

ÅRSREGNSKAB 2019

for Nørre Herlev Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7416

CVR-nr. 14203214

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Nørre Herlev 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 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 Nørre Herlev Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Herlev 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 2. 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Drift underskuddet udgør kr. 2.077,24.

Formål 2: udviser en kraftig budgetoverskridelse, som hovedsagelig skyldes asfaltering ved sognegården kr. 241.000,00, beløbet er dog dækket af 5% frie midler. Derudover udgifter af beskæring og fældning af træer ved sognegården.

Formål 3: Der er en besparelse på kr. 60.913,00. Der var færre aktiviteter over de sidste 3 måneder, og der er modtaget dækning af foredrag af Provstiets aktivitetspulje.

Formål 5: er der en besparelse på ca. kr. 40.000,00.

Formål 6: er der en overforbrug på kr. 19.635,00, som skyldes lønnen. Kontaktpersonen blev valgt i oktober 2018, men har aldrig modtaget honorar, som blev betalt i december.

Anlæg: Afsluttet anlægsarbejde har et overskud på kr. 48.956,00.

Nørre Herlevs Menighedsråd har set det nødvendigt at indkøbe maskiner til kirkegården, da de eksisterende ikke kunne klare vinteren, og da kirkegårdsfællesskabet ikke havde midler til nye maskiner. Beløbet udgør kr. 107.500,00 og Nørre Herlevs Menighedsråd anmoder om at bruge de frie midler samt lidt af overskuddet på afsluttet anlæg til dækning af denne udgift.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Se vedhæftet bilag

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.

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	1.697.267,83	1.455.724,00	1.453.205,00
Øvrig drift i alt	-1.699.345,07	-1.455.724,00	-1.323.290,77
2 Kirkebygning og sognegård	-729.190,99	-395.648,00	-358.828,85
Indtægter	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Udgifter, løn	-79.380,97	-80.500,00	-92.635,84
Udgifter, øvrig drift	-659.810,02	-325.148,00	-276.193,01
3 Kirkelige aktiviteter	-461.487,17	-522.400,00	-445.543,74
Indtægter	89.601,00	39.000,00	66.444,75
Udgifter, løn	-384.361,05	-385.900,00	-327.115,16
Udgifter, øvrig drift	-166.727,12	-175.500,00	-184.873,33
4 Kirkegård	-388.442,49	-392.758,00	-345.606,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.599,96	-7.200,00	-3.899,94
Udgifter, øvrig drift	-385.842,53	-385.558,00	-341.706,91
5 Præstebolig mv.	7.290,30	-33.750,00	-22.665,60
Indtægter	94.427,70	88.250,00	87.684,30
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-87.137,40	-122.000,00	-110.349,90
6 Administration og fællesudgifter	-109.335,84	-89.700,00	-122.753,97
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.351,12	-40.000,00	-43.514,89
Udgifter, øvrig drift	-63.984,72	-49.700,00	-79.239,08
7 Finansielle poster	-18.178,88	-21.468,00	-27.891,76
A Resultat af drift	-2.077,24	0,00	129.914,23

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	-2,05
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	776.299,92	776.300,00	1.233.052,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-148.151,45	-280.000,00	-188.732,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-107.500,00	0,00	-260.000,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	520.648,47	496.300,00	784.317,45
C Resultatopgørelse	518.571,23	496.300,00	914.231,68

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-37.949,00	0,00	-37.949,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-154.980,86	0,00	-154.980,86
721150 Langfristet gæld	1.737.032,50	-496.295,00	1.240.737,50
741110 Menighedsrådets frie midler	-98.941,37	66.852,07	-32.089,30
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-82.892,00	-82.892,00
741150 Frie midler - Menighedsplejen	-1.746,37	-6.236,30	-7.982,67
742010 Årsafslutningskonto	-518.571,23	518.571,23	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
329.206,44	34.233,17
3.976,00	0,00
287.281,44	-3.715,83
37.949,00	37.949,00
0,00	0,00
220.484,79	599.976,10
220.484,79	599.976,10
549.691,23	634.209,27

