

Kirkens Korshær Holbæk

Årsregnskab 2021



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

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysning	6
Ledelsesberetning 2021	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2021	11
Balance 31. december 2021	12
Note 1 Direkte udgifter	13
Note 2 Indirekte udgifter	13
Note 3 Øvrige udgifter	13
Note 4 Lokaleudgifter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2021.

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 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsregnskabet indstilles til godkendelse.

Holbæk, den 9. maj 2022

Ledelsen

Korshærsleder Rasmus Hansen

Tegningsberettigede

Chef for Kirkens Korshær Jeanette Bauer

Økonomiechef 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 2021, 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 9. maj 2022

Redmark

GODKENDT REVISIONSPARTNERSKAB
CVR-nr. 29 44 27 89

Darnell Vagnild

Statsautoriseret revisor
mne32116

Virksomhedsoplysning

Kirkens Korshær Holbæk
Adresse Klosterstræde 5, 4300 Holbæk

Telefon: 59439090
E-Mail: Holbaek@kirkenkorshaer.dk

CVR: 14365648
Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2021

Daglige ledelse: Rasmus Hansen

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

Ledelsesberetning 2021

Hovedaktiviteter

2021 har fortsat været præget af Corona. Varmestuen kørte videre efter alle myndighedernes forskrifter i 2021 og vi kan med stolthed sige at vi ikke har måtte lukke i 2021 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. Der har fortsat været mange omstillinger og scenskift i løbet af året – Godt gået.

Det nye samarbejde med Holbæk Kommune omkring det socialfaglige og sundhedsfaglige kører nu på andet året. 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 varmostuen. Brugerne har gav at dette samarbejde.

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

Vi har fortsat **gøre – ting** – efter hvad der var muligt under gældende Corona regler. En del ture væk fra varmostuen i 2021. Til syd Sjælland, Nord, øst og vest. Meget forskellige ture af indhold og tid. Fortsat gåture – strikkeklub – spille spil og fodbold aftener samt meget - meget mere.

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

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. 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.

Holbæk har været med i Kirkens Korshærs Være-gøre-handle-projekt vol. 1. 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. Det startede i april 2021, med ansættelsen af en projektkoordinator. Projektkoordinatoren arbejdede i tre søjler. Overordnet for kirkens korshær – i samarbejde lederen af projektet og de to andre byer der er med i projektet VGH1. Lokalt med base i Holbæk hvorfra det grundlæggende arbejde i praksis, udsprang fra. Sidste søjle var det regionale arbejde, hvortil VGH1 projektet også skal udbredes. Der var meget at lave i projektet, derfor der blev ansat en projektkoordinator i 37t. Det krævede en del ressourcer, fra personalet i Holbæk at understøtte samt holde projektet kørende. Hvis og når projektkoordinatoren ikke var her, måtte jeg selv tage over – drive/understøtte projektet. Vi har haft en vakant stilling i 4mdr. hvor jeg har været alene, mange dage. Dog vikar på 1-3 dage i den periode. Vi er kun to ansatte normalt i Holbæk. Derfor hænger det ikke sammen at vi, også skulle drive/understøtte VGH1 projektet – som det har vist sig desværre var en realitet. På baggrund af denne virkelighed – har styregruppen for VHG-projektet valgt at stoppe VGH1 i Holbæk d. 31/12 2021. Jeg er meget enig i den beslutning der er truffet.

Etablering af en ny varmetue i Asnæs - Odsherred Kommune.

Vi startede som forventet den nye varmetue i samarbejde med Odsherred kommune i august.

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

Økonomisk

Vi ender med samlet at gå i et Plus. Dette er ikke gjort uden PUF og generelle besparelser på driften.

Endvidere har vi fået en del af vores drift til bespisning – dækket fra VGH1.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Krigen i Europa – for som sagt konsekvenser for os alle. Det giver et øget udgiftsniveau. Alt fra mad og energi – til materialer og andet. Derfor forventer jeg, øget udgifter.

