

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Stenløse Sogns Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Egedal Kommune

Myndighedskode 7410

CVR-nr. 59731017

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Stenløse 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Stenløse Sogns kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stenløse Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

#### Grundlag for konklusion

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

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

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

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

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

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

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

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

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

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

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



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

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

Hellerup, den 16. september 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg'.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

## **Forklaringer til årsregnskab 2019.**

Driftsresultatet viser et overskud på kr. 400.460.

På regnskabsoversigten er de frie midler opgjort til kr. 876.866 inklusiv ikke forbrugte midler til afgrænsede projekter og kr. 602.462 eksklusiv de ikke forbrugte midler til afgrænsede projekter. 2019 resultatet er præget af den store vandskade der skete den 1. april 2019, som stort set gjorde det umuligt at afholde arrangementer i Sognegården i resten af 2019.

## **Forklaringer til budgetafvigelser på løn:**

Det samlede lønforbrug udgør 95% af den budgetterede lønudgift.

Løn til medarbejdere som deles m. Ølstykke og Veksø er udgifts- og indtægtsført, derfor med i regnskabet. På gr. 2 Kirkebygning og sognegård er lønforbruget 82% af det budgetterede kr. 316.271, på gr. 3 kirkelige aktiviteter 78% af det budgetterede kr. 800.950. På gr. 4 Kirkegård er lønforbruget 114% af det budgetterede kr. 1.782.750. Kirkegårdslederens timeforbrug i Veksø på i alt kr. 75.600 er fratrasket lønudgiften. På gr. 6 Administration og fællesudgifter er lønforbruget 58% af det budgetterede, hvilket skyldes samarbejdet med KirkeAdministration (KAM).

## **Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:**

**Gr. 2 Bygninger:** Forbruget til øvrige drift udgør 81% af det budgetterede kr. 583.280.

På formål 2130 Kirke Alarmudgifter er der forbrugt 195% af det budgetterede kr. 6.000 og på formål 2330 Sognegård Alarmudgifter er der forbrugt 167% af det budgetterede kr. 5.000.

På gr. 23 Sognegård er der på formål 2302 forbrugt 223% af det budgetterede kr. 6.000 til vand, hvilket skyldes et restbeløb i forbindelse med årsopgørelsen vedr. 2018

**Gr. 3 Kirkelige handlinger:** Forbruget til øvrig drift udgør 54% af det budgetterede kr. 545.990.

På formål 3104 Betaling for begravelses kaffe mv. har der været en indtægt på 21% af det budgetterede kr. 130.000. På gr. 35 Kirkekor er der ikke noget forbrug, på gr. 36 Kirkekoncerter er der forbrugt 19% af det budgetterede kr. 45.060 og på gr. 37 Foredrags- og mødevirksomhed er der forbrugt 6% af det budgetterede kr. 25.000.

**Gr. 4 Kirkegård:** Forbruget til øvrig drift udgør 79% af det budgetterede kr. 796.226.

Der er større budgetoverskridelser på flere formål, men der er også formål med kun et mindre forbrug af budgettet. For vedligeholdelses-aftalerne er der indkommet 114 % af det budgetterede, for salg af blomster, planter, vaser mv. er der indkommet 66% og for salg af gran er der indkommet 92%.

**Gr. 5 Præstebolig:** Forbruget til øvrig drift ligger på 251% af det budgetterede kr. 55.000.

På formål 5110 PG - vedligeholdelse, almindelig er der brugt 867% af det budgetterede kr. 11.000, hvilket bl.a. skyldes køb, inklusiv montering, af en ny radiator og udskiftning af termostatventiler. Desuden blev tagrygning repr. og tagrender rensset i 1. kvartal.

**Gr. 6 Administration:** Forbruget på øvrig drift ligger på 132% af det budgetterede kr. 404.793.

På gr. 61 Menighedsrådet/provstiudvalget er der forbrugt 109% af det budgetterede kr. 71.050. Dette skyldes bl.a. udgift til konsulenttydelser på i alt kr. 22.971 på formål 6114 Menighedsrådet Diverse udgifter. Udover medlemsindskud til KAM er der betalt bidrag for 1., 2., 3. og 4. kvartal.

