

ÅRSREGNSKAB 2018

for Frederiksborg Slotssogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7436

CVR-nr. 59413228

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Frederiksborg Slotssogns 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Frederiksborg Slotssogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederiksborg Slotssogns kirkekaske for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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



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

Hellerup, den 28. august 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "R. Søeborg" with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2018

Regnskabet

Efter et hektisk jubilæums år i 2017 var 2018 på mange måder et mere roligt år.

Budgetmæssigt var de største udgifter lønudgifterne, samt udgifter på anlægssiden, hvor især nyt tag - grundet utæthed og skimmelsvamp blev det en forsikringssag - på en del af Slotskirkens Hus (Sognegården) til en samlet omkostning på kr. 1.329.755,75. Dertil kommer en vandskade, der løb op i kr. 193.431.

Forsikringsenheden valgte kun at dække en meget lille del af hovedskaden.

Forsikringssagerne på disse skader er ved regnskabets afslutning endnu ikke afsluttet, og der er især uvished om erstatningens størrelse ved vandskaden.

Der er desuden arbejdet intensivt på at sikre projektet, der omfatter en renovering af Nyhuse Kapel. Arbejdet har dels bestået i at færdiggøre projektet, dels at sikre finansieringen, der både omfatter midler fra kommunen og fra fonde.

I 2018 har menighedsrådet intensiveret musikarbejdet. Der er afprøvet kantategudstjenester, afholdt yderligere koncerter og endeligt er arbejdet med etablering af et Dreng- og mandskor starter med henblik på at have et sådan kor klar i sommeren 2019.

Personalet

Lønomsættelsen i 2018 er i alt på kr. 3.555.299 mod en lønomkostning på kr. 3.372.343,80 i 2017.

Ligesom i 2017 er der sket nyansættelser i 2018. I år var der tale om nye ringere og nye sangere i kantoret.

Personalet består i alt af 2 kirkefunktionærer (en på 30 timer og en på 37 timer), to kirketjenere til betjening af døren, en kirke- og kulturmedarbejder, to organister, 5 ringere samt 10 sangere i kantoret."

Som det fremgår af resultatopgørelsen, endte året dog med et mindre forbrug, primært på grund af tilbageholdenhed på en række områder.

Resultatopgørelsen

Resultatdisponeringen viser et mindre forbrug på kr. 112.356,37. heraf er der brugt 69.866,97 til afdrag på lån. Udgifter til anlæg er finansieret af videreførte anlægsmidler med kr. 62.552,00, derved forøges de frie midler med kr. 105.041,40. Således at de frie midler ved årets udgang udgør kr. 238.474,04.

Afstemning:

Saldo primo kr. 133.432,64, mindre afdrag på lån og overskud på afsluttede anlægsarbejder i alt kr. 35.428,00. Mindre forbrug i forhold til driftsbudget kr. 69.613,18, hvorefter de frie midler ultimo udgør kr. 238.473,82.

Provstiudvalget er ansøgt om at frie midler overføres til 2019.

Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Kirkekontor	Lillerød, Blovstrød, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Lyngby-Uggeløse, Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød sogne	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	4.385.204,00	4.385.204,00	4.435.204,00
Øvrig drift i alt	-4.315.590,82	-4.385.204,00	-4.452.743,45
2 Kirkebygning og sognegård	-754.107,50	-468.700,00	-734.968,80
Indtægter	62.219,90	60.000,00	54.000,00
Udgifter, løn	-529.903,05	-291.700,00	-492.518,59
Udgifter, øvrig drift	-286.424,35	-237.000,00	-296.450,21
3 Kirkelige aktiviteter	-3.132.280,41	-3.400.600,00	-3.269.933,96
Indtægter	163.925,28	138.000,00	146.633,88
Udgifter, løn	-2.949.154,23	-3.163.300,00	-2.804.029,12
Udgifter, øvrig drift	-347.051,46	-375.300,00	-612.538,72
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.	26.147,72	-10.600,00	2.806,04
Indtægter	210.502,86	227.000,00	215.297,64
Udgifter, løn	-14.249,55	-33.600,00	-11.770,24
Udgifter, øvrig drift	-170.105,59	-204.000,00	-200.721,36
6 Administration og fællesudgifter	-439.158,58	-479.304,00	-430.142,41
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.991,70	-75.200,00	-64.025,85
Udgifter, øvrig drift	-377.166,88	-404.104,00	-366.116,56
7 Finansielle poster	-16.192,05	-26.000,00	-20.504,32
A Resultat af drift	69.613,18	0,00	-17.539,45

