

ÅRSREGNSKAB

Kirkens Korshær

Holbæk

2023

CVR 14365648

Adresse

Klosterstræde 5, 4300 Holbæk

Indhold

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Virksomhedsoplysning.....	6
Ledelsesberetning for Kirkens Korshær i Holbæk	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023.....	10
Balance 31. december 2023	11
Noter	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2023.

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 resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Årsregnskabet indstilles til godkendelse.

Holbæk den 20. februar 2024

I ledelsen

Områdeleder Hanne Merete Pedersen

Tegningsberettiget

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 2023, 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 revisorers 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 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 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 20. februar 2024

Redmark

GODKENDT 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
CVR:	14365648
Regnskabsår:	1. januar – 31. december 2023
Daglige ledelse:	Hanne Merete Pedersen
Revision	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg CVR 29442789

Ledelsesberetning for Kirkens Korshær i Holbæk

Hovedaktiviteter

Der findes meget få tilbud i Holbæk, som kan rumme de svageste og udsatte fordi de ofte ikke er velkomne, når de er påvirket – derfor er der behov for ikke kommunale tilbud i Holbæk, for et alternativ til de brugere, som er Kirkens Korshærs målgruppe. 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 en del nye ting at forholde sig til løbet af året – fra ledelsessiden tak for fleksibilitet og tålmodighed. Godt gået.

Samarbejde med Holbæk Kommune omkring det socialfaglige og sundhedsfaglige er fortsat. Dog er den udgående sygeplejerske ikke hos os om fredagen. Dette sluttede i foråret, da hun gik på pension. Samarbejdet med §99 & § 85 ansatte, akutansatte, boligsocial fagligt personale samt socialrådgivere mv. er fortsat på næsten sammen niveau, men det faldet lidt grundet Holbæk Kommune har skulle spare. Dette er ikke et nyt samarbejde, men er blevet mere formaliseret og fungerer, som en fremskudt indsats i varmestuen. Brugerne har god gavn at dette samarbejde.

Varmestuen i Holbæk har åbent på hverdage. Man-ons-fredag dagåbent 10.00 - 14.00 & tir-torsdag eftermiddag/aften åbent 14.00 - 19.30.

Varmestuen i Asnæs har fra januar til september haft åbent tirsdage 11.00 – 19.00 onsdage & fredage 09.00 – 15.00. Efter 1/9 2023 åbent tirsdage 13-19 & fredage 10-14.

Nykøbing S. startede september 2023 med åbent onsdage 10-14 og torsdag 13-19. Dette tilbud er kommet til efter ønske om at Kirkens Korshær skal varetage en større opgave og der er igangsat proces om at udarbejde en ny samarbejdsaftale med Odsherred Kommune, så tilbuddene kan fortsætte ved en ny tidshorisont frem mod 2029. Desuden skal der være to og ikke kun en lønnet medarbejder til dette arbejde, så det er muligt at skabe et godt og trygt arbejdsmiljø og sikre en god faglighed.

Vi arbejder fortsat med VGH, opkvalificering med fælles faglighed af medarbejdere og frivillige og udrulningen af de registreringsværktøjer der hører til, dette i alle tre varmestuer. Der har været arrangeret ture for brugergruppen væk fra varmestuerne flere gange i 2023. Til syd Sjælland, Nord, øst og vest. Meget forskellige ture af indhold og tid. Der arrangeres og fortsat gåture – holdes strikkeklub – bliver spillet spil og dertil kommer fællesskab om fodbold -tv-aftener, flyve opvisning og et par gang har en gruppe sammen været ude at spise.

En begivenhed, som bliver husket fra 2023, er da varmestuen i Holbæk fik besøg af statsminister Mette Frederiksen, sammen med Holbæks Borgmester Christina Krzyrosiak Hansen. Det blev en fin dag sammen med varmestuens brugere og endda besøg fra flere medier.

Der kommer fortsat ca. 20-40 brugere hver dag i Holbæk. Der er flest tirsdage og torsdage, samt fredag. Ca. 65% mænd og 35% kvinder i alderen 25–60 år Vi har ca. 15 brugere i alderen 60-80år. Der kommer fortsat nye brugere hver mdr. ca. 1-3. Og nogle er også faldet fra.

Asnæs kommer der ca. 25-35 på tirsdage og fredage 10-20 – efter 1/9 er de tal faldet med 10-15%, fordi der har været lavet ændringer og fordi det er svært at komme fra sted til sted. Det betyder at der er to målgrupper, samt en fælles gruppe, som kan gøre brug af begge steder. Der udtrykkes ofte ønske om en mulighed for transport, så man kan være del af fællesskabet både i Asnæs og Nykøbing Sjælland, fordi der er så spinkel infrastruktur og store afstande giver det en udfordring. Ikke mindst for de brugere, som kæmper med angst og dårlig økonomi.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det sociale mursten – projekt, hvor Kirkens Korshær sammen med Den A. P. Møllerske Støttefond og Realdania, bygger fremtidens værested, på adressen Amtmandsvej 4, 4300 Holbæk. Projektet har været mødt af gentagne udfordringer og derfor endnu ikke afsluttet. Det forventes dog at nøglen kan overdrages omkring årsskiftet, så klargøring til indflytning kan påbegyndes i begyndelsen af det nye år. Forventet indvielse bliver sent forår 2024. Huset i Klosterstræde er efterhånden så nedslidt at det er svært ikke at glæde sig til at skulle tage de nye rammer i brug. Der resterer desværre at få solgt bygningen Klosterstræde 5.

