

ÅRSREGNSKAB 2021

for Gørslev-Vollerslev Sognes Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7539

CVR-nr. 10317312

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Gørslev-Vollerslev Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Gørslev-Vollerslev Sognes menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gørslev-Vollerslev Sognes menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi vil opfylde vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære 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 ansvarligt 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

Roskilde, den 2. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet udviser et overskud på anlægsregnskabet på t.kr. 100, idet den planlagte renovering af jernvinduer i kirkerne ikke har kunnet igangsættes. Beløbet er overført til næste år.

Årsregnskabet udviser et underskud på driften på t.kr. 50 mod et budgetteret underskud på t.kr. 330.

En del af forskellen udgøres af et budgetteret beløb på t.kr. 101 som opsparing til kalkning af de 2 kirker.

Den reelle afvigelse mellem budget og realiseret er derfor mindre afholdte udgifter med t.kr. 179.

Denne afvigelse kan i hovedposter forklares således:

+ t.kr. 78 besparelse på eludgift til opvarmning af kirkerne

+ t.kr. 41 mindre udgifter til vedligeholdelse af kirkerne

+ t.kr. 42 mindre udgifter til løn vedr. kirkelige aktiviteter

+ t.kr. 59 mindre udgifter til kirkelig undervisning og afholdelse af koncerter

- t.kr. 71 merudgift til løn vedr. kirkegården

+ t.kr. 25 besparelse på vedligeholdelse af maskiner og bygninger på kirkegårdene

I alt + t.kr. 174

Mindre udgiften til løn vedr. kirkelige aktiviteter skyldes manglende afholdelse af koncerter og mindre udgift til organist, idet der ikke har været fastansat organist i hele regnskabsåret.

Merudgift til løn på kirkegården skyldes fejl i budgetteret refusion i flex ordning (t.kr. 20), samt merudgift til afregning af feriepenge til graver, som er fratrukket 31/12 2021 (t.kr. 43)

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

De 4 sogne har fælles sognegård i Bjæverskov. Udgiften til drift heraf afholdes i Bjæverskov sogns regnskab.

De 4 sogne er sammenlagt til et fælles pastorat, hvorfor der er etableret fælles præstegård i Bjæverskov. Udgiften til anlæg og drift afholdes ligeledes i Bjæverskov sogns regnskab.

Gørslev-Vollerslev sogne har fælles kordegn med Bjæverskov og Lidemark sogne, hvorfor der sker en fordeling af lønudgifter (konto 182810).

De samarbejdende sogne har også fælles kirkeside i de lokale aviser. Udgifterne hertil fordeles mellem sognene (konto 224024).

Graveren i Vollerslev varetager vedligeholdelsen af udenomsarealer ved sognegården i Bjæverskov. Refusion af lønandel bogføres på konto 188810.

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.

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

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	1.786.484,78	1.795.948,00	1.999.329,50
Øvrig drift i alt	-1.836.883,33	-2.126.801,00	-1.879.552,71
2 Kirkebygning og sognegård	-223.715,04	-442.457,00	-553.439,26
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.739,79	-73.457,00	-58.942,41
Udgifter, øvrig drift	-150.975,25	-369.000,00	-494.496,85
3 Kirkelige aktiviteter	-345.037,96	-450.124,00	-358.008,78
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-274.748,98	-323.924,00	-292.187,41
Udgifter, øvrig drift	-70.288,98	-126.200,00	-65.821,37
4 Kirkegård	-939.756,21	-904.557,00	-751.385,47
Indtægter	115.769,81	106.981,00	126.970,42
Udgifter, løn	-745.245,10	-674.038,00	-673.058,68
Udgifter, øvrig drift	-310.280,92	-337.500,00	-205.297,21
5 Præstebolig mv.	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
6 Administration og fællesudgifter	-240.572,52	-237.329,00	-221.076,25
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.877,23	-126.668,00	-122.177,59
Udgifter, øvrig drift	-113.695,29	-110.661,00	-98.898,66
7 Finansielle poster	-87.801,60	-92.334,00	4.357,05
Indtægter	2.254,14	2.666,00	5.514,90
Udgifter, løn	-85.536,74	-95.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.519,00	0,00	-1.157,85
A Resultat af drift	-50.398,55	-330.853,00	119.776,79

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	100.000,00	100.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-100.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	100.000,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	49.601,45	-330.853,00	119.776,79

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-233.344,75	0,00	-233.344,75
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.161.459,38	50.398,55	-1.111.060,83
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-49.601,45	49.601,45	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-709.574,12	5.588,37	-703.985,75

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
958.448,81	910.255,88
-64,56	2.139,00
46.912,61	41.126,16
233.344,75	233.344,75
678.256,01	633.645,97
12.950,00	12.184,00
12.950,00	12.184,00
1.874.385,86	1.922.686,98
252.730,87	310.159,66
1.621.654,99	1.612.527,32
2.845.784,67	2.845.126,86

