

Kirkens Korshær

Holbæk

Årsregnskab 2022



Adresse Klosterstræde 5, 4300 Holbæk

CVR 14365648

www.holbaek.kirkenskorshaer.dk

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Virksomhedsoplysning	6
Ledelsesberetning 2022	7
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelsen.....	10
Balance.....	10
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2022	12
Balance 31. december 2022	13

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2022.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. Januar – 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse.

Holbæk, den 14. marts 2023

Ledelsen

Korshærsleder Rasmus Hansen

Tegningsberettigede

Chef for Kirkens Korshær Jeanette Bauer

Økonomichef Henriette Ravn

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Kirkens Korshær Holbæk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kirkens Korshær Holbæk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, i overensstemmelse med beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, 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, 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, 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 revisionshandling 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 foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens 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 foreningens 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 foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse 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 ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 14. marts 2023

Redmark

GODKENDT REVISIONSPARTNERSKAB
CVR-nr. 29 44 27 89

Darnell Vagnild
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32116

Virksomhedsoplysning

Kirkens Korshær Holbæk

Adresse Klosterstræde 5, 4300 Holbæk

Telefon: 59439090

E-Mail: Holbaek@kirlenskorshaer.dk

CVR: 14365648

Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2022

Daglige ledelse: Rasmus Hansen

Revision Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab

Dirch Passers Allé 76

2000 Frederiksberg

CVR 29442789

Ledelsesberetning 2022

Hovedaktiviteter

2022 januar og februar var fortsat præget af Corona. Varmestuen kørte videre efter alle myndighedernes forskrifter i 2022 og jeg kan gentage – at vi kan med stolthed sige vi heller ikke i 2022 havde en eneste lukkedag pga. Corona. Det er jo så vigtigt for vores brugere at kunne komme hos os, endnu mere end nogensinde. Det er meget begrænset til at vi er det eneste tilbud i Holbæk, for det meste af vores målgruppe. Så på vegne af Kirkens Korshær i Holbæk og Asnæs, vil jeg som leder gerne takke vores frivillige og lønnede personale. Nu her i februar 2023 – forhåbent afblæse Corona. Vi kom samlet igennem hele Corona uden lukkedage flot og heldigt. Det har dog haft den kedelige konsekvens, at før havde vi 25 frivillige og nu 8 tilbage i Holbæk. Flere holdt op og få er kommet til. Dette gælder mange steder som bruger frivillige. Vores frivillige havde en høj alder og det er primært derfor de er stoppet.

Samarbejde med Holbæk Kommune omkring det socialfaglige og sundhedsfaglige kører nu på tredje år. Samarbejde vi har opbygget med kommunens mange forskellige fagligheder bla. udgående sygeplejerske, §99 & § 85 ansatte, akutansatte, boligsocial fagligt personale samt socialrådgivere mv. Dette er ikke et nyt samarbejde, men nu mere formaliseret og en fremskudt indsats i varmetuen. Nyt i 2022 er – der fast hveranden fredag kommer en fra Socialtandplejen. Dette har vist sig som værende rigtig godt. Omkring 10 brugere har fået varig hjælp og ændringer med deres tænder. Mange andre hjælp i mindre grad.

Varmestuen har fortsat åben på hverdage. Man-ons-fredag dagåbent & tir-torsdag eftermiddag/aften åbent.

Vi arbejder efter *være-gøre-handle* tilgangen i kirkens korshær. Klassisk – komme at få en kop kaffe slappe af, mad og hygge i varmetuen. Ture væk fra varmetuen i 2022. Meget forskellige ture af indhold og tid. Nævne ZOO – VIG koncert – Kronborg - Stevns fortet med flere. Fortsat gåture – strikkeklub – spille spil og fodboldaftener samt meget - meget mere. Vi har fået mere og mere at handle på – MitID – mange fået hjælp til dette. Mange slås med deres kontanthjælp eller anden ydelse. En del hvor vi har måtte hjælpe med at

ringe til offentlige myndigheder, læge og andet – fordi de intet overskud har til dette. Især også pga de dårlige tider. Mange bøvler med ubetalte regninger og Elselskaber/gasregninger mv.

