

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hørsholm Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Hørsholm Kommune

Myndighedskode 7451

CVR-nr. 66984915

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hørsholm 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 Hørsholm Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hørsholm Sogns kirkekaske 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 20. oktober 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:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	6.049.746,00	6.020.000,00	6.019.664,95
Øvrig drift i alt	-6.093.942,50	-6.020.000,00	-7.274.379,79
2 Kirkebygning og sognegård	-1.451.100,35	-1.479.626,00	-1.828.682,82
Indtægter	116.500,00	175.000,00	155.568,70
Udgifter, løn	-583.254,78	-655.603,00	-680.067,22
Udgifter, øvrig drift	-984.345,57	-999.023,00	-1.304.184,30
3 Kirkelige aktiviteter	-2.704.926,20	-2.670.049,00	-2.713.396,55
Indtægter	173.244,75	32.800,00	283.551,00
Udgifter, løn	-2.288.250,09	-2.171.449,00	-2.373.285,42
Udgifter, øvrig drift	-589.920,86	-531.400,00	-623.662,13
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.	-188.371,29	-124.000,00	-889.512,61
Indtægter	197.165,13	182.500,00	196.853,64
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-385.536,42	-306.500,00	-1.086.366,25
6 Administration og fællesudgifter	-1.673.367,09	-1.736.325,00	-1.783.261,35
Indtægter	408.000,00	408.000,00	408.090,00
Udgifter, løn	-1.484.699,25	-1.480.125,00	-1.354.422,47
Udgifter, øvrig drift	-596.667,84	-664.200,00	-836.928,88
7 Finansielle poster	-76.177,57	-10.000,00	-59.526,46
A Resultat af drift	-44.196,50	0,00	-1.254.714,84

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-4.769,60	0,00	-1.645,95
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.700.000,00	4.100.000,00	5.383.077,76
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.103.579,12	0,00	-3.563.398,49
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-6.817.015,30
B Resultat af anlæg	1.591.651,28	4.100.000,00	-4.998.981,98
C Resultatopgørelse	1.547.454,78	4.100.000,00	-6.253.696,82

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.087.134,75	-918.072,25	-2.005.207,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-973.327,54	600.000,00	-373.327,54
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-491.875,00	0,00	-491.875,00
721150 Langfristet gæld	6.000.000,00	-600.000,00	5.400.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	791.189,12	-435.172,53	356.016,59
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-559.778,00	405.790,00	-153.988,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.547.454,78	1.547.454,78	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-338.464,76	1.829,56	-336.635,20

Forklaring til resultatdisponering - Hørsholm kirke

Resultat for året drift	kr. -44.196,50
Resultat for året anlæg	kr. 1.591.651,28
I alt	<u>kr. 1.547.454,78</u>

Forklaring til frie midler ultimo 2019:

	Forklaring	Konto
Frie midler primo 2019	kr. -791.189	741110
Årets resultat drift	kr. -44.197	
Overskud anlæg dræn 8016	kr. 479.892	
Fejldisponering 2018	kr. -523	
I alt	<u>kr. -356.017</u>	

Midler til videreførte anlæg:

Videreførte midler til ikke udførte anlæg primo 2019	kr. 559.778	741120
Nye anlægsmidler 2019	kr. 3.500.000	
Anvendte anlægsmidler 2019	kr. -3.103.579	
Gennemførte opsparinger	kr. -922.319	
Modtaget fra stiftsmidler	kr. 600.000	
Afsluttet anlæg 8016	kr. -479.892	
Saldo ultimo 2019	<u>kr. 153.988</u>	741120

Se anlægsskema samlet for forklaring

Opsparing til anlæg

Saldo primo 2019	kr. 1.087.135	721110
Modtaget til opsparing 2019	kr. 500.000	
Anvendt i 2019	kr. -72.681	
Hævet og overført til andre anlæg under 741120	kr. -205.000	
Negativ rente 2019	kr. -4.770	
Fejldisponering 2018	kr. 700.523	
Saldo ultimo 2019	<u>kr. 2.005.207</u>	721110

Afstemning i forhold til 638120-39

	kr. 2.005.207	
--	---------------	--

Langfristet gæld

Restgæld primo 2019	kr. 6.000.000	721150
Modtaget ligning til afdrag		
Betalt afdrag	kr. -600.000	
Restgæld ultimo 2019	<u>kr. 5.400.000</u>	721150