**På gr. 7 Finansielle poster** skyldes forbruget bankens negative renter.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:** Fælles personaleansættelse samt gensidig vikardækning mellem Ølstykke Sogn, Stenløse Sogn og Veksø Sogns menighedsråd, og regnskabssamarbejde organiseret i "KirkeAdministration".

## **Øvrigt:**

Der er pr. 31/12 et tilgodehavende vedrørende vandskaden i sognegården på kr. 969.889.

## 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<br>2019     | Budget<br>2019*      | Regnskab<br>2018     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.023.131,04</b>  | <b>5.023.131,00</b>  | <b>4.944.000,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-4.622.670,72</b> | <b>-5.023.131,00</b> | <b>-4.710.871,27</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-711.676,23</b>   | <b>-891.051,00</b>   | <b>-910.869,53</b>   |
| Indtægter                                 | 19.600,00            | 8.500,00             | 61.300,00            |
| Udgifter, løn                             | -259.943,34          | -316.271,00          | -347.857,57          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -471.332,89          | -583.280,00          | -624.311,96          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-883.780,77</b>   | <b>-1.207.940,00</b> | <b>-864.217,97</b>   |
| Indtægter                                 | 36.830,00            | 139.000,00           | 131.512,00           |
| Udgifter, løn                             | -628.127,03          | -800.950,00          | -629.206,50          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -292.483,74          | -545.990,00          | -366.523,47          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-2.163.939,20</b> | <b>-2.094.569,00</b> | <b>-2.076.962,06</b> |
| Indtægter                                 | 504.015,81           | 484.407,00           | 563.148,07           |
| Udgifter, løn                             | -2.037.946,31        | -1.782.750,00        | -1.968.320,21        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -630.008,70          | -796.226,00          | -671.789,92          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-15.868,55</b>    | <b>63.200,00</b>     | <b>-24.476,01</b>    |
| Indtægter                                 | 122.079,73           | 118.200,00           | 121.151,55           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -137.948,28          | -55.000,00           | -145.627,56          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-824.724,69</b>   | <b>-908.622,00</b>   | <b>-836.390,90</b>   |
| Indtægter                                 | 84,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -291.414,80          | -503.829,00          | -447.146,96          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -533.393,89          | -404.793,00          | -389.243,94          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-22.681,28</b>    | <b>15.851,00</b>     | <b>2.045,20</b>      |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>400.460,32</b>    | <b>0,00</b>          | <b>233.128,73</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                     |               |                   |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | -27,60              | 0,00          | 0,00              |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                | 0,00          | 0,00              |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 3.350.000,00        | 3.350.000,00  | 3.570.069,96      |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -714.688,91         | -100.000,00   | -2.602.081,53     |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -407.591,60         | -3.150.000,00 | -162.709,64       |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | -86.238,64          | -100.000,00   | -274.274,07       |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>2.141.453,25</b> | <b>0,00</b>   | <b>531.004,72</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>2.541.913,57</b> | <b>0,00</b>   | <b>764.133,45</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -7.571,19              | 27,60              | -7.543,59                |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -1.338.160,78          | 0,00               | -1.338.160,78            |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -350.109,46            | 0,00               | -350.109,46              |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -157.974,07            | -444.488,70        | -602.462,77              |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -2.311.896,63          | -2.158.048,47      | -4.469.945,10            |
| 741150 Tagbelægning på kirkens sideskib                     | -100.000,00            | 0,00               | -100.000,00              |
| 741151 Salmebøger                                           | -35.000,00             | 10.596,00          | -24.404,00               |
| 741152 Etablering af skur                                   | -150.000,00            | 0,00               | -150.000,00              |
| 741153 Ustabile gravminder                                  | -50.000,00             | 50.000,00          | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | -2.541.913,57          | 2.541.913,57       | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -19.124,19   | 0,00             | -19.124,19    |

## Menighedsrådets forklaringer til resultatdisponeringen

**741150 Tagbelægning på kirkens sideskib:**

Der videreføres fra driftsåret 2018 samlet beløb på 100.000 kr. til opsparing til ny tagbelægning på kirkens sideskib.

**741151 Salmebøger:**

Projekt vedrørende køb af salmebøger blev delvist nået i 2019. Restbeløb overføres til 2020 kr. 24.404.

