

ÅRSREGNSKAB 2021

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 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 International Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og krav og IESBA Code. 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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 nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 den virksomhed, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsomhed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det 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 den virksomhed, 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 22. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen', is written over a light gray rectangular background.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Forklaring til årsrapporten 2021:

Driftsresultatet viser et overskud på kr. 141.619.

I driftsresultatet indgår områdeorganistordningens overskud på kr. 62.105, hvilket betyder at menighedsrådets overskud er kr. 79.514. Områdeorganistordningens regnskab er vedlagt som biregnskab på bilag A-1

På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 680.902.

Øvrige noter til regnskabet

Lønbudgettet generelt

Lønudgiften ligger på 105% af det budgetterede kr. 1.885.500. I lønudgiften indgår betalingen af de indefrosne feriemidler, hvortil der er givet en tillægsbevilling. Hvis de indefrosne feriemidler fraregnes, er lønudgiften 98%, hvilket er et mindre forbrug på kr. 34.000. Dette mindre forbrug skyldes færre udgifter til b-honorarer pga. færre arrangementer i 2021.

Forklaring til afvigelse på øvrige driftsudgifter:

Budgettallene henviser til arbejdsbudgettet.

Generelt har budgettet været upræcist og blev udarbejdet før Kirkeadministration tiltrådte som regnskabsfører. F.eks. er der på kontoen til diverse forbrugsvarer budgetteret kr. 1.274.678, hvorimod der på mange andre konti, som varme, el, vand, rengøring, planter, udsmykning, fortæring m.fl. ikke er noget budgetbeløb. Dette vil der blive rettet op på i kommende års budgetter

Grp 2 Kirkebygning og sognegård

Forbrug på øvrige drift udgør 137% af årets budget på kr. 381.300. Formål 2140 Renholdelse er der brugt 143% af det budgetterede kr. 9.000, hvorimod der på kirkebygningens vedligeholdelse på formål 2130 kun er brugt 3% af de budgetterede kr. 138.600. På gr. 22 Inventar og installationer er der brugt 151% af de budgetterede kr. 72.500. Af større udgifter er der her rensning og reparation af fotos til sakristiet, samt leasing af en hjertestarter, som inkluderer årlige førstehjælpskurser. Denne aftale er efterfølgende blevet opsagt. På gr. 25 Tjenstlige lokaler er der brugt mere end det budgetterede til bl.a. rengøring.

Indtægterne ligger som budgetteret.

Grp 3 Kirkelige aktiviteter

Udgifterne til de kirkelige aktiviteter har været under det budgetterede, hvilket primært kan tilskrives årets Corona-restriktioner. Stort set alle poster, med undtagelse gudstjenester og kirkelige handlinger, ligger under det budgetterede. Specielt udgifter til kirkekoncerter ligger væsentligt under det budgetterede. Her er der en besparelse på kr. 102.000.

Grp 4 Kirkegård

Forbruget på øvrige drift udgør 123% af årets budget på kr. 128.278. Det giver et merforbrug på kr. 29.700. Der er ingen større enkeltstående udgiftsposter.

Indtægterne ligger på 110% af det budgetterede kr. 232.400.

Pr. 31.12. var der hos debitorerne et tilgodehavende på kr. 115.500. Dette er den 15.3.2022 reduceret til kr. 25.000. 1 debitor var forfalden i 2017, og 4 var forfaldne i 2021.

Grp 5 Præstebolig

Forbruget på øvrige drift udgør 100% af årets budget på kr. 192.000. Indtægterne udgør 88% af årets budget på kr. 214.300. Indtægterne ligger lidt under budgettet, da forbrugsafgifterne er bogført på gr. 25. Hvis der ses bort fra det, ligger indtægterne som budgetteret. På Bygaden 33 er der budgetteret med udgifter for kr. 30.000, men forbruget er på kr. 64.000. Af større udgifter har der her været udskiftning af tagrender.

Grp 6 Administration

Forbruget på øvrig drift udgør 114% af budgettet på kr. 287.590. Til gengæld har der været et mindre forbrug til løn, som ligger på knap 50% af det budgetterede på kr. 251.024. På formål 6767 Efteruddannelse er der brugt 262% af de budgetterede kr. 13.800. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

Grp. 7 Finansielle poster

Der er betalt kr. 13.342 i bankrenter, som der ikke er budgetteret med. Der er modtaget tillægsbevilling til afregning af Lønmodtagernes Feriemidler.

