

Kirkens Korshær Holbæk

Årsregnskab 2020



Adresse Klosterstræde 5, 4300 Holbæk
CVR 14365648
www.holbaek.kirkenskorshaer.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysning	6
Ledelsesberetning 2020.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2020	11
Balance 31. december 2020.....	12
Note 1 Direkte udgifter.....	13
Note 2 Indirekte udgifter	13
Note 3 Øvrige udgifter.....	13
Note 4 Lokale udgifter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2020.

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 institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. Januar – 31. december 2020.

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

Årsregnskabet indstilles til godkendelse.

Holbæk, den 25. maj 2021

Ledelsen

Korshærsleder Rasmus Hansen

Tegningsberettigede

Chef for Kirkens Korshær Helle Christiansen

Økonomichef Henriette Ravn

Den uafhængige revisors revisionspåtegning Til ledelsen i Kirkens Korshær Holbæk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kirkens Korshær Holbæk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 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.

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 25. maj 2021

Redmark

STATSAUTORISRET REVISIONSPARTNERSELSKAB
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 2020

Daglige ledelse: Rasmus Hansen

Revision Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg
CVR 29442789

Ledelsesberetning 2020

Hovedaktiviteter

2020 har været præget af Corona. Vi fik hurtigt omstillet os til den nye situation: 15. marts 2020 -havde vi varmestue To-Go. Dette udviklede sig til, et fantastisk samarbejde med Holbæk kommune hvor vi var kritisk funktion. Varmestuen var igen inde og kørende efter alle myndighedernes forskrifter. Så vi har ikke haft en lukkedag efter 15/3 2020 pga. Corona.

Vi kan med stolthed sige at vi har været der under hele pandemien, for vores kerne brugergruppe af samfundets mest udsatte. På vegne af Kirkens Korshær i Holbæk, vil jeg som leder gerne takke vores frivillige og lønnede personale. Der har været mange omstillinger og sceneskift i løbet af året – flot klaret.

Nyt samarbejde med Holbæk Kommune. Her i skrivende stund – fortsætter vi det socialfaglige og sundhedsfaglige 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 varmestuen. Brugerne har modtaget dette fint.

Varmestuen har åben på hverdage. Man-ons-fredag dagåbent & tir-torsdag eftermiddag/aften åbent. For tre år siden startede vi eftermiddag/aften åbent som en prøvehandling via PUF-midler. Dette var en succes. Derfor har hele 2020 kørt med åbent kl.14.00-19.30 tirsdage & torsdage. Der er en helt anden ro de dage. Brugernes "stress" – med lægebesøg, indkøb, bank, samt mange andre små og store gøremål er – "overstået," som regel efter kl. 14.00 - roen sænker sig der. Erfaringen er at: grundlaget for at kunne lave mange **gøre – ting** har et godt udgangspunkt i dette tidsrum. Dette kunne være gåture – strikkeklub – tur ud i det blå, spille spil og meget - meget mere.

Der kommer ca. 25-40 brugere hver dag. Ca. 80% mænd og 20% kvinder i alderen 25år – 60år Vi har ca. 10 brugere i alderen 60-80år. Der har været en nedgang af brugere i første halvdel af pandemien. Der kom dog flere brugere tilbage - løbende, samt ca.15 nye brugere efter sommeren 2020. Der har fortsat været tilgang med ca. 2-4 nye brugere hver mdr. siden efteråret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det sociale mursten – projektet, hvor Kirkens Korshær bygger sammen med Den A. P. Møllerske Støttefond og Realdania, fortsætter og 1/7 2020 overtog Kirkens Korshær Amtmandsvej 4, 4300 Holbæk; som skal ombygges til Fremtidens værested. Forventet indflytning er efteråret 2022.

Holbæk er kommet med i Kirkens Korshærs Være-gøre-handle-projekt, der har fået en bevilling fra kompensationspuljen for organisationer på det frivillige sociale område. Projektet skal sikre fælles udgangspunkt for socialfaglig udvikling, der skal sikre god kvalitet i tilbuddet til brugerne. Dette får opstart 1 april 2021.

Økonomisk

Med hjælp fra Kirkens Korshær fælleskontor – regionschef Susanne L. - samt gode leder kollegaer i region Sjælland & øerne, er det lykket at få økonomisk hjælp og donationer fra bl.a. Trygfonden, Velliv, Coca cola m.fl., hvilket har gjort, at Holbæk er kommet ud med et lille overskud for 2020. Dette er ikke gjort uden PUF, samt generelle besparelser på driften. Dette skal sættes op imod et budgetteret større minus. (400T)

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Etablering af en ny satellit i Odsherred Kommune.

Forventet skal vi starte en ny varmetue i samarbejde med Odsherred kommune ultimo sommeren 2021. Dette er en fantastisk nyhed for Kirkens korshær – vi starter et nyt samarbejde med en Kommune hvor vi ikke har lavet socialt arbejde i før. Odsherred hører til blandt de kommuner der har størst udsathed pr. 1000 indbygger. (kilde: VIVE)

Jeg glæder mig til som Leder lokalt også at få ansvaret for denne enhed.

Dette vil ikke påvirke økonomien. Den nye varmetue er 100% kommunalt finansieret.

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.