-2.104.378,25	-2.148.391,33
-233.344,75	-233.344,75
-709.574,12	-703.985,75
-1.161.459,38	-1.111.060,83
0,00	-100.000,00
-678.256,01	-633.645,97
-678.256,01	-633.645,97
0,00	0,00
-63.150,41	-63.089,56
-25.264,05	-35.648,90
-19.691,36	-18.855,41
-18.195,00	-8.585,25
-2.845.784,67	-2.845.126,86

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.795.948,04	1.795.948,00	1.999.329,50	1.795.948,04	0,00	0,00
-9.463,26	0,00	0,00	-9.463,26	0,00	0,00
1.786.484,78	1.795.948,00	1.999.329,50	1.786.484,78	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-181.742,12	-401.857,00	-474.207,29	0,00	-72.739,79	-109.002,33
-40.974,17	-40.600,00	-79.231,97	0,00	0,00	-40.974,17
-998,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-998,75
-223.715,04	-442.457,00	-553.439,26	0,00	-72.739,79	-150.975,25

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-607,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-607,50
-291.956,05	-331.687,00	-323.727,88	0,00	-260.043,53	-31.912,52
-1.986,75	-17.000,00	-911,30	0,00	0,00	-1.986,75
-21.445,67	-16.887,00	-17.259,63	0,00	-7.705,45	-13.740,22
-13.890,60	-35.550,00	-514,40	0,00	-7.000,00	-6.890,60
-14.651,39	-48.500,00	-15.095,57	0,00	0,00	-14.651,39
-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
-345.037,96	-450.124,00	-358.008,78	0,00	-274.748,98	-70.288,98

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-879.394,94	-838.382,00	-703.977,76	115.769,81	-685.374,60	-309.790,15
-60.361,27	-66.175,00	-47.407,71	0,00	-59.870,50	-490,77
-939.756,21	-904.557,00	-751.385,47	115.769,81	-745.245,10	-310.280,92

I alt

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-8.937,48	-7.000,00	-14.451,76	0,00	283,59	-9.221,07
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-46.111,41	-55.222,00	-54.310,53	0,00	-17.879,24	-28.232,17
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-40.848,40	-37.143,00	-33.372,88	0,00	-17.879,24	-22.969,16
63 Bygning	-35.107,96	-22.273,00	-14.326,09	0,00	-14.284,08	-20.823,88
64 Økonomi	-66.290,05	-69.994,00	-65.599,20	0,00	-59.138,88	-7.151,17
65 Personregistrering - civil	-8.989,70	-7.918,00	-7.706,76	0,00	-8.989,70	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-8.989,68	-7.918,00	-7.706,76	0,00	-8.989,68	0,00
67 Efteruddannelse	-11.737,00	-16.300,00	-8.240,75	0,00	0,00	-11.737,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-925,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-13.560,84	-13.561,00	-14.436,52	0,00	0,00	-13.560,84
I alt	-240.572,52	-237.329,00	-221.076,25	0,00	-126.877,23	-113.695,29

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-3.624,60	0,00	-9,99	0,00	0,00	-3.624,60
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.087,70	1.500,00	3.181,46	1.087,40	0,00	0,30
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.166,74	1.166,00	2.333,44	1.166,74	0,00	0,00
76 Momsregulering	-894,70	0,00	-1.147,86	0,00	0,00	-894,70
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-85.536,74	-95.000,00	0,00	0,00	-85.536,74	0,00
I alt	-87.801,60	-92.334,00	4.357,05	2.254,14	-85.536,74	-4.519,00

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
I alt	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Gørslev-Vollerslev sogne

Biregnskab for legater 2021

LØSCHAUSKE Leget

Saldo 1. januar		
Obligationsbeholdning	12.950,00	
Bankkonto 480546	<u>12.825,62</u>	25.775,62
Depotgebyrer		-50,00
Rente af obligationer		700,00
Kursregulering af obligationer		-766,00
Saldo 31. december		<u><u>25.659,62</u></u>
der forefindes således:		
Obligationsbeholdning	12.184,00	
Bankkonto 480546	<u>13.475,62</u>	
	<u><u>25.659,62</u></u>	
<u>ARV - kan disponeres med tilladels fra Stift</u>		
Saldo 1. januar	683.798,50	
Frigivet		0,00
Negative rente til bank (4 kvartaler)		-5.472,37
		<u><u>678.326,13</u></u>
LEGATER OG ARV	I ALT	<u><u>703.985,75</u></u>

Gørslev-Vollerslev sogne

Biregnskab for samarbejde med Bjæverskov

Vedligeholdelse af udenomsarealer ved sognegård I Bjæverskov

Samlede lønudgifter:

Udbetalt A-indkomst 376.007,96

Pensionstilæg 50.763,01

ATP - arbejdsgiverandel 2.271,60

429.042,57

Overført andel til Bjæverskov ved
månedvis fordeling vis formål 6000

54.906,87