Grp. 8 Anlægsramme

Der har i 2021 været 15 anlægsopgaver til udførelse, hvor de 5 opgaver var til udførelse i 2021 og 10 opgaver var godkendt til udførelse tidligere. I 2021 er 9 opgaver helt eller delvist udført eller søgt overført til andre projekter og 6 opgaver er efterfølgende ansøgt overført til 2021, i alt kr. 480.846.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	3.068.722,19	2.937.499,00	3.200.108,00
Øvrig drift i alt	-2.927.103,04	-2.937.499,00	-2.796.423,57
2 Kirkebygning og sognegård	-742.107,42	-627.620,00	-569.138,61
Indtægter	71.520,00	51.600,00	51.600,00
Udgifter, løn	-291.074,33	-297.920,00	-282.927,46
Udgifter, øvrig drift	-522.553,09	-381.300,00	-337.811,15
3 Kirkelige aktiviteter	-1.188.496,01	-1.395.638,00	-1.135.449,20
Indtægter	-23.627,67	0,00	15.015,00
Udgifter, løn	-941.448,26	-992.638,00	-892.415,20
Udgifter, øvrig drift	-223.420,08	-403.000,00	-258.049,00
4 Kirkegård	-370.131,08	-389.796,00	-368.536,28
Indtægter	256.101,33	232.400,00	220.964,42
Udgifter, løn	-468.253,73	-493.918,00	-471.952,25
Udgifter, øvrig drift	-157.978,68	-128.278,00	-117.548,45
5 Præstebolig mv.	-18.479,91	22.300,00	-121.913,98
Indtægter	189.587,20	214.300,00	235.892,18
Udgifter, løn	-16.829,14	0,00	-4.144,77
Udgifter, øvrig drift	-191.237,97	-192.000,00	-353.661,39
6 Administration og fællesudgifter	-452.666,47	-538.614,00	-560.546,27
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-124.579,26	-251.024,00	-309.081,35
Udgifter, øvrig drift	-328.087,21	-287.590,00	-251.464,92
7 Finansielle poster	-155.222,15	-8.131,00	-40.839,23
Indtægter	2.096,29	0,00	5.800,44
Udgifter, løn	-132.699,45	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.618,99	-8.131,00	-46.639,67
A Resultat af drift	141.619,15	0,00	403.684,43

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.825,53	0,00	-307,80
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	715.909,00	715.909,00	770.909,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-369.639,63	-125.000,00	-89.474,22
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-70.000,00	-46.019,36
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-37.071,25	-30.000,00	-139.761,25
B Resultat af anlæg	306.372,59	490.909,00	495.346,37
C Resultatopgørelse	447.991,74	490.909,00	899.030,80

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-435.919,30	121.842,88	-314.076,42
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-467.370,20	0,00	-467.370,20
721150 Langfristet gæld	3.375.100,56	-490.909,10	2.884.191,46
741110 Menighedsrådets frie midler	-639.859,84	-41.031,85	-680.891,69
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-505.056,53	24.210,98	-480.845,55
741150 Områdeorganistordningen	-339.561,70	-62.104,65	-401.666,35
742010 Årsafslutningskonto	-447.991,74	447.991,74	0,00

Søborg - Styling af anlæg og opsparinger 2021

Projekt	Videreløste opsparingsmidl. fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt Renter	Midler til rådighed 12021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløste opsparingsmidl. til 2022 (+ eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte aldrag								
8001 Udskif. Løvend. Sten (2015)	30.000								30.000	30.000		0
8004 2 messestager + udskif. (2015)	40.000								40.000			40.000
8011 Våbenhus - maling m.m. (2018)	15.701						-15.701		0	0		0
8014 Udskiftning olietank (2020)	-20.239						20.239		0			0
8015 Udskiftning af nedløbsrør (2020)	30.000						8.188		38.188	38.188		0
8016 Rep og maling, Kirkeårn og våbenhus (2021)		35.000					43.937		78.937	33.413	9.375	36.150
8017 Rep kirkeskibe (2021)		30.000							30.000	13.046	-39.537	16.954
8018 Lystår (opsparing)			117.963						117.963	157.500		0
8105 Bg26, Udskiftning oliebr. (2017)	200.000						95.861		295.861			295.861
8106 Bg40C AV-udstyr, konfirmanstuen (2021)		60.000							60.000	38.119		21.881
8107 Stalden, Rep af forkonstruktion (2020)	114.356						-114.356		0			0
8113 Bg40C Renovering loft (2019)	35.685						-35.685		0	59.375	-9.375	0
8121 Bg40A+C Vinduer (2019)	50.000								50.000			0
8311 Rep af trapper på kirkegård (2021)		70.000							70.000			70.000
8614 Bg33 Udhus, renov. (2019)	9.554						-9.554		0			0
8815 Bg, 40A+C, Tagrender, vindskeder m.m (2021)		30.000					7.071		37.071	37.071		0
Opsp. 3 projekter 638121				1.871				-1.871	0	0		0
Opsp. Renov. Af kirkerum 638125	0			1.322				-300	1.022	1.022		0
Opsp. Udsmykningsfond 638126	0			687				-654	32	0		0
Lant. Renovering af præstebolig. 841211	0	490.909							0	0		0
Videreløste midler primovulimio	505.057	715.909	121.843	-490.909	0	0	0,00	-2.826	849.074	406.711	-38.483	480.846
												24.210,88