Der kommer ca. 20-40 brugere hver dag. Der er flest tirsdage og torsdage, samt fredag. Ca. 75% mænd og 25% kvinder i alderen 25år – 60år Vi har ca. 10 brugere i alderen 60-80år. Der kommer fortsat nye brugere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det sociale mursten – projekt, hvor Kirkens Korshær bygger sammen med Den A. P. Møllerske Støttefond og Realdania. Projektet er efter et arkitektskifte blevet forsinket – kører godt videre med et lokalt arkitektfirma; Lone Backs. Byggepriserne er grundlæggende steget pga. Corona og nu krigen i Europa/økonomisk krise. Det er der overordnet fra fondene og kirkens korshær fundet en løsning på, så Amtmandsvej 4, 4300 Holbæk; kan ombygges til Fremtidens værested. Forventet indflytning er tredje kvartal 2023. I brugtagningsdatoen er faktisk den 11/11 2023. Projektet skrider frem som planlagt.

Etablering af en ny varmemstue i Asnæs - Odsherred Kommune.

Den "nye" varmemstue i Asnæs har nu fungeret fint i 1½ år.

Det kan der læses mere om i ledelsesberetningen for Odsherred/Asnæs.

Økonomisk

Vi ender med samlet at gå i minus ca. 325.000kr - dette er over det budget på minus 93.000kr som blev indsendt. Endvidre kan siges vores brugere har ikke haft penge i 2022 og vores madtilbud været meget præget af kold mad. Vores tidligere madansvarlige med uddannelse indenfor området stoppede i efteråret 2021 og det har siden været et mindre madtilbud her i Holbæk. Endvidre har vi samarbejdet med §99 og §85 hvor disse har kunne få hjælp med mad til de borgere som intet havde. Vi er i en ny dialog med Holbæk kommune på et mere overordnet plan om at løse dette – disse faktorer har haft indflydelse på vores lavere indtægt på madsalg. Det vil gå fremad igen og efter første marts 2023 vil vi igen servere mere regelmæssigt mad og især mere varm mad. Samt OBS

på kommunens folk får afregnet på en bedre måde i en ny aftale med Holbæk kommune. Den gamle er udløbet – vi er i gang med nye forhandlinger.

Der har som bekendt været stigende Gas – vand – El priser og dette har vi også lidt under. Fødevarer er steget samt mange andre ting. Gennemført donationer og velviljen blandt lokale har været mindre. Alle er presset – sådan noget som kaffe plejer vi næsten at få vores behov dækket. Vi har nærmest intet fået og dermed en stor ”ny” udgift.

Huset er slidt op – der er jo mange årsager til, at vi snart forlader huset. Vi har brugt mange penge i 2022 på reparationer og vedligehold – mange ting gået i stykker og det er større regninger på 2.000kr – 6.000kr og så en del af dem desværre.

Vi har ikke som i 2021 og 2020 fået ekstra penge fra VGH eller Velliv – Cola Cola og andet .. vi har de foregående år fået penge ekstra til mange ting som rengøring og aktiviteter samt indkøb af varer. I 2022 nærmest intet sammenlignet med de to foregående år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet omfatter Kirkens Korshærs i Holbæk bestående af varmestuen i Klosterstræde samt butikken i mega centeret

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opdelt i „Indtægter“ og „Udgifter“.

Under „Indtægter“ er indtægterne anført med bruttobeløb. Resultatkolonnen viser bruttobeløb til rådighed for Kirkens Korshær arbejde

Under „Udgifter“ er vist de beløb, der er anvendt til Kirkens Korshær arbejde.

Direkte henførbare indtægter er vist i indtægtskolonnen.

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser optages i resultatopgørelsen, såfremt levering og fakturering har fundet sted inden årets udgang.

Indtægter fra indsamlinger, arv og gaver, indtægtsføres på indbetalingstidspunktet.

Der foretages i øvrigt sædvanlig periodisering af væsentlige indtægter og udgifter.

Balance

Anlægsaktiver

Driftsmidler, renovering og køb af biler udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Reservationer

Beløb, der i årets løb af ledelsen er disponeret til særlige formål, indregnes under henlæggelser i balancen.

Skat af årets resultat

Da foreningen ikke er et selvstændigt skattesubjekt, er der ikke afsat skat i årsrapporten.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes til nominel værdi.