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.675.455,75	345.700,00	64.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.464.177,56	-102.600,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-168.535,00	-168.100,00	-12.500,00
B Resultat af anlæg	42.743,19	75.000,00	51.500,00
C Resultatopgørelse	112.356,37	75.000,00	33.960,55

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-370.955,99	0,00	-370.955,99
721150 Langfristet gæld	232.419,48	-69.866,97	162.552,51
741110 Menighedsrådets frie midler	-133.432,64	-105.041,40	-238.474,04
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-187.500,00	62.552,00	-124.948,00
742010 Årsafslutningskonto	-112.356,37	112.356,37	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841220-39 Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
153.371,54	295.965,10
153.371,54	295.965,10
0,00	0,00
1.099.880,43	1.062.199,36
1.048.021,28	1.020.150,19
51.859,15	42.049,17
1.253.251,97	1.358.164,46

-459.469,15	-571.825,52
-370.955,99	-370.955,99
232.419,48	162.552,51
-133.432,64	-238.474,04
-187.500,00	-124.948,00
0,00	0,00
-232.419,48	-162.552,51
-232.419,48	-162.552,51
-561.363,34	-623.786,43
-88.511,35	-107.563,35
-394.242,00	-498.791,00
-78.609,99	-17.432,08
-1.253.251,97	-1.358.164,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.385.204,00	4.385.204,00	4.435.204,00	4.385.204,00	0,00	0,00
4.385.204,00	4.385.204,00	4.435.204,00	4.385.204,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-261.433,41	-122.000,00	-232.244,51	0,00	-178.116,29	-83.317,12
-17.707,50	-18.000,00	-24.051,75	0,00	0,00	-17.707,50
-467.022,14	-311.700,00	-465.786,09	62.219,90	-343.842,31	-185.399,73
-7.944,45	-17.000,00	-12.886,45	0,00	-7.944,45	0,00
-754.107,50	-468.700,00	-734.968,80	62.219,90	-529.903,05	-286.424,35

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.653.832,23	-1.820.000,00	-1.641.944,03	1.916,00	-1.582.823,39	-72.924,84
-89.672,06	-134.600,00	-90.821,52	29.146,87	-57.508,38	-61.310,55
-235.556,09	-279.900,00	-254.617,64	8.419,25	-204.918,95	-39.056,39
-203.045,70	-289.900,00	-461.034,32	0,00	-121.084,96	-81.960,74
-192.621,96	-177.600,00	-146.315,03	6.650,00	-187.599,65	-11.672,31
-594.018,17	-586.300,00	-544.786,44	90.433,00	-638.410,21	-46.040,96
-161.734,20	-110.500,00	-128.614,98	27.360,16	-156.808,69	-32.285,67
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.132.280,41	-3.400.600,00	-3.269.933,96	163.925,28	-2.949.154,23	-347.051,46

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig 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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-14.307,72	-33.600,00	-11.939,91	0,00	-14.249,55	-58,17
5.811,03	15.000,00	-9.358,69	96.016,70	0,00	-90.205,67
34.644,41	8.000,00	24.104,64	114.486,16	0,00	-79.841,75
26.147,72	-10.600,00	2.806,04	210.502,86	-14.249,55	-170.105,59