Afstemt med saldo konto 841210-19

	kr. 5.400.000	
--	---------------	--

Stemmer

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

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

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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
975.347,54	505.411,44
2.020,00	126.871,15
0,00	5.212,75
973.327,54	373.327,54
0,00	0,00
2.111.360,77	2.662.466,34
615.488,17	250.559,33
1.087.134,75	2.005.207,00
408.037,85	406.000,01
700,00	700,00
3.086.708,31	3.167.877,78

3.340.609,07	2.394.983,85
-1.087.134,75	-2.005.207,00
-973.327,54	-373.327,54
-491.875,00	-491.875,00
6.000.000,00	5.400.000,00
-338.464,76	-336.635,20
791.189,12	356.016,59
-559.778,00	-153.988,00
0,00	0,00
-6.000.000,00	-5.400.000,00
-6.000.000,00	-5.400.000,00
-427.317,38	-162.861,63
-238.491,39	-158.646,63
-188.825,99	-4.215,00
-3.086.708,31	-3.167.877,78

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
6.019.996,00	6.020.000,00	5.735.000,04	6.019.996,00	0,00	0,00
29.750,00	0,00	284.664,91	29.750,00	0,00	0,00
6.049.746,00	6.020.000,00	6.019.664,95	6.049.746,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-1.628,25	0,00	0,00	0,00
-378.650,70	-323.008,00	-430.801,38	0,00	-170.409,11	-208.241,59
-62.598,41	-78.000,00	-127.188,12	40.000,00	0,00	-102.598,41
-1.009.696,94	-1.078.618,00	-1.267.364,07	76.500,00	-412.845,67	-673.351,27
-154,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-154,30
0,00	0,00	-1.701,00	0,00	0,00	0,00
-1.451.100,35	-1.479.626,00	-1.828.682,82	116.500,00	-583.254,78	-984.345,57

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-23.419,95	-2.000,00	-12.007,67	0,00	6.249,90	-29.669,85
-1.850.704,55	-1.827.910,00	-1.922.113,23	132.201,75	-1.731.784,07	-251.122,23
-155.280,76	-122.700,00	-184.350,68	19.000,00	-2.500,00	-171.780,76
-5.879,49	-3.400,00	16.043,70	23.100,00	0,00	-28.979,49
-23.102,17	-56.000,00	-55.753,34	1.150,00	0,00	-24.252,17
-226.005,70	-198.818,00	-144.862,13	0,00	-164.664,68	-61.341,02
-200.506,11	-243.417,00	-214.820,07	-2.567,00	-186.153,66	-11.785,45
-218.227,47	-215.804,00	-195.533,13	360,00	-209.397,58	-9.189,89
-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.704.926,20	-2.670.049,00	-2.713.396,55	173.244,75	-2.288.250,09	-589.920,86

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 53 Præstebolig 3
- 55 Præstebolig 5

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-65.282,13	-61.500,00	-87.140,94	115.007,80	0,00	-180.289,93
-37.173,69	-70.000,00	84.293,02	1.747,30	0,00	-38.920,99
-85.915,47	7.500,00	-886.664,69	80.410,03	0,00	-166.325,50
-188.371,29	-124.000,00	-889.512,61	197.165,13	0,00	-385.536,42

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/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-980.834,45	-1.072.815,00	-1.171.622,85	0,00	-778.600,35	-202.234,10
-240.629,29	-213.130,00	-161.149,36	0,00	-119.935,30	-120.693,99
-127.363,42	-154.500,00	-137.171,97	0,00	-30.000,00	-97.363,42
-12.000,00	-15.000,00	-24.492,25	0,00	-12.000,00	0,00
161.313,53	159.870,00	207.007,15	408.000,00	-104.935,30	-141.751,17
-440.084,12	-429.050,00	-258.435,91	0,00	-439.228,30	-855,82
0,00	0,00	-6.302,72	0,00	0,00	0,00
-33.769,34	-11.700,00	-65.185,72	0,00	0,00	-33.769,34
0,00	0,00	-250,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-165.657,72	0,00	0,00	0,00
-1.673.367,09	-1.736.325,00	-1.783.261,35	408.000,00	-1.484.699,25	-596.667,84

7 Finansielle poster

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-72.400,61	0,00	-63.483,33	0,00	0,00	-72.400,61
-10.201,90	-10.000,00	-10.076,12	0,00	0,00	-10.201,90
20,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00
6.404,94	0,00	14.032,99	6.404,94	0,00	0,00
-76.177,57	-10.000,00	-59.526,46	6.424,94	0,00	-82.602,51

