

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sankt Mariæ Sogns Menighedsråd

i Helsingør Domprovsti

i Helsingør Kommune

Myndighedskode 7438

CVR-nr. 23258315

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 Sankt Mariæ 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 Sankt Mariæ Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Mariæ 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 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 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Forklaringer til væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab:

181810/3509 Undervisning af pigechor
- budget kr. 60.000 - regnskab kr. 0:
Fejlbudgettering - beløbet er udbetalt og budgetteret som lønindkomst.

Mindre forbrug aktivitetsudgifter skyldes primært aktivitetsnedgang grundet Covid-19.

Udgifter til udskiftning af højttalere til kirkens AV-anlæg
223130/2145 kr. 119.361,25:
Udgiften er fuldt ud finansieret ved udbetaling af tilgodehavende i Sct. Mariæ Kirkes
Fond (280520/2112).

Udgifter til anskaffelse af optageanlæg til kirken:
Af den samlede udgift kr. 109.595,29 (223130/2112) er kr. 106.187,13 dækket ved ophævelse
af kirkens musikfond (henlæggelse uden for regnskabet).
(280520/2145, 638151)

Kirken har været uden kordegn i 3 mdr. - mindre lønforbrug ca. kr. 67.000.

Præstegården har i 2020 været ubeboet indtil den 19.7, hvor ny sognepræst indflyttede.
Anslået manglende huslejeindtægt og varmebidrag kr. 30.000.

Udgift til vinduespudsning (227035) har udgjort kr. 38.625 mod budgetteret kr. 94.353.
Omfanget af vinduespudsning i 2020 er reduceret for at videreføre differencebeløbet til
2021 med henblik på indvendig vinduespudsning. Indvendig vinduespudsning i 2021 gør
vinduespudsningen i 2021 væsentligt dyrere end budgetteret.

Renovering af præstegården i forbindelse med præsteskit har udgjort ca. kr. 897.300.
Tillægsbevilling fra provstiet har udgjort kr. 872.355.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens Skoletjeneste Fredensborg-Helsingør.
Skoletjenestens regnskab er et biregnskab til regnskabet for Sct. Mariæ kirke, og
regnskabet revideres af provstirevisor.

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	3.766.541,02	3.766.541,00	3.497.189,04
Øvrig drift i alt	-3.484.302,06	-3.766.541,00	-3.768.794,31
2 Kirkebygning og sognegård	-1.486.745,68	-1.298.047,00	-1.339.058,46
Indtægter	225.593,38	0,00	0,00
Udgifter, løn	-365.885,26	-435.835,00	-395.842,88
Udgifter, øvrig drift	-1.346.453,80	-862.212,00	-943.215,58
3 Kirkelige aktiviteter	-1.582.843,13	-1.698.351,00	-1.644.124,75
Indtægter	8.981,00	33.300,00	36.550,52
Udgifter, løn	-1.307.423,73	-1.376.251,00	-1.371.151,23
Udgifter, øvrig drift	-284.400,40	-355.400,00	-309.524,04
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	265.660,03	-138.143,00	-139.060,81
Indtægter	906.184,87	97.900,00	46.591,98
Udgifter, løn	-8.570,06	-30.354,00	-10.152,16
Udgifter, øvrig drift	-631.954,78	-205.689,00	-175.500,63
6 Administration og fællesudgifter	-680.173,35	-632.600,00	-646.552,44
Indtægter	1.393,00	900,00	1.586,50
Udgifter, løn	-334.693,21	-373.000,00	-344.606,80
Udgifter, øvrig drift	-346.873,14	-260.500,00	-303.532,14
7 Finansielle poster	-199,93	600,00	2,15
A Resultat af drift	282.238,96	0,00	-271.605,27
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	49,87
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	74.250,02	74.250,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-74.250,00	-74.250,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,02	0,00	49,87
C Resultatopgørelse	282.238,98	0,00	-271.555,40

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-310.969,52	0,00	-310.969,52
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-82.938,01	0,00	-82.938,01
741110 Menighedsrådets frie midler	-374.486,25	-282.238,98	-656.725,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-35.000,00	0,00	-35.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-282.238,98	282.238,98	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
75.550,77	166.173,73
1.486,30	2.301,89
74.064,47	163.871,84
0,00	0,00
1.183.406,10	1.400.155,79
723.533,97	945.775,51
310.969,52	310.969,52
144.570,11	141.893,76
4.332,50	1.517,00
1.258.956,87	1.566.329,52