Øvrig gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der hensættes til ferieforpligtigelse.

Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der oplyses ikke om eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2022

<u>Holbæk varrestue</u>		2022	2021
<u>Indtægter</u>			
Note	<u>Gaver og bidrag</u>		
	Testamentariske gaver	0	0
	Salg og private midler	105.083	97.888
	Formålsbestemte gaver	10.000	0
	Intern driftsstøtte fra Kirkens Korshær	1.151.019	1.189.419
	Tilskud fra Odsherred kommune	694.500	483.333
	Øvrige offentlige tilskud	300.431	946.601
	Indtægter ialt	<u>2.261.033</u>	<u>2.717.241</u>
<u>Udgifter</u>			
7	Lønninger	1.633.411	1.750.888
8	Direkte udgifter	305.975	185.153
9	Indirekte udgifter	52.409	38.931
10	Øvrige Udgifter	85.250	133.586
11	Lokaleudgifter	513.066	451.022
	Årets overskud overført til næste år	-329.076	157.660
	Udgifter ialt	<u>2.261.033</u>	<u>2.717.241</u>

Balance 31. december 2022

Note Aktiver

Debitorer	0	213.389
Forudbetaling/depositum	0	0
Likviditet	445.969	302.906
Aktiver ialt	<u>445.969</u>	<u>516.295</u>

Passiver

Egenkapital primo	-819.343	-977.003
Årets resultat	-329.076	157.660
Resultat tidligere år		
Egenkapital ultimo	-1.148.419	-819.343
Kreditorer	51.302	77.142
Formålsbestemt kapital	0	0
Feriepengeforpligtigelse	69.867	250.896
Skyldig SKAT	48.444	75.745
Mellemregning med Fælleskassen	1.424.776	931.855
Gæld	<u>1.594.389</u>	<u>1.335.638</u>
Passiver ialt	<u>445.969</u>	<u>516.295</u>

Note	Udgifter	2022	2021
7	Lønninger	1.633.411	1.750.888
8	Direkte udgifter		
	Varekøb, forplejning m.m.	150.223	121.860
	Understøttelse af brugere	154	32.876
	Beskæft., underh., undervisning	0	0
	Andre brugerudgifter	0	2.233
	Aktiviteter	155.598	28.184
	I alt Direkte udgifter	305.975	185.153
9	Indirekte udgifter		
	Kompetenceudvikling	0	0
	Frivillighedspleje	3.761	234
	Forplejning og ophold (ikke bruger)	10.010	3.371
	Supervision og krisehjælp	0	0
	Abonnementer	29.287	6.364
	Kampagne og PR	1.906	13.274
	Forsikringer Arbejdsskade og Erhvervsansvar	7.444	9.991
	Andet	0	5.697
	I alt - Indirekte udgifter	52.409	38.931
10	Øvrige Udgifter		
	Transport	7.938	1.056
	Administration	46.562	102.592
	Revision	30.750	29.938
	I alt Øvrige Udgifter	85.250	133.586
11	Lokaleudgifter		
	Udlejning	0	0
	El, vand og varme	167.992	110.566
	Husleje til Kirkens Korshær	264.710	257.000
	Andre ejendomsomkostninger	80.364	83.456
	I alt Lokaleudgifter	513.066	451.022

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jeanette Ellen Bauer

Chef for Kirkens Korshær

Serienummer: deca2c8a-b6ac-4845-87d1-0a7b76a9eeb4

IP: 95.138.xxx.xxx

2023-03-14 11:08:41 UTC



Henriette Kaas Thomsen

Kirkens Korshær CVR: 82883711

Økonomichef

Serienummer: ef7ced3d-c4e8-4741-a9d0-52566a8da84a

IP: 176.22.xxx.xxx

2023-03-15 21:05:17 UTC



Rasmus Hansen

Korshærsleder

Serienummer: CVR:14365648-RID:74196426

IP: 188.176.xxx.xxx

2023-03-17 09:32:29 UTC



Darnell Vagnild

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:38429135

IP: 40.113.xxx.xxx

2023-03-17 09:47:34 UTC



Penneo dokumentnøgle: E838Q-GWUJH-HNKKC-X4B2K-LCFUO-X1HNO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i ndlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>