1.443.414,90	924.843,67
-37.949,00	-37.949,00
-154.980,86	-154.980,86
1.737.032,50	1.240.737,50
-98.941,37	-32.089,30
0,00	-82.892,00
-1.746,37	-7.982,67
0,00	0,00
-1.737.032,50	-1.240.737,50
-1.737.032,50	-1.240.737,50
-256.073,63	-318.315,44
-58.755,34	-125.006,49
-186.002,00	-189.493,00
-11.316,29	-3.815,95
-549.691,23	-634.209,27

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.455.724,08	1.455.724,00	1.453.205,00	1.455.724,08	0,00	0,00
241.543,75	0,00	0,00	241.543,75	0,00	0,00
1.697.267,83	1.455.724,00	1.453.205,00	1.697.267,83	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
-213.576,43	-215.725,00	-128.753,76	0,00	-24.925,02	-188.651,41
-27.876,00	-24.000,00	-25.545,33	0,00	0,00	-27.876,00
-477.266,41	-141.023,00	-195.364,36	10.000,00	-47.342,20	-439.924,21
-10.472,15	-14.900,00	-9.165,40	0,00	-7.113,75	-3.358,40
-729.190,99	-395.648,00	-358.828,85	10.000,00	-79.380,97	-659.810,02

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-9.362,46	-18.000,00	-19.777,57	0,00	0,00	-9.362,46
-315.243,90	-336.900,00	-286.603,62	2.000,00	-260.295,32	-56.948,58
-27.290,08	-35.000,00	-28.080,44	4.950,00	0,00	-32.240,08
5.735,86	0,00	126,28	7.526,00	0,00	-1.790,14
-35.817,50	-36.000,00	-38.564,50	0,00	0,00	-35.817,50
-26.262,16	-43.800,00	-32.013,90	34.500,00	-57.812,73	-2.949,43
-52.046,93	-51.500,00	-39.429,99	40.625,00	-66.253,00	-26.418,93
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-461.487,17	-522.400,00	-445.543,74	89.601,00	-384.361,05	-166.727,12

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-388.442,49	-392.758,00	-345.606,85	0,00	-2.599,96	-385.842,53
-388.442,49	-392.758,00	-345.606,85	0,00	-2.599,96	-385.842,53

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7.290,30	-33.750,00	-22.665,60	94.427,70	0,00	-87.137,40
7.290,30	-33.750,00	-22.665,60	94.427,70	0,00	-87.137,40

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
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-11.743,06	-9.000,00	-5.017,66	0,00	0,00	-11.743,06
-48.256,37	-44.000,00	-53.724,46	0,00	-20.557,83	-27.698,54
-8.940,43	-21.000,00	-21.878,22	0,00	0,00	-8.940,43
-18.750,00	-2.000,00	0,00	0,00	-18.750,00	0,00
-14.337,94	-7.000,00	-19.401,55	0,00	-6.043,29	-8.294,65
0,00	-350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.308,04	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.308,04
0,00	0,00	-22.732,08	0,00	0,00	0,00
-109.335,84	-89.700,00	-122.753,97	0,00	-45.351,12	-63.984,72

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-18.549,03	-20.968,00	-27.420,30	0,00	0,00	-18.549,03
-28,31	-1.000,00	-813,00	0,00	0,00	-28,31
398,46	500,00	341,54	398,46	0,00	0,00
-18.178,88	-21.468,00	-27.891,76	398,46	0,00	-18.577,34

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-17.107,70	-100.000,00	-58.750,00	0,00	0,00	-17.107,70
-131.043,75	-180.000,00	-129.982,50	0,00	0,00	-131.043,75
-107.500,00	0,00	-260.000,00	0,00	0,00	-107.500,00
0,00	0,00	-2,05	0,00	0,00	0,00
776.299,92	776.300,00	1.233.052,00	776.299,92	0,00	0,00
520.648,47	496.300,00	784.317,45	776.299,92	0,00	-255.651,45