-803.393,78	-1.085.632,76
-310.969,52	-310.969,52
-82.938,01	-82.938,01
-374.486,25	-656.725,23
-35.000,00	-35.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-455.563,09	-480.696,76
-2.068,94	-31.963,31
-320.065,92	-313.878,00
-133.428,23	-134.855,45
-1.258.956,87	-1.566.329,52

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
3.766.541,02	3.766.541,00	3.497.189,04	3.766.541,02	0,00	0,00
3.766.541,02	3.766.541,00	3.497.189,04	3.766.541,02	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-31.695,45	-25.000,00	-12.358,15	45,00	-26.625,51	-5.114,94
-1.363.147,79	-1.142.135,00	-1.288.634,79	225.548,38	-339.259,75	-1.249.436,42
-91.902,44	-130.912,00	-38.065,52	0,00	0,00	-91.902,44
-1.486.745,68	-1.298.047,00	-1.339.058,46	225.593,38	-365.885,26	-1.346.453,80

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
17.645,78	24.100,00	17.761,93	1.055,00	17.635,62	-1.044,84
-688.025,92	-745.831,00	-704.710,01	0,00	-611.445,52	-76.580,40
-68.584,46	-70.000,00	-69.365,70	0,00	-2.500,00	-66.084,46
-27.912,04	-2.300,00	-18.527,36	2.000,00	-14.400,00	-15.512,04
-170.194,98	-217.900,00	-181.829,03	0,00	-90.301,23	-79.893,75
-396.948,55	-424.145,00	-403.253,54	0,00	-375.043,84	-21.904,71
-219.509,06	-210.675,00	-242.426,01	3.000,00	-221.152,76	-1.356,30
-27.813,90	-49.600,00	-40.575,03	2.926,00	-10.216,00	-20.523,90
-1.500,00	-2.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-1.582.843,13	-1.698.351,00	-1.644.124,75	8.981,00	-1.307.423,73	-284.400,40

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-992,50	0,00	0,00	0,00
304.577,35	-96.143,00	-99.150,99	906.184,87	-8.570,06	-593.037,46
-38.917,32	-42.000,00	-38.917,32	0,00	0,00	-38.917,32
265.660,03	-138.143,00	-139.060,81	906.184,87	-8.570,06	-631.954,78

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-250.882,71	-213.900,00	-272.800,94	1.393,00	-83.418,08	-168.857,63
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-114.082,42	-122.600,00	-131.304,60	0,00	-69.601,15	-44.481,27
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-84.721,15	-38.400,00	-51.748,58	0,00	-19.299,96	-65.421,19
64 Økonomi	-72.029,04	-75.000,00	-72.226,79	0,00	-65.000,04	-7.029,00
65 Personregistrering - civil	-41.224,81	-38.200,00	-49.988,88	0,00	-41.224,81	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-56.149,17	-76.400,00	-63.435,65	0,00	-56.149,17	0,00
67 Efteruddannelse	-15.899,98	-17.000,00	-5.047,00	0,00	0,00	-15.899,98
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-6.859,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.859,13
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-38.324,94	-51.100,00	0,00	0,00	0,00	-38.324,94
I alt	-680.173,35	-632.600,00	-646.552,44	1.393,00	-334.693,21	-346.873,14

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-199,93	0,00	-0,43	0,00	0,00	-199,93
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	600,00	2,58	0,00	0,00	0,00
I alt	-199,93	600,00	2,15	0,00	0,00	-199,93

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-74.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-74.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.250,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	49,87	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	74.250,02	74.250,00	0,00	74.250,02	0,00	0,00
I alt	0,02	0,00	49,87	74.250,02	0,00	-74.250,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlet og afregnet:	
Folkekirkens Nødhjælp	1.544,00
Kirkens Korshær i Helsingør	370,50
Fremtid & Håb	916,50
Bibelselskabet	75,00
Kirkens Korshær i Danmark	429,50
Sct. Mariæ sogns menighedspleje	149,00
Hospice Forum	180,00
Livsværk i Danmark	804,00
I alt	4.468,50