Testamentariske gaver samt arv bliver indregnet som henholdsvis formålsbestemt og ikke-formålsbestemt arv i balancen på indbetalingstidspunktet. Den formålsbestemte arv medtages brutto som indtægt samme år, som udgifterne der er anvendt til de konkrete formål. For den ikke-formålsbestemte arv foretages beslutning om anvendelse af midler til konkrete projekter og den ikke-formålsbestemte arv indregnes i resultatopgørelsen i samme år, som udgifterne, der er anvendt til de konkrete formål.

Formålsbestemte fondsmidler, bevillinger o.lign. bliver indregnet i balancen på indbetalingstidspunktet. De formålsbestemte fondsmidler medtages brutto som indtægt samme år, som udgifterne der er anvendt til de konkrete formål.

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 2020

		2020	2019
	Indtægter		
Note	Gaver og bidrag		
	Gaver	53.927	28.400
	Landsindsamling	0	29.350
	Fonde-/legater	64.556	185.000
	Salg af forplejning	49.849	150.296
	Kirke-/meningshedsstøtte	4.768	20.633
	Overskud fra butikker	0	1.107.684
	Driftstilskud fra Kirkens Korshær	1.067.361	0
	Tilskud fra kommuner	185.003	222.500
	PUF midler	215.066	125.000
	Socialministeriets akutpuljer	83.658	0
	Øvrige indtægter (T/L, momscompensation)	<u>48.055</u>	<u>79.453</u>
	Indtægter ialt	<u>1.772.244</u>	<u>1.948.316</u>
	Udgifter		
	Lønninger	1.078.323	1.732.945
1	Direkte udgifter	71.169	231.124
2	Indirekte udgifter	101.515	299.031
3	Øvrige udgifter	12.568	22.120
4	Lokaleudgifter	468.495	558.013
	Årets over-/underskud overført til næste år	<u>40.173</u>	<u>-894.917</u>
	Udgifter ialt	<u>1.772.244</u>	<u>1.948.316</u>

Balance 31. december 2020

		2020	2019
Note	Aktiver		
	Debitorer	15.056	12.178
	Forudbetaling/depositum	0	0
	Likviditet	<u>401.119</u>	<u>95.057</u>
	Aktiver ialt	<u>416.175</u>	<u>107.235</u>
	 Passiver		
	Egenkapital	<u>-1.017.176</u>	<u>-122.259</u>
	Årets resultat	40.173	-894.917
	Egenkapital ultimo	-977.003	-1.017.176
	Kreditorer	32.350	38.497
	Forudmodtaget tilskud PUF	153.616	0
	Feriepengeforpligtigelse	134.218	157.296
	Mellemregning med Fælleskassen	1.000.580	850.128
	Gæld	<u>72.415</u>	<u>78.490</u>
		<u>1.393.178</u>	<u>1.124.411</u>
	Passiver ialt	<u>416.175</u>	<u>107.235</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 1 Direkte udgifter		
Varekøb forplejning m.m.	68.766	179.701
Beskæft., underh., undervisning	1.657	6.538
Andre brugerudgifter	746	2.889
Julehjælp/ -aktiviteter	0	10.485
Lejr-/ferieaktiviteter	<u>0</u>	<u>31.511</u>
	<u>71.169</u>	<u>231.124</u>
Note 2 Indirekte udgifter		
Kompetanceudvikling	-7.896	64.050
Frivillighedspleje	9.269	27.032
Forplejning og ophold (ikke brugere)	526	4.739
Supervision og krisehjælp	0	4.050
Kampagne og PR	5.000	0
Forsikringer Arbejdsskade og Erhvervsansvar	10.982	27.232
Medarbejdertransport	6.154	18.776
Administration	53.863	28.216
Revision	15.938	51.687
Omsætningsafgift til fælleskassen	0	55.384
Andet	<u>7.679</u>	<u>17.865</u>
	<u>101.515</u>	<u>299.031</u>
Note 3 Øvrige udgifter		
Gebyr	12.261	18.602
Diverse udgifter	<u>307</u>	<u>3.518</u>
	<u>12.568</u>	<u>22.120</u>
Note 4 Lokale udgifter		
Husleje	257.000	96.164
Energiomkostninger	101.656	231.784
Renovation	14.193	19.061
Inventar incl. vedligeholdelse	22.709	105.256
Løsøre- og bygningsforsikring	11.054	49.528
Vedligehold bygning	29.742	10.702
Rengøring	32.141	24.324
Større renovering	<u>0</u>	<u>21.194</u>
	<u>468.495</u>	<u>558.013</u>

PENNEO

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

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

Helle Christiansen

Chef for Kirkens Korshær

Serienummer: PID:9208-2002-2-339606579861

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-05-25 12:35:50Z

NEM ID 

Henriette Kaas Thomsen

Økonomichef

Serienummer: PID:9208-2002-2-774523053924

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-05-26 08:14:15Z

NEM ID 

Rasmus Hansen

Korshærsleder

Serienummer: CVR:14365648-RID:74196426

IP: 188.176.xxx.xxx

2021-05-31 09:32:52Z

NEM ID 

Darnell Vagnild

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:38429135

IP: 40.113.xxx.xxx

2021-05-31 09:33:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0NZUT-AY7QX-JK0ZB-OB14Y-SPSAP-I2ZYM

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>