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
7 P Nr. Herlev	2655	2.800.000	1.228.200		Præstebolig
8 B Nr. Herlev	2527	2.500.000	998.800		Sognegård
70 Nr. Herlev		0	0		Nr. Herlev Kirke
Ejendomsværdi i alt		5.300.000			

**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.*

NAA 21.01.2020		
	KOLLEKT FORDELING	
972010	KOLLEKT	BELØB
	Saldo 01/01/2019	-4.088,00
	Saldo 01/01/2019	-3.456,00
	Børnesagen Fællesråd	9.957,50
	KFUM's Soldatermissionen	1.343,00
	BLÅ KORS	1.639,50
	BIBELSELSKABET	188,00
	STUBBEN	4.142,00
	PKYM	1.029,50
	Folkekirkens Nødhjælp	3.113,00
	KFUKs Sociale arbejde	1.121,50
	I alt	14.990,00
	MENIGHEDSPLEJEN	BELØB
741175	Frie Midler - Menighedsplejen	1.746,37
118090	Kaffepenge, indsamlet ved eftermiddagshøjskolen	7.526,00
224040	Uddelt julehjælp og blomster	-1.289,70
	Saldo frie midler - Menighedsplejen 31/12/2019	7.982,67

Styring anlægsaktiviteter 2019

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

Kirkekasse:

Nørre Herlev

Pr. 31.12. 2019

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			plus = hævde opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
8000 Opdatering af varmeanlæg i kirken		100.000							100.000	17.108		82.892
8026 Sodning i kirken - Elgaard Arkitekt									0			0
8100 Ny lydanlæg i sognegården		100.000							100.000	88.375	11.625	0
8100 Nye gardiner og rullegardiner i sognegården		80.000					-45.000		35.000	29.650	5.350	0
8100 Malearbejde i sognegården						45.000			45.000	13.019	31.981	0
8300 Maskiner til brug på kirkegård		85.000							85.000	85.000		0
		22.500							22.500	22.500		0
Afdrag det Stiftslån 2019		496.295							0			0
									0			0
									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)	0	883.795	0	-496.295	0	45.000	-45.000	0	387.500	255.651	48.956	82.893

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Lyngby-Uggeløse, Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød sogne	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Minikonfirmandordningen	Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	Provstiudvalgskassen
Den Fælles Kirkegårdsdrift (Selvstændig cvr forsøgsordning 2)	Nørre Herlev, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse, Nødebo-Gadevang sogne	Det Fælles regnskabskontor – Gitte Mortensen
Geografisk Flexibilitet for organister	Hillerød, Grønnevang, Gørløse, Præstevang, Skævinge-LI. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse sogne	I de enkelte sogne som enkelte bogføringer.

Den fælles kirkegårdsdrift i Hillerød Provsti

Driftsregnskab - hovedtal

Sum af Beløb	Kolonnenavn
Rækkenavn	Regnskab
1100 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	-50.000,00
4000 Kirkegården	41.618,19
4100 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	244.256,09
7600 Momsregulering	-33.538,17
Hovedtotal	202.336,11

Anlægsregnskab - hovedtal

Sum af Beløb	Kolonnenavn
Rækkenavn	Regnskab
8300 KIRKEGÅRD	34.440,16
9200 Ligningsbeløb anlæg	-35.400,00
Hovedtotal	-959,84

Ligningsmidler fra kirkekasserne - specifikation

Sum af Beløb	Kolonnenavn
Rækkenavn	Regnskab
332010 Overførselsindtægter - Nødebo-Gadevang	-562.226,04
4000 Kirkegården	-526.826,04
9200 Ligningsbeløb anlæg	-35.400,00
332011 Overførselsindtægter - Nørre Herlev	-385.557,96
4000 Kirkegården	-385.557,96
332012 Overførselsindtægter - Tjæreby-Alsønderup	-283.293,96
4000 Kirkegården	-283.293,96
332013 Overførselsindtægter - Ullerød	-457.578,96
4000 Kirkegården	-457.578,96
332014 Overførselsindtægter - Uvelse	-369.759,00
4000 Kirkegården	-369.759,00
Hovedtotal	-2.058.415,92