Økonomisk

Daglig leder, med korshærsledertitel slutter ved årsskiftet og stillingen som afdelingsleder for Holbæk og Odsherred slås op til besættelse pr. 1. marts.

Kirkens Korshær Holbæk Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været nogen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet omfatter Kirkens Korshær i Holbæk

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 er 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 2023

	2023	2022
Indtægter		
Note Gaver og bidrag		
Testamentariske gaver	70.051	0
1 Salg og private midler	197.024	105.083
Formålsbestemte gaver	0	10.000
Driftsstøtte	1.251.019	1.151.019
Tilskud fra kommuner	708.257	694.500
2 Øvrige offentlige tilskud	773.920	300.431
Indtægter i alt	3.000.270	2.261.033
Udgifter		
Lønninger	1.885.707	1.633.411
3 Direkte udgifter	322.627	305.975
4 Indirekte udgifter	63.099	52.409
5 Øvrige udgifter	100.266	85.250
6 Lokaleudgifter	615.754	513.066
Årets under/overforbrug	12.818	-329.076
Udgifter i alt	3.000.270	2.261.033

Balance 31. december 2023

	2023	2022
Note Aktiver		
		0
Debitorer	182.750	0
Forudbetaling/depositum	0	0
Likvide beholdninger	382.597	445.969
Aktiver i alt	565.347	445.969
 Passiver		
Egenkapital primo	-1.148.419	-819.343
Overført resultat	12.818	-329.076
Tilskud til egenkapital	1.148.419	0
Egenkapital ultimo	12.818	-1.148.419
Kreditorer	86.185	51.302
Formålsbestemt kapital	0	0
Ferieforpligtigelse	77.351	69.867
Skyldig SKAT	54.573	48.444
Mellemregning		
fælleskontoret	334.420	1.424.775
Passiver i alt	565.347	445.969

Noter

	2023	2022
Note 1 Salg og private midler		
Gaver og bidrag	44.315	23.000
Basarer, markeder og foredrag	0	0
Landsindsamling	0	0
Kollekter og kirkepartnerskaber	2.383	284
Projektmidler	0	0
Salg af forplejning og ophold	150.327	81.799
Overskud butikker	0	0
	<u>197.024</u>	<u>105.083</u>
Note 2 Øvrige offentlige tilskud		
PUF	284.544	94.848
Socialministeriets øvrige	461.338	184.126
Øvrige offentlige projektmidler	0	0
Momskompensation	14.592	7.079
Tips/Lotto	13.446	14.378
	<u>773.920</u>	<u>300.431</u>
Note 3 Direkte udgifter		
Varekøb, forplejning m.m.	240.493	150.223
Understøttelse af brugere	33.902	154
Rejsehjælp	0	0
Bruger- og varekørsel	0	0
Opsøgende arbejde	0	0
Beskæft., underh., undervisning	10.343	0
Andre brugerudgifter	11.944	0
Julehjælp/-aktiviteter	6.399	13.435
Lejr-/ferieaktiviteter	0	0
Udflugtsaktiviteter	19.546	142.162
Korshærs gudstjenester	0	0
	<u>322.627</u>	<u>305.975</u>

	2023	2022
Note 4 Indirekte omkostninger		
Kompetenceudvikling	7.628	0
Frivillighedspleje	7.088	3.761
Forplejning og ophold (ikke bruger)	4.650	10.010
Supervision og krisehjælp	0	0
Abonnementer	29.948	29.287
Kampagne og PR	0	1.906
Forsikring	12.759	7.444
Andet	1.026	0
	<u>63.099</u>	<u>52.409</u>
Note 5 Øvrige udgifter		
Telefon	19.545	13.493
IT-udgifter	39.609	17.954
Kontorartikler	15.690	13.620
Diverse udgifter og gebyr	-6.166	1.495
Transport	5.650	7.938
Fordelt Administration	0	0
Revision	25.938	30.750
	<u>100.266</u>	<u>85.250</u>
Note 6 Lokaleudgifter		
Husleje	272.651	264.710
Udlejning	0	0
El, vand og varme	247.558	167.992
Inventar incl. vedligeholdelse	66.321	57.372
Løsøre- og bygningsforsikring	6.334	5.777
Vedligehold bygning	0	3.625
Rengøring	22.890	13.590
Større renovering	0	0
Andre ejendomsomkostninger	0	0
	<u>615.754</u>	<u>513.066</u>

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.”

Henriette Kaas Thomsen

Kirkens Korshær CVR: 82883711

Økonomichef

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

IP: 2.109.xxx.xxx

2024-02-20 15:17:22 UTC



Hanne Merete Pedersen

KIRKENS KORSHÆR CVR: 14365648

Områdeleder

Serienummer: 30fe5a67-55df-4c4b-8cc9-b37fb61039d3

IP: 87.55.xxx.xxx

2024-02-20 16:44:20 UTC



Jeanette Ellen Bauer

Chef for Kirkens Korshær

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

IP: 130.225.xxx.xxx

2024-02-22 14:12:09 UTC



Darnell Vagnild

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 4d6324ef-0ebb-44b8-b1d5-8222a980cca6

IP: 40.113.xxx.xxx

2024-02-22 14:28:28 UTC



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 tidsstempelt 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/validator>**