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-134.555,28	-130.000,00	-143.193,24	0,00	0,00	-134.555,28
-73.078,86	-84.393,00	-86.361,38	0,00	-37.330,15	-35.748,71
-71.245,82	-116.200,00	-73.876,79	0,00	-18.327,45	-52.918,37
-13.744,30	-15.000,00	-2.529,00	0,00	0,00	-13.744,30
-11.063,10	0,00	-11.000,00	0,00	-11.063,10	0,00
0,00	0,00	7.647,00	0,00	0,00	0,00
-66.760,18	-65.000,00	-31.555,20	0,00	4.729,00	-71.489,18
-68.711,04	-68.711,00	-89.273,80	0,00	0,00	-68.711,04
-439.158,58	-479.304,00	-430.142,41	0,00	-61.991,70	-377.166,88

7 Finansielle poster

- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-11.212,22	-21.000,00	-15.102,51	0,00	0,00	-11.212,22
-4.979,83	-5.000,00	-5.401,81	0,00	0,00	-4.979,83
-16.192,05	-26.000,00	-20.504,32	0,00	0,00	-16.192,05

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 88 Øvrige ejendomme
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.464.177,56	-102.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.464.177,56
-81.035,00	-168.100,00	0,00	0,00	0,00	-81.035,00
-87.500,00	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	-87.500,00
345.700,00	345.700,00	64.000,00	345.700,00	0,00	0,00
1.329.755,75	0,00	0,00	1.329.755,75	0,00	0,00
42.743,19	75.000,00	51.500,00	1.675.455,75	0,00	-1.632.712,56

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
1a Hillerødsholm	1.734	3.100.000,00	1.482.400,00	Præstebolig Hillerødsholmsalle
1asf Hillerødsholm	2.333	3.400.000,00	1.479.400,00	Præstebolig Selskovvej
48a Nyhuse	3.290	5.200.000,00	3.948.000,00	Sognegård Frederiksværksgade
Ejendomsværdi i alt		11.700.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	451,00
Børnesagens Fællesråd	10.737,50
Danmissionen (forfulgte kristne)	672,50
DSUK	902,00
FDF Hillerød	497,00
Folkekirkens Nødhjælp	9.449,00
Folkekirkens Ungdomskor	274,50
KFUK's sociale arbejde	2.574,00
KFUM's sociale arbejde	332,50
KFUM's Soldatermission	1.592,50
KFUM spejderne i Hillerød	305,00
Kirkens Korshær	3.020,00
Kofoeds Skole	212,00
Menighedsplejen	1.884,00
PKYM Hillerød	536,00
Sankt Lukas Stiftelsen	693,50
Ummannaq Børnehjem	1.182,50
Ialt	33.515,50

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Frederiksborg Slotsogn

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
Haveanlæg sognegården	100.000								100.000	40.051		0
Udarb af forslag til renovering af Nyhuse Kapel	87.500								0			59.949
Sognegården afdrag på lån		75.000		-69.867					87.500	87.500		0
Selskovej, forpladsen		65.000							65.000			0
Selskovej, maling af vinduer		6.200							6.200	4.750	1.450	0
Hillerødsholmsalle, maling af vinduer		6.900							6.900	3.500	3.400	0
Hillerødsholmsalle, tagrenovering		90.000							90.000	72.785	17.215	0
Sognegården, maling af vinduer		42.600							42.600	37.750	4.850	0
Sognegården, tagrenovering		60.000							60.000	56.620	3.380	0
Sognegården, tagrenovering (evt lån)					1.329.756				1.329.756			0
Sognegården, vandskade (delvis fors)									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	187.500	345.700	0	-69.867	1.329.756	0	0	0	1.793.089	1.632.713	35.428	124.948

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-187.500	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	345.700	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-69.867	Årets bevægelser på gæld
Note 5	1.329.756	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	1.793.089	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.632.713	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	35.428	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-124.948	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-124.948	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-187.500	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	62.552	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-69.867	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---------	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	--

Kollektregnskab menighedsplejen 2018

Bankkonto - Handelsbanken 6300-6001388 indtil 6. juni 2018

Bankkonto fra 6. juni 2018 Nordea konto 2276-4393 955 843

[illegible]

