.015,00	-892.415,20	-258.049,00

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-337.381,75	-421.560,00	-316.211,57	204.508,75	-432.058,06	-109.832,44
-31.154,53	-40.060,00	-39.251,22	16.455,67	-39.894,19	-7.716,01
-368.536,28	-461.620,00	-355.462,79	220.964,42	-471.952,25	-117.548,45

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

56 Funktionærbolig

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-192.738,71	-49.500,00	-246.012,23	75.414,42	-4.144,77	-264.008,36
43.324,73	75.500,00	88.519,52	132.977,76	0,00	-89.653,03
27.500,00	0,00	0,00	27.500,00	0,00	0,00
-121.913,98	26.000,00	-157.492,71	235.892,18	-4.144,77	-353.661,39

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-65.220,79	-65.800,00	-161.257,29	0,00	-8.000,00	-57.220,79
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-90.249,20	-87.408,00	-84.036,87	0,00	-49.789,35	-40.459,85
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-220.997,29	-165.116,00	-194.698,98	0,00	-158.752,20	-62.245,09
63 Bygning	0,00	-12.448,00	-12.724,89	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-151.522,30	-131.648,00	-123.477,77	0,00	-92.539,80	-58.982,50
67 Efteruddannelse	-11.515,00	-67.500,00	-37.632,90	0,00	0,00	-11.515,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-4.178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.178,13
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-16.863,56	-13.500,00	0,00	0,00	0,00	-16.863,56
I alt	-560.546,27	-543.420,00	-613.828,70	0,00	-309.081,35	-251.464,92

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-46.565,82	-46.800,00	-56.918,89	0,00	0,00	-46.565,82
72 Øvrige renteudgifter	-73,85	0,00	-781,48	0,00	0,00	-73,85
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.608,42	0,00	0,00	5.608,42	0,00	0,00
76 Momsregulering	192,02	0,00	-1.152,12	192,02	0,00	0,00
I alt	-40.839,23	-46.800,00	-58.852,49	5.800,44	0,00	-46.639,67

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-19.235,00	-80.000,00	-21.609,18	0,00	0,00	-19.235,00
81 Sognegård	-70.239,22	-150.000,00	-349.422,69	0,00	0,00	-70.239,22
83 Kirkegård	-46.019,36	-50.000,00	-131.825,69	0,00	0,00	-46.019,36
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-23.593,75	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	-102.186,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-102.186,25
88 Øvrige ejendomme	-37.575,00	0,00	-27.905,00	0,00	0,00	-37.575,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-307,80	0,00	0,00	-307,80	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	770.909,00	770.909,00	1.815.909,00	770.909,00	0,00	0,00
I alt	495.346,37	490.909,00	1.261.552,69	770.601,20	0,00	-275.254,83

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)
87 Søborg By (1848)	0	0	0		Kirke
Ejendomsværdi i alt		7.050.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	848,50
Menighedsplejen	848,50
Kollekt ialt	1.697,00

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
BYGADEN 40C, SØBORG, 3250 GILLEJEJE

INTERNT REGNSKAB 2020

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

LØN		<u>Formål</u>	<u>Budget</u>	<u>Regnskab</u>
	Organist	3184	72.800	96.197,70
	Organist	3684	170.000	144.901,82
	Sekretær	3683	12.900	11.777,37
	Sekretær	6283	72.700	74.000,60
	Regnskabsfører	6485	15.100	20.853,46
LØN I ALT			<u>343.500</u>	<u>347.730,95</u>
HUSLEJE				
	Søborg kirkekasse	2481	9.600	9.600,00
HUSLEJE I ALT			<u>9.600</u>	<u>9.600,00</u>
NODER M.M.				
	Nodekøb	3681	11.000	9.690,25
NODER I ALT			<u>11.000</u>	<u>9.690,25</u>
UDDANNELSE / STUDIE (ekstern)				
	Diverse omkostninger	3283	7.000	1.061,65
	Uddannelse, Deltagergebyr, Logi	6783	32.000	
	Rejseudgifter	6785	16.000	
UDDANNELSE I ALT			<u>55.000</u>	<u>1.061,65</u>
KONCERTER M.M.				
	Som.koncert, folder / plaketer o.lign.	3481	16.000	
	Som. Koncert, annoncering o.lign.	3482	10.000	1.243,75
	Som. Koncert, honorarer o.lign.	3685		
	Som.koncert, diverse omkostninger	3689	3.000	
	Koncerter, annoncering o.lign	3485		
	Koncerter	3682		
	Koncerter, diverse omkostninger	3687	3.000	819,48
	Kor-træf	3688		
KONCERTER M.M. I ALT			<u>32.000</u>	<u>2.063,23</u>

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
BYGADEN 40C, SØBORG, 3250 GILLEJEJE

INSTRUMENTER O.LIGN.			
Anskaff./vedligeholdelse af instrumenter	2281	4.000	
INSTRUMENTER O.LIGN. I ALT		4.000	-
ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER			
Gebyrer mm	6091	700	2.174,15
Kontorudgifter, incl. patroner o.lign.	6086	2.000	1.886,07
Frimærker / Porto / Fragt o.lign.	6087	500	
Kontormaskiner o.lign., anskaff./vedligehold	6089	5.000	2.248,75
Inventar o.lign., anskaff./vedligehold			
Kurser / uddannelse m.m. (intern)	6781	4.500	40,00
Mødeforplejning m.m.	6181	9.000	
Fællesrådsmøder	6183		2.110,75
Områdeorganist-udvalget m.m.	6186		
Repræsentation m.m.	6187	1.500	
Tidsskrifter (abonnementer)	6185	1.000	538,00
Kontingenter	6188	100	
Tlf. 4839 2882, fastnet	6081	1.800	1.744,68
Tlf. 6116 7194, mobilt bredbånd	6082	3.500	1.840,00
YouSee, bredbånd	6083	4.000	3.228,00
Søborg Antennelaug	6084	2.500	
IT / EDB programmer, domæne o.lign	6085	1.300	351,00
ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER I ALT		37.400	16.161,40
SCHOLA SANCTI LAURENTI, undervisning m.m.	3281	8.000	5.183,00
OMKOSTNINGER FØR RENTER M.M.		500.500	391.490,48
Renter	7381		
OMKOSTNINGER FOR PERIODEN (udgift)		500.500	391.490,48
FINANSIERING (Indtægt)			
Gribskov kommune	1081	500.500	542.208,00
PERIODENS RESULTAT (overskud)			150.717,52

OMRÅDEORGANISTORDNINGEN
BYGADEN 40C, SØBORG, 3250 GILLEJEJE

STATUS / BALANCE, PR. 31.12.2020

AKTIVER

613056 Tilgodehavende	15.000,00
619012 Forudbetalte omk.	-
638155 Danske Bank	425.420,20
638156 Danske Bank, drift	-
638157 Danske Bank	-
638158 Danske Bank	-

AKTIVER I ALT 440.420,20

PASSIVER

741150 Egenkapital, primo (frie midler)	- 188.844,18
742010 Årsafslutning / Periodeafslutning	- 150.717,52
741150 Egenkapital, ultimo (frie midler)	- <u>339.561,70</u>
969020 Gribskov Kommune	-
972096 Gæld (Søborg Kirke, løn 4. kvrt.)	- <u>100.858,50</u>

PASSIVER I ALT - 440.420,20