**741152 Etablering af skur mv:**

Projekt vedrørende etablering af skur og fast belægning bagved sognegården blev ikke nået i 2019. Overføres videre til 2020. Samlet beløb 150.000 kr.



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

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| 611510-90     | Debitorer                       |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender           |
| 619030        | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090        | Gravstedkapitaler               |

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721110    | Opsparing til anlæg                |
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721160    | Arv og donationer                  |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-55 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 951810        | Gæld til andre menighedsråd                           |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2019       | Ultimo<br>2019       |
|---------------------|----------------------|
| 4.634.114,11        | 5.570.670,36         |
| 13.580,60           | -279,94              |
| 101.075,66          | 1.008.682,53         |
| 1.338.160,78        | 1.338.160,78         |
| 3.181.297,07        | 3.224.106,99         |
| 0,00                | 0,00                 |
| 3.841.870,57        | 6.317.574,94         |
| 1.837.289,91        | 3.987.517,74         |
| 7.571,19            | 7.543,59             |
| 1.994.583,47        | 2.321.603,11         |
| 2.426,00            | 910,50               |
| <b>8.475.984,68</b> | <b>11.888.245,30</b> |

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| -4.519.836,32        | -7.061.749,89         |
| -7.571,19            | -7.543,59             |
| -1.338.160,78        | -1.338.160,78         |
| -350.109,46          | -350.109,46           |
| -19.124,19           | -19.124,19            |
| -157.974,07          | -602.462,77           |
| -2.311.896,63        | -4.469.945,10         |
| -335.000,00          | -274.404,00           |
| -3.181.297,07        | -3.224.106,99         |
| -3.181.297,07        | -3.224.106,99         |
| 0,00                 | 0,00                  |
| -774.851,29          | -1.602.388,42         |
| -24.668,98           | -225.198,97           |
| -32.139,67           | -825.368,90           |
| -718.042,64          | -551.820,55           |
| <b>-8.475.984,68</b> | <b>-11.888.245,30</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab     | Budget       | Regnskab     | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019         | 2019         | 2018         | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 5.023.131,04 | 5.023.131,00 | 4.944.000,00 | 5.023.131,04              | 0,00          | 0,00                  |
| 5.023.131,04 | 5.023.131,00 | 4.944.000,00 | 5.023.131,04              | 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 2019 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019        | 2019        | 2018        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -105.894,37 | -149.250,00 | -122.882,31 | 0,00                      | -17.736,80    | -88.157,57            |
| -38.223,78  | -51.500,00  | -77.988,62  | 0,00                      | 0,00          | -38.223,78            |
| -562.243,08 | -686.301,00 | -704.542,35 | 19.600,00                 | -242.206,54   | -339.636,54           |
| -5.315,00   | -4.000,00   | -5.456,25   | 0,00                      | 0,00          | -5.315,00             |
| -711.676,23 | -891.051,00 | -910.869,53 | 19.600,00                 | -259.943,34   | -471.332,89           |

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab    | Budget        | Regnskab    | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|-------------|---------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019        | 2019          | 2018        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -595.683,20 | -616.330,00   | -614.420,82 | 27.230,00                 | -570.360,37   | -52.552,83            |
| -85.243,60  | -156.080,00   | -75.191,22  | 0,00                      | -28.153,98    | -57.089,62            |
| -70.831,84  | -178.370,00   | -40.820,04  | 9.600,00                  | -19.850,00    | -60.581,84            |
| -121.947,85 | -136.100,00   | -92.452,03  | 0,00                      | -6.512,00     | -115.435,85           |
| 0,00        | -51.000,00    | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -8.662,48   | -45.060,00    | -11.046,39  | 0,00                      | -3.250,68     | -5.411,80             |
| -1.411,80   | -25.000,00    | -30.287,47  | 0,00                      | 0,00          | -1.411,80             |
| -883.780,77 | -1.207.940,00 | -864.217,97 | 36.830,00                 | -628.127,03   | -292.483,74           |