**FOLKEKIRKENS SKOLETJENESTE
FREDENSBORG - HELSINGØR**

**Årsregnskab
2020**

Nr.	Navn	Året	Budget
	RESULTATOPGØRELSE - side 1/3		
	I N D T Æ G T E R		
	Bidrag fra deltagende kommuner		
90061	Fredensborg Kommune	-35.000,00	
90062	Helsingør Kommune	-40.000,00	
90063	Hørsholm Kommune	-25.000,00	
	Deltagende kommuner i alt	-100.000,00	
	Bidrag fra sognene		
90101	Bidrag fra Egebæksvang sogn	-55.000,00	
90103	Bidrag fra Gurre sogn	-55.000,00	
90105	Bilag fra Hellebæk sogn	-55.000,00	
90107	Bidrag fra Hornbæk sogn	-55.000,00	
90109	Bidrag fra Mørdrup Sogn	-55.000,00	
90112	Bidrag fra Sct. Mariæ sogn	-55.000,00	
90114	Bidrag fra Skt. Olai sogn	-55.000,00	
90116	Bidrag fra Sthens sogn	-55.000,00	
90118	Bidrag fra Tikøb sogn	-55.000,00	
90120	Bidrag fra Vestervang sogn	-55.000,00	
90200	Bidrag fra Asminderød sogn	-78.571,44	
90203	Bidrag fra Grønholt sogn	-78.571,44	
90205	Bidrag fra Humlebæk sogn	-78.571,44	
90209	Bidrag fra Karlebo sogn	-78.571,44	
90212	Bidrag fra Hørsholm sogn	-78.571,44	
90214	Bidrag fra Kokkedal sogn	-78.571,44	
90216	Bidrag fra Rungsted sogn	-78.571,44	
	Bidrag fra sognene i alt	-1.100.000,08	-1.100.000,00
	I N D T Æ G T E R I A L T	-1.200.000,08	-1.100.000,00
	U D G I F T E R		
	"Skyggen"		
100182	Honorarer	13.125,00	
100183	Materialeudgifter	415,90	
	"Skyggen i alt"	13.540,90	
	"Salmesangsprojekt"		
100674	Øvrige udgifter	9.386,88	
100678	Indb. af øvr. deltagende skoletjenester	-10.567,50	
	"Salmesangsprojekt" i alt	-1.180,62	
	"Mig og mine skyggesider"		
100864	Øvrige udgifter	3.141,71	
	"Mig og mine skyggesider" i alt	3.141,71	
	"Pesach og Påske"		
100884	Diverse udgifter	11.320,34	
	"Pesach og påske" i alt	11.320,34	

Nr.	Navn	Året	Budget
	RESULTATOPGØRELSE - side 2/3		
	"Gentagelser - fra krop til kloster"		
100894	Diverse udgifter	3.750,00	
100898	Indbetalt af deltagende skoletj.	-1.025,00	
	"Gentagelser - fra krop til kloster" ialt	2.725,00	
	"Sorg og livsmod" (FS F-H)		
108004	Øvrige udgifter	25.125,00	
	"Sorg og livsmod" (FS F-H) i alt	25.125,00	
	"Spor efter et liv"		
108224	Øvrige udgifter	2.968,75	
	"Spor efter et liv" i alt	2.968,75	
	"Alletiders Jul"		
108233	Materialer	5.027,58	
108234	Øvrige udgifter	7.367,00	
	"Alletiders Jul" i alt	12.394,58	
	"På kant med Kierkegaard"		
108241	Honorarer	900,00	
108244	Øvrige udgifter	2.544,97	
	"På kant med Kierkegaard" i alt	3.444,97	
	"Fortællinger om livet i havet"		
108254	Øvrige udgifter	21.863,00	
	"Fortællinger om livet i havet" i alt	21.863,00	
	"Overvinder kærligheden alt"		
108264	Øvrige udgifter	9.900,00	
	"Overvinder kærligheden alt" i alt	9.900,00	
	"Klima"		
108274	Øvrige udgifter	4.000,00	
	"Klima" i alt	4.000,00	
	Diverse projekter		
199953	Religionernes dag	3.850,00	
199961	Trykning af årsberetning	5.528,75	
199975	Diverse	1.647,92	
199995	Folkemøde	1.340,00	
	Diverse projekter i alt	12.366,67	
	Projektudgifter i alt	121.610,30	300.000,00