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.103.579,12	0,00	-3.430.023,49	150.000,00	0,00	-3.253.579,12
0,00	0,00	-133.375,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-6.817.015,30	0,00	0,00	0,00
-4.769,60	0,00	-1.645,95	-4.769,60	0,00	0,00
4.700.000,00	4.100.000,00	4.584.999,96	4.700.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	798.077,80	0,00	0,00	0,00
1.591.651,28	4.100.000,00	-4.998.981,98	4.845.230,40	0,00	-3.253.579,12

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		
Hørsholm by 23	2102	6.400.000	2.971.700	0	Præstebolig Sdr. Jagtvej 1
Hørsholm by 173 ef. m.fl.	122	3.300.000	809.100	0	Præstebolig ØrbækgårdsAl
Hørsholm By 17 o	2198	3.550.000	2.857.400	0	Sognegård, barakstien 2
Hørsholm by 4 GA	852	3.500.000	1.530.200	0	Præstebolig Tjørnevej 16
Ejendomsværdi i alt		16.750.000			

**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.*

Kollektregnskab Hørsholm Kirke

972010 Kollekt m.v. til afregning

Indbetalinger:

Kollekt	kr. -3.152,00
Kollekt 51717	kr. -5.967,00
Kollekt 51717 18/11	kr. -50,00
Kollekt 51717 28/10	kr. -30,00
Kollekt 8/9 - 3/11-19	kr. -2.649,00
Kollekt indt. Danske Sømands- og udenlandskirker	kr. -575,00
Kollekt indt. menighedsplejen	kr. -1.067,50
Kollekt jul m.m	kr. -7.106,00
Kollekt til afregn. 51717	kr. -480,00
Kollekt til afregn. HK 51717	kr. -654,00
Kollekt til afregn. HK Foredrag 42092	kr. -100,00
Kollekt til afregn. Kirke 82626	kr. -640,00
Kollekt til afregn. MR 94066	kr. -20,00
Kollekt til afregning 9/5-19, Hørsh.Sogns Menighed	kr. -3.471,50
Kollekt til afregning, Hørsh.Sogns Menighed	kr. -3.893,14
Menighedsplejen indtægter	kr. -423,00
Menighedsplejen indtægter vedr. Mariann	kr. -250,00
Mobilepay 82626	kr. -100,00
	kr. -30.628,14
Mobilepay vedr. andre formål drift	kr. 860,00
Indbetaling vedrørende kollekter	
	kr. -29.768,14

Udbetalinger:

Kollekt afr. Danske Sømands- og udenlandskirker	kr. 665,00
Kollekt afr. Menighedsplejen	kr. 1.840,50
Kollekt Blå Kors	kr. 773,00
Kollekt De Samvirkende Menighedsplejer	kr. 356,50
Kollekt Folkekirkens Nødhjælp	kr. 777,50
Kollekt Kirkens Korshær	kr. 1.161,00
Kollekt Menighedsplejen	kr. 18.392,50
Kollekt Mission blandt hjemløse	kr. 1.145,00
Kollekt, Danmission	kr. 230,00
Kollekt, Hospitalsklovnene	kr. 421,00
Kollekt, Kofoeds Skole	kr. 100,00
Kollekt, Menighedsplejen	kr. 3.364,14
Kollekt, Sct. Lukas Stiftelsen	kr. 527,00
	kr. 29.753,14

Diff. vedr. kollekt	kr. 15,00
----------------------------	------------------

Beløbet er udlignet på konto for øredifferencer

Hørsholm Kirke

Årstal 2019

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formiler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreløste anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådgivning i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreløste anlægsmidler til 2019 (+ eller -)
				hævdede opsparinger	hjemtagne lån	minus = betalte afdrag							
Projekt 1: Tårnur kirken	8003	39.735	0	0	0	0	0	0	0	39.735	0	0	39.735
Projekt 2: Kirken ekstra toilet	8012	200.000	0	0	0	0	0	0	0	200.000	135.813	0	64.188
Projekt 3: Jubilæet	8014	700.000	500.000	-1.127.319	0	0	0	0	0	72.681	72.681	0	0
Projekt 4: Udbedring fundament	8016	-430.023	3.000.000	0	0	0	0	205.000	600.000	3.374.977	2.895.085	479.892	0
Projekt 5: Sognegård maling	8109	24.003	0	0	0	0	0	0	0	24.003	0	0	24.003
Projekt 6: PRG Ørbækgårdsvej	8510	26.063	0	0	0	0	0	0	0	26.063	0	0	26.063
Projekt 7: Stiftslån	8XXX	0	600.000	0	-600.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Kalkning kirke	8002	0	0	205.000	0	0	0	-205.000	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		559.778	4.100.000	-922.319	-600.000	0	0	0	600.000	3.737.459	3.103.579	479.892	153.988

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Opgørelse af opsparinger

Kirkekasse:

Hørsholm kirke

2019

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139, eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249.