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019          | 2019          | 2018          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -2.183.188,98 | -2.071.719,00 | -2.048.009,97 | 480.814,26                | -2.045.376,44 | -618.626,80           |
| -56.350,22    | -98.450,00    | -157.485,34   | 23.201,55                 | -68.169,87    | -11.381,90            |
| 75.600,00     | 75.600,00     | 128.533,25    | 0,00                      | 75.600,00     | 0,00                  |
| -2.163.939,20 | -2.094.569,00 | -2.076.962,06 | 504.015,81                | -2.037.946,31 | -630.008,70           |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

| Regnskab   | Budget    | Regnskab   | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|------------|-----------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019       | 2019      | 2018       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -15.868,55 | 63.200,00 | -24.476,01 | 122.079,73                | 0,00          | -137.948,28           |
| -15.868,55 | 63.200,00 | -24.476,01 | 122.079,73                | 0,00          | -137.948,28           |

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019        | 2019        | 2018        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -171.508,23 | -216.118,00 | -188.205,64 | 0,00                      | -11.960,66    | -159.547,57           |
| -77.171,66  | -71.050,00  | -55.661,83  | 0,00                      | 0,00          | -77.171,66            |
| -68.437,68  | -82.525,00  | -63.690,13  | 84,00                     | 364,00        | -68.885,68            |
| -6.695,00   | -3.750,00   | -2.000,00   | 0,00                      | 0,00          | -6.695,00             |
| -231.953,67 | -184.150,00 | -177.765,34 | 0,00                      | -52.175,67    | -179.778,00           |
| -217.290,44 | -259.479,00 | -201.257,43 | 0,00                      | -212.043,66   | -5.246,78             |
| -20.117,61  | -64.450,00  | -57.342,56  | 0,00                      | -15.598,81    | -4.518,80             |
| -31.550,40  | -27.100,00  | -20.215,83  | 0,00                      | 0,00          | -31.550,40            |
| 0,00        | 0,00        | -2.687,50   | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00        | -67.564,64  | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -824.724,69 | -908.622,00 | -836.390,90 | 84,00                     | -291.414,80   | -533.393,89           |

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

| Regnskab   | Budget    | Regnskab   | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|------------|-----------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019       | 2019      | 2018       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -20.366,08 | -200,00   | -67,81     | 0,00                      | 0,00          | -20.366,08            |
| 358,80     | 2.000,00  | 1.058,72   | 358,80                    | 0,00          | 0,00                  |
| 14.050,68  | 14.051,00 | 12.043,46  | 14.050,68                 | 0,00          | 0,00                  |
| -16.724,68 | 0,00      | -10.989,17 | 0,00                      | 0,00          | -16.724,68            |
| -22.681,28 | 15.851,00 | 2.045,20   | 14.409,48                 | 0,00          | -37.090,76            |

8 Anlægsramme

- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

| Regnskab     | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2019 heraf -- |               |                       |
|--------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2019         | 2019          | 2018          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -714.688,91  | -100.000,00   | -2.602.081,53 | 0,00                      | 0,00          | -714.688,91           |
| -407.591,60  | -3.150.000,00 | -162.709,64   | 0,00                      | 0,00          | -407.591,60           |
| -86.238,64   | -100.000,00   | -274.274,07   | 0,00                      | 0,00          | -86.238,64            |
| -27,60       | 0,00          | 0,00          | -27,60                    | 0,00          | 0,00                  |
| 3.350.000,00 | 3.350.000,00  | 3.570.069,96  | 3.350.000,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 2.141.453,25 | 0,00          | 531.004,72    | 3.349.972,40              | 0,00          | -1.208.519,15         |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal  | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|--------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |        | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| 79 Stenløse, Byvej 20       | 5.499  | 0                         | 0          |                        | Stenløse kirke                                 |
| 1A Stenløse, Engholmvej     | 67.741 | 7.600.000                 | 1.599.600  |                        | Præstegård, sognegård,                         |
| 1A fritaget efter §7        |        |                           | 504.100    |                        | kirkegård og kirkeskov                         |
| 78 Stenløse, Byvej 15       | 2.925  | 0                         | 0          |                        | Assistenskirkegård                             |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
|                             |        |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |        | 7.600.000                 |            |                        |                                                |