Nr.	Navn	Året	Budget
	RESULTATOPGØRELSE - side 3/3		
	Lønudgifter		
200110	A-indkomst	640.225,47	
200115	Pensionsbidrag	107.341,71	
200120	Feriepenge	4.305,00	
200130	ATP-bidrag	3.029,40	
200133	ATP - Samlet Betaling	2.370,86	
200137	Regulering feriepengeforpligtigelse	10.726,95	
200150	Lønrefusion fra andre skoletjenester	-7.380,00	
	Lønninger i alt	760.619,39	700.000,00
	Administrationsudgifter		
240111	Årsafg., Copydan Tekst&Node	4.869,57	
240113	Kontingenter og bidrag	2.000,00	
240117	Fagl. kurser/møder/studieture	2.162,46	
240120	Læringsfestival	1.480,00	
	Årsplan		
240128	Trykning af årsplan	25.778,75	
	Årsplan i alt	25.778,75	
240133	Repræsentationsudgifter	400,90	
240136	Mødeudgifter bestyrelsen mv.	2.714,00	
240142	Kontoratikler	1.110,00	
240145	Bankgebyrer	86,00	
240147	Kassererhonorar	12.000,00	
240148	Regnskabsprogram, abonnement	4.455,00	
240151	Adm.udgifter afholdt af Helsingør Kommune	6.094,57	
240155	Afregn.diif. og kassediff.	1.666,00	
	Hjemmeside		
260127	Diverse	865,75	
	Hjemmeside i alt	865,75	
	Administrationsudgifter i alt	65.683,00	100.000,00
	UDGIFTER I ALT	947.912,69	1.100.000,00
	PERIODENS RESULTAT FØR RENTER	-252.087,39	0,00
460130	Renteudgifter	7,92	
	PERIODENS RESULTAT EFTER RENTER	-252.079,47	0,00

Nr.	Navn	Året	
	BALANCE PR. 31.12.2020 - side 1/2		
	AKTIVER		
500065	Danske Bank 3409-4688193087	713.501,13	
500103	Tilgodehavende bidrag fra MR	157.142,88	Note 1
500114	Diverse tilgodehavender	0,00	
500131	Tilgode fra andre skoletjenester	1.078,50	
500140	Tilgode fra deltagende kommuner	0,00	
	AKTIVER I ALT	871.722,51	
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
600026	Egenkapital primo	-368.290,46	
	Periodens resultat	-252.079,47	
	EGENKAPITAL I ALT	-620.369,93	
	GÆLD		
	Mellemregning regionsamarbejde		
	Regionsamarb., Proj. Ungdomsby		
600145	Projekt Ungdomsby, kontingentindb.	-245.000,00	
600147	Projekt Ungdomsby, diverse indb.	-1.000,00	
600149	Projekt Ungdomsby, tilgodehavender	55.486,17	
600154	Projekt Ungdomsby, afholdte udgifter	146.280,43	
	Regionsamarb., Proj. Ungdomsby	-44.233,40	
	Regionsamarb., øvrige		
601040	Regionsmidler, regionsamarb., indb.	-118.210,98	
601050	Regionsmidler, regionsamarb., tilg.	-4.476,94	
601065	Regionsmidler, regionsamarb., udb.	89.121,67	
	Regionsamarb., øvrige i alt	-33.566,25	
	Mellemværende regionsmidler i alt	-77.799,65	
603103	Kreditor, SKAT (mellemregning)	-24.824,19	Note 2
603110	Kreditorer	-6.158,00	
	SKAT		
	A-skat		
603305	Indeholdt A-skat	-201.148,00	
603310	Afregnet A-skat	201.148,00	
	Skyldig A-skat	0,00	
	AM-bidrag		
603405	Indeholdt AM-bidrag	-51.446,00	
603410	Afregnet AM-bidrag	51.446,00	
	Skyldigt AM-bidrag	0,00	
604653	Skyldig ATP	-1.135,95	

Nr.	Navn	Året
	BALANCE PR. 31.12.2020 - side 2/2	
	Feriekonto	
604661	Indeholdt til Feriekonto	-2.047,50
604664	Afregnet til Feriekonto	2.252,25
	Feriekonto	204,75
604799	Forudbetalt medlemsbidrag	-13.750,00
604820	Forventet tilskud fra Kulturministeriet	0,00
604916	Feriepengeforpligtelse	-127.889,54
	GÆLD I ALT	-251.352,58
	PASSIVER I ALT	-871.722,51
700000	Analyse/fejlkonto	0,00
	Nulkontrol	0,00

Note 1 Indbetalt februar 2021

Not 2 Beløbet er fejlagtigt udbetalt af SKAT
og skal tilbagebetales SKAT

Helsingør, den 15. marts 2021



Peter Christiansen
regnskabsfører

Regnskabet har grundet Covid-19 ikke kunnet behandles på et bestyrelsesmøde.
Samtlige bestyrelsesmedlemmer har godkendt regnskabet pr. mail.