- Noter: 1: Konverteringer godkendt af PU 7.9.2021
 2: Lystår er betalt af opsparing og frie midler.
 3: 8016 og 8121 er udført iht et samlet tilbud.
 4: Konvertering godkendt af PU 22.2.2022
 5: Gebyrer betalt fra drift

	Saldo 01.01	Forbrug 2021	Saldo
Saldo opsparinger			
638121 3 projekter	270.826	1.871	268.955
638132 Renovering af kirkerum	46.577	1.322	45.255
638133 Udsmykningsfond	118.516	118.650	-133
Opsparinger ialt	435.919	121.843	314.076

Opgørelse af tillægsbevillinger til drift.

Projekt	Overførte midler 2020	Bevillinger modtaget 2021	Forbrug i 2021	Forbrug ført på konto	Midler overføres 2022
Feriepengeforsigtelse		131.223	131.223	7900	0
Områdeorganistordningen 741150	339.562		-62.105	xx8x	401.667
I alt	339.562	131.223	69.118		401.667

Opgørelse af frie midler.

Driftsresultat	141.619
Overført fra anlæg til drift	-38.483
Resultat	103.137
Reserveret områdeorganistordningen	-62.105
Frie midler pr. 01.01.2021	639.860
Frie midler	680.892
Reserveret iht tillægsbevillingsskema	0
Len på formål 99	
Frie midler til rådighed	680.892

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.128.358,96	2.213.780,89
122.912,63	115.530,10
105.027,26	129.812,79
467.370,20	467.370,20
1.433.048,87	1.501.067,80
0,00	0,00
2.148.867,39	2.128.432,57
909.116,72	514.703,81
435.919,30	314.076,42
803.831,37	1.299.652,34
4.277.226,35	4.342.213,46

987.332,99	539.341,25
-435.919,30	-314.076,42
-467.370,20	-467.370,20
3.375.100,56	2.884.191,46
-639.859,84	-680.891,69
-505.056,53	-480.845,55
-339.561,70	-401.666,35
-1.433.048,87	-1.501.067,80
-1.433.048,87	-1.501.067,80
-3.375.100,56	-2.884.191,46
-3.375.100,56	-2.884.191,46
-456.409,91	-496.295,45
0,00	-33.234,21
-77.354,38	-13.725,00
-10.000,00	-10.000,00
-369.055,53	-439.336,24
-4.277.226,35	-4.342.213,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.937.499,00	2.937.499,00	3.200.108,00	2.937.499,00	0,00	0,00
131.223,19	0,00	0,00	131.223,19	0,00	0,00
3.068.722,19	2.937.499,00	3.200.108,00	3.068.722,19	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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-9.000,00	-858,25	0,00	0,00	0,00
-371.408,92	-289.730,00	-286.534,17	0,00	-205.869,30	-165.539,62
-122.939,21	-72.500,00	-44.199,29	0,00	-13.600,00	-109.339,21
-131.251,67	-206.790,00	-176.978,62	42.000,00	-71.605,03	-101.646,64
0,00	-9.600,00	-19.600,00	0,00	0,00	0,00
-116.507,62	-40.000,00	-40.968,28	29.520,00	0,00	-146.027,62
-742.107,42	-627.620,00	-569.138,61	71.520,00	-291.074,33	-522.553,09

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-8.000,00	-10.388,96	0,00	0,00	0,00
-692.999,97	-688.660,00	-661.401,78	0,00	-583.404,32	-109.595,65
-35.976,59	-61.740,00	-78.236,45	4.000,00	-12.876,89	-27.099,70
-53.273,07	-61.950,00	-7.167,57	-27.627,67	-8.400,00	-17.245,40
-109.387,30	-140.764,00	-69.128,63	0,00	-64.620,37	-44.766,93
-3.178,81	-11.968,00	-13.937,00	0,00	0,00	-3.178,81
-262.855,26	-364.956,00	-273.749,19	0,00	-243.984,76	-18.870,50
-30.825,01	-57.600,00	-21.439,62	0,00	-28.161,92	-2.663,09
-1.188.496,01	-1.395.638,00	-1.135.449,20	-23.627,67	-941.448,26	-223.420,08

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-340.467,22	-342.681,00	-337.381,75	238.858,23	-432.969,91	-146.355,54
-29.663,86	-47.115,00	-31.154,53	17.243,10	-35.283,82	-11.623,14
-370.131,08	-389.796,00	-368.536,28	256.101,33	-468.253,73	-157.978,68