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 2021

		2021	2020
	Indtægter		
Note	Gaver og bidrag		
	Gaver	19.000	53.927
	Landsindsamling	0	0
	Fonde-/legater	30.000	64.556
	Salg af forplejning	48.688	49.849
	Kirke-/meningshedsstøtte	200	4.768
	Driftstilskud fra Kirkens Korshær	688.725	1.067.361
	Tilskud fra kommuner	483.333	185.003
	PUF midler	153.616	215.066
	Socialministeriets akutpuljer	1.226.779	83.658
	Øvrige indtægter (Tips/Lotto, momskompensation)	<u>66.900</u>	<u>48.055</u>
	Indtægter ialt	<u>2.717.241</u>	<u>1.772.244</u>
	Udgifter		
	Lønninger	1.750.889	1.138.344
1	Direkte udgifter	185.153	71.169
2	Indirekte udgifter	139.153	101.515
3	Øvrige udgifter	33.364	-47.452
4	Lokaleudgifter	451.022	468.495
	Årets over-/underskud overført til næste år	<u>157.660</u>	<u>40.173</u>
	Udgifter ialt	<u>2.717.241</u>	<u>1.772.244</u>

Balance 31. december 2021

		2021	2020
Note	Aktiver		
	Debitorer	213.389	15.056
	Forudbetaling/depositum	0	0
	Likviditet	<u>302.906</u>	<u>401.119</u>
	Aktiver ialt	<u>516.295</u>	<u>416.175</u>
	 Passiver		
	Egenkapital	<u>-977.003</u>	<u>-1.017.176</u>
	Årets resultat	157.660	40.173
	Egenkapital ultimo	- 819.343	-977.003
	Kreditorer	77.142	32.350
	Forudmodtaget tilskud PUF	0	153.616
	Feriepengeforpligtigelse	250.896	134.218
	Mellemregning med Fælleskassen	931.854	1.000.580
	Gæld	<u>75.746</u>	<u>72.414</u>
	Passiver ialt	<u>1.489.253</u>	<u>1.393.178</u>
		<u>516.295</u>	<u>416.175</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 1 Direkte udgifter		
Varekøb forplejning m.m.	121.860	68.766
Beskæft., underh., undervisning	32.876	1.657
Andre brugerudgifter	2.233	746
Julehjælp/ -aktiviteter	11.372	0
Lejr-/ferieaktiviteter	<u>16.812</u>	<u>0</u>
	<u>185.153</u>	<u>71.169</u>
Note 2 Indirekte udgifter		
Kompetanceudvikling	0	-7.896
Frivillighedspleje	234	9.269
Forplejning og ophold (ikke brugere)	3.371	526
Supervision og krisehjælp	0	0
Kampagne og PR	13.274	5.000
Forsikringer Arbejdsskade og Erhvervsansvar	9.991	10.982
Medarbejdertransport	1.056	6.154
Administration	69.227	53.863
Revision	29.937	15.938
Andet	<u>12.063</u>	<u>7.679</u>
	<u>139.153</u>	<u>101.515</u>
Note 3 Øvrige udgifter		
Gebyr	257	18.602
Diverse udgifter	<u>33.108</u>	<u>3.518</u>
	<u>33.365</u>	<u>22.120</u>
Note 4 Lokaleudgifter		
Husleje	257.000	257.000
Energiomkostninger	110.566	101.656
Renovation	12.033	14.193
Inventar incl. vedligeholdelse	24.718	22.709
Løsøre- og bygningsforsikring	5.446	11.054
Vedligehold bygning	15.186	29.742
Rengøring	26.073	32.141
Større reovering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>451.022</u>	<u>468.495</u>

PENNEO

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

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

Henriette Kaas Thomsen

Økonomichef

Serienummer: PID:9208-2002-2-774523053924

IP: 176.22.xxx.xxx

2022-05-09 09:51:09 UTC

NEM ID 

Jeanette Ellen Bauer

Chef for Kirkens Korshær

Serienummer: PID:9208-2002-2-840092747322

IP: 185.107.xxx.xxx

2022-05-09 10:09:15 UTC

NEM ID 

Rasmus Hansen

Leder Holbæk & Odsherred

Serienummer: CVR:14365648-RID:74196426

IP: 188.176.xxx.xxx

2022-05-09 11:18:07 UTC

NEM ID 

Darnell Vagnild

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:38429135

IP: 40.113.xxx.xxx

2022-05-09 11:22:34 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OUUJ-OF2CQ-FDNX3-YTJY3-VTFJ3-0INOB

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>