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

## Kollekt regnskab Stenløse sogn 2019

| Formål                       | Indsamlet       |
|------------------------------|-----------------|
| Missionene blandt hjemløse   | 742,50          |
| Folkekirkens Nødhjælp        | 978,50          |
| DK Kr. Gymnasiastbevægelse   | 220,00          |
| KFUM og KFUK i Danmark       | 87,00           |
| Blå Kors                     | 5,00            |
| Danmission                   | 371,50          |
| DK Sømands- og Udlandskirker | 74,50           |
| Kirkens Korshær              | 2.467,50        |
| Menighedsplejen              | 3.010,50        |
| Indsamlet i alt              | <b>7.957,00</b> |

## Stenløse kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrensning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2019 Endelig 11.09.18

| Formål:8312 Beskæring af randbeplantning |          |        |         |      |                                         | startsaldo | ,00       |            |
|------------------------------------------|----------|--------|---------|------|-----------------------------------------|------------|-----------|------------|
| Dato                                     | Bilagsnr | Art    | Projekt | Sted | Tekst                                   | Moms       | Beløb     | Saldo      |
| 09-10-2019                               | 974      | 512310 |         |      | MS Skovserv. f. 839, fældning træer mv. | I3         | 26.437,50 | 26.437,50  |
| 09-10-2019                               | 975      | 512310 |         |      | MS Skovserv. f. 840, fældning træer mv. | I3         | 24.440,00 | 50.877,50  |
| 31-12-2019                               | 1357     | 229120 |         |      | Momsreg. I3 anlæg 8312, 30% til 15%     |            | 1.623,75  | 52.501,25  |
| Budgetteret beløb                        |          |        |         |      |                                         |            |           |            |
| Difference beløb                         |          |        |         |      |                                         |            |           | -52.501,25 |
| Rest i procent                           |          |        |         |      |                                         |            |           |            |

## Stenløse kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Afgrænsning Art: 1 - 519999

| Formål:8312 Beskæring af randbeplantning |          |        |         |      |                                          | startsaldo | ,00       |           |
|------------------------------------------|----------|--------|---------|------|------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| Dato                                     | Bilagsnr | Art    | Projekt | Sted | Tekst                                    | Moms       | Beløb     | Saldo     |
| 15-03-2018                               | 455      | 512310 |         |      | MS Skovservice, Fak. 359                 | I3         | 23.030,00 | 23.030,00 |
| 31-12-2018                               | 1842     | 229120 |         |      | Momsregulering 30% til 17% i3 anlæg 8312 |            | 637,00    | 23.667,00 |

## Stenløse kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015

Afgrænsning Art: 1 - 519999

| Formål:8312 Beskæring af randbeplantning |          |        |         |      |                                                          | startsaldo | ,00       |           |
|------------------------------------------|----------|--------|---------|------|----------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| Dato                                     | Bilagsnr | Art    | Projekt | Sted | Tekst                                                    | Moms       | Beløb     | Saldo     |
| 09-04-2015                               | 603      | 512310 |         |      | K&S Tree Care, Beskæring<br>Lindetræer + flishugning     | I2         | 20.155,50 | 20.155,50 |
| 09-04-2015                               | 603      | 512310 |         |      | K&S Tree Care,<br>Randbeplantning udtyndet<br>+underskov | I2         | 33.934,50 | 54.090,00 |

## Stenløse kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2019 Endelig 11.09.18

| Formål:8315 Udskiftning af traktor John Deere |          |        |         |      |                                     |      | startsaldo | ,00         |
|-----------------------------------------------|----------|--------|---------|------|-------------------------------------|------|------------|-------------|
| Dato                                          | Bilagsnr | Art    | Projekt | Sted | Tekst                               | Moms | Beløb      | Saldo       |
| 12-11-2019                                    | 1088     | 512610 |         |      | Jørlunde f.18686 udskiftn. traktor  | I3   | 258.073,01 | 258.073,01  |
| 31-12-2019                                    | 1358     | 229120 |         |      | Momsreg. I3 anlæg 8315, 30% til 15% |      | 8.236,36   | 266.309,37  |
| Budgetteret beløb                             |          |        |         |      |                                     |      |            |             |
| Difference beløb                              |          |        |         |      |                                     |      |            | -266.309,37 |
| Rest i procent                                |          |        |         |      |                                     |      |            |             |