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
56 Funktionærbolig
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-36.049,38	-57.800,00	-192.738,71	62.109,44	-16.829,14	-81.329,68
17.569,47	80.100,00	43.324,73	127.477,76	0,00	-109.908,29
0,00	0,00	27.500,00	0,00	0,00	0,00
-18.479,91	22.300,00	-121.913,98	189.587,20	-16.829,14	-191.237,97

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-45.001,93	-76.890,00	-65.220,79	0,00	0,00	-45.001,93
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-89.726,44	-88.410,00	-90.249,20	0,00	-27.126,25	-62.600,19
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-112.356,30	-132.864,00	-220.997,29	0,00	-84.853,01	-27.503,29
63 Bygning	-18.350,00	-11.870,00	0,00	0,00	-6.600,00	-11.750,00
64 Økonomi	-120.091,00	-148.280,00	-151.522,30	0,00	-6.000,00	-114.091,00
67 Efteruddannelse	-51.209,68	-63.300,00	-11.515,00	0,00	0,00	-51.209,68
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-4.178,13	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-15.931,12	-17.000,00	-16.863,56	0,00	0,00	-15.931,12
I alt	-452.666,47	-538.614,00	-560.546,27	0,00	-124.579,26	-328.087,21

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-8.130,94	-8.131,00	-46.565,82	0,00	0,00	-8.130,94
72 Øvrige renteudgifter	-13.342,26	0,00	-73,85	0,00	0,00	-13.342,26
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-3.145,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.145,79
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	934,76	0,00	5.608,42	934,76	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.161,53	0,00	192,02	1.161,53	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-132.699,45	0,00	0,00	0,00	-132.699,45	0,00
I alt	-155.222,15	-8.131,00	-40.839,23	2.096,29	-132.699,45	-24.618,99

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-272.146,00	-65.000,00	-19.235,00	0,00	0,00	-272.146,00
81 Sognegård	-97.493,63	-60.000,00	-70.239,22	0,00	0,00	-97.493,63
83 Kirkegård	0,00	-70.000,00	-46.019,36	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	-102.186,25	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	-37.071,25	-30.000,00	-37.575,00	0,00	0,00	-37.071,25
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-2.825,53	0,00	-307,80	-2.825,53	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	715.909,00	715.909,00	770.909,00	715.909,00	0,00	0,00
I alt	306.372,59	490.909,00	495.346,37	713.083,47	0,00	-406.710,88

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 (1844)	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			

**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
Menighedsplejen, kontant	3.540,00
Menighedsplejen, MobilePay	2.221,00

Biregnskab

ÅRSREGNSKAB 2021

Områdeorganistordningen i Gribskov kommune

Områdeorganistordningen i Gribskov kommune

Årsregnskab 2021

Regnskabet indeholder:

Indholdsfortegnelse	Side 1
Bestyrelsens påtegning	Side 1
Resultatopgørelse og balance.....	Side 2
Værdipapirbeholdninger.....	Side 3

Regnskabet aflægges efter de almindelig gældende regnskabsprincipper med resultatopgørelse og balance.

Bestyrelsen aflægger hermed årsregnskab 2021 for Områdeorganistordningen i Gribskov kommune.

Årsregnskabet for 2021 omfatter den ordinære drift.

Områdeorganistordningen i Gribskov kommune

formand

revisor

Årsregnskab 2021 Områdeorganistordningen i Gribskov kommune

	Regnskab 2021	Regnskab 2020
Indtægter		
Ligning	440.490	542.208
Tilskud/legater		
Aktieudbytte		
Deltagerbetaling		
Renteindtægter		
Indtægter ialt	440.490	542.208
Udgifter		
Løn	305.509	347.731
Koncerter	31.816	2.063
Instrumenter, noder o.lign.	10.712	9.690
Schola Sancti Laurenti	-4.000	5.183
Uddannelse	15.000	1.062
Administration, husleje	16.203	25.761
Renteudgifter	3.146	
Omkostninger ialt	378.385	391.490
Årets resultat	62.105	150.718
BALANCE		
Aktiver		
Dankort	3.592	
Bank konto	458.301	425.420
Værdipapirer		
Tilgodehavender		15.000
Aktiver ialt	461.893	440.420
Passiver		
Egenkapital primo	339.562	188.844
Årets resultat	62.105	150.718
Kursregulering		
Egenkapital ultimo	401.666	339.562
Skyldige poster.....	60.227	100.859
Passiver ialt	461.893	440.420

Årsregnskab 2021 Områdeorganistordningen i Gribskov kommune**Aktie/obligationsbeholdning**

	Regnskab 2021	Regnskab 2021	Regnskab 2020	Regnskab 2020
	Beholdning	Kursværdi pr. 31.12	Beholdning	Kursværdi pr. 31.12
Beholdning i alt		0,00		0,00