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udtræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Jubilæum	1.582.658	-72.681	500.000	-4.770	2.005.207			638126	882.135	-72.681	1.200.523	-4.770	2.005.207
Kalkning	205.000	-205.000			0			638125	205.000	-205.000			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								0
					0								0
Afstemning	1.787.658	-277.681	500.000	-4.770	2.005.207				1.087.135	-277.681	1.200.523	-4.770	2.005.207

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

Anlægsregnskab for Udbedring af fundament i Hørsholm kirke

Regnskabsposter i 2018:

8016 Udbedring af kirkens fundament og sokkel

Facader m.m Jens G. Andersen	kr.	404.828,13
Facader, fugtsirking - Jens G. Andersen	kr.	82.460,62
Istandsættelse af Kirken Jens G. Andersen	kr.	609.948,75
Jens G. Andersen	kr.	990.391,51
Jørgen Nielsen Rådgivende	kr.	112.500,00
Jørgen Nielsen Rådgivende Ingeniører	kr.	116.243,40
Jørgen Nielsen rådgivning	kr.	137.500,00
Konsulentydelse - Kirkens fundament	kr.	3.260,84
Konsulentydelse J. Nielsen	kr.	150.000,00
Modtaget retur	kr.	-1.630,42
Nordsjællands bygning rådgivning	kr.	8.875,06
Renovering af Kirken Murer Jens Andersen	kr.	268.492,50
Rep. af Kirken Jens G. Andersen	kr.	447.153,10
Rådgivende Ingeniører Jørgen Nielsen	kr.	100.000,00
i alt	kr.	3.430.023,49

Regnskabsposter i 2019:

8016 Udbedring af kirkens fundament og sokkel

Facader, fugtsikring m.m Jens G. Andersen	kr.	592.304,75
Jens G. Andersen, Hovedentreprise, facader, fugt, dræ	kr.	2.009.010,62
Konsulentydelse Slutregn. Jørgen Nielsen	kr.	64.438,75
Murermester Jens G. Andersen	kr.	25.000,00
Nationalmuseet, Arkæologisk undersøg. af gravearb. H	kr.	4.331,25
Rådg. Ing. J. Nielsen, Hørsh. Kirke, dec. 18-jan. 19	kr.	31.250,00
Rådg. Ing. J. Nielsen, Hørsh. Kirke, feb.- apr. 19	kr.	93.750,00
Rådg. Ing. J. Nielsen, Hørsh. Kirke, maj- jun. 19	kr.	75.000,00
I alt	kr.	2.895.085,37

Udgifter i alt	kr. 6.325.108,86
-----------------------	-------------------------

Projektet er finansieret med

Anlægsmidler fra PU	kr.	6.000.000,00
Udbetalte stiftsmidler fra kirke- og præsteembedskap.	kr.	600.000,00
Overførte anlægsmidler fra kalkning af kirke jf bevilling fra PU af 11.09.2019	kr.	205.000,00
I alt	kr.	6.805.000,00

Overskud på projektet	kr. 479.891,14
------------------------------	-----------------------

Beløbet er overført til frie midler

Regnskab over Arv til udsmykning af Sognegård

Saldo primo 2019	kr. 190.000,45
Posterings 2019	
771010 Renteudgifter 2019	kr. -1.026,84
I alt	kr. -1.026,84
Saldo ultimo 2019	kr. 188.973,61
Afstemt med konto 638143	kr. 188.170,89

Regnskab over Kunstfond

Saldo primo 2019	kr. 148.464,31
Posterings 2019	
771010 Renteudgifter 2019	kr. -802,72
I alt	kr. -802,72
Saldo Ultimo 2019	kr. 147.661,59
Afstemt med konto 638140	kr. 147.661,59

Begge regnskaber hører under Arv og Donationer Konto 721160

Saldo primo	kr. 338.464,76
Årets posterings arv udsmykning	kr. -1.026,84
Årets posterings kunstfonden	kr. -802,72
Saldo ultimo	kr. 336.635,20