

Den Selvejende Institution Museum Nordsjælland

CVR-nummer 35276696

Årsrapport 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på møde i museets bestyrelse
den 15. april 2015

Indholdsfortegnelse

Museumsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	14
Passiver	15
Noter	16

Museumsoplysninger

Museum

Den Selvejende Institution Museum Nordsjælland
Sdr. Jagtvej 2
2970 Hørsholm

Telefon: 72 17 02 40
Hjemmeside: www.museumns.dk
E-mail: post@museumns.dk
CVR-nummer: 35276696
Regnskabsperiode: 1. januar 2014 - 31. december 2014

Bestyrelse

Finn Arvid Olsson
Peter Brandi
Lars Thomas Thomsen
Lars Holst
Kim Aaris-Sørensen
Christian de Jonquières
Betina Sølvér Hansen
Nadja Marie Hageskov
Rikke Macholm
Niels Kjartan Vium Langsted

Ledelse

Ole Lass Jensen

Revisor

Dansk Revision Hillerød
Godkendt Revisionsaktieselskab
Vølundsvej 6B
3400 Hillerød

Kontaktpersoner:

Peter Jørgensen
Carina Klogborg

Ledelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Den Selvejende Institution Museum Nordsjælland.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på møde i museets bestyrelse den 15. april 2015.

Hørsholm, 21. april 2015

Ledelse:

Ole Lass Jensen

Bestyrelsen:

Finn Arvid Olsson
Formand

Peter Brandi

Lars Thomas Thomsen

Lars Holst

Kim Aaris-Sørensen

Christian de Jonquières

Betina Sølvér Hansen

Nadja Marie Hageskov

Rikke Macholm

Niels Kjartan Vium Langsted

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Museum Nordsjælland

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Museum Nordsjælland for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik samt reglerne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for museets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af museets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til aftale gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, 21. april 2015

Dansk Revision Hillerød

Godkendt Revisionsaktieselskab

Peter Jørgensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Museum Nordsjælland opstod d. 1. januar 2014 som en fusion af Folkemuseet, Holbo Herreds Kulturhistoriske Centre (HHKC) og Hørsholm Egns Museum.

Museet har i 2014 arbejdet inden for de rammer, som museumsloven og museets vedtægter udstikker. Der forelå ikke arbejdsplaner for 2014, sådanne er først udarbejdet for det følgende år.

Der henvises i øvrigt til museets årsberetning for 2014.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Museets aktiviteter var i 2014 over niveauet for de tre fusionerede museers samlede aktiviteter i 2013, hvilket skyldes ekstraordinær arkæologisk undersøgelsesvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der var i 2014 ingen yderligere ekstraordinære forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med museumsloven.

Udgravningsomkostninger

Udgravningsomkostninger udgiftsføres under konto 37 og 38 i takt med, at udgifterne afholdes.

Indtægter i forbindelse med undersøgelsesvirksomhed opføres i regnskabet under konto 62 med teksten "Betaling for undersøgelser iht. Museumslovens Kapitel 8" i overensstemmelse med Kulturstyrelsens regnskabspraksis.

Indtægternes opføres i regnskabet under henholdsvis konto 60, 82, 90, 92 eller 96 i overensstemmelse med Kulturstyrelsens regnskabspraksis.

Renteudgifter og -indtægter

Renter posteres på konto 72.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger ejes og vedligeholdes af Hørsholm Kommune, Gribskov Kommune og Hillerød Kommune. Ejendommen på Jægerbakken ejes af museet og er optaget til DKK 380.000. Der afskrives ikke herpå.

Øvrige materielle anlægsaktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret.

De overtagne materielle anlægsaktiver er optaget til anslået scrapværdi.

Varebeholdninger

Bøger og andre effekter til videresalg optages ikke i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er efter en individuel vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Værdipapirer under omsætningsaktiver

Investeringsbeviser værdiansættes til anskaffelseskurs.

Skyldige feriepenge mv.

Skyldige feriepenge for fastansatte medarbejdere er beregnet som 13,5 % af den ferieberettigede løn. Ferieforpligtelsen vedrører 5 ferieuger samt 5 feriefridage.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

		2014
Konto	Resultatopgørelse	DKK
	Udgifter	
	Perioden 1. januar - 31. december	
22	Personaleomkostninger	
	Lønninger mv., note 1	10.312.679
	Lønninger beskæftigelsesordninger	3.339.117
	Møde og efteruddannelse	82.391
	Transport	16.687
	Forsikring	25.674
	Annoncer	1.026
	Varekøb, skærmbriller	5.195
	Personaleomkostninger i alt	<u>13.782.769</u>
28	Lokaleudgifter	
	Varekøb	15.731
	Entreprenør og håndværkerydelser mv.	74.945
	Rengøring mv.	131.456
	El og varme	367.376
	Refunderet energifgift	-11.113
	Bygningsvedligeholdelse	25.438
	Alarmer	291.237
	Ejendomsskat	58.541
	Forsikringer	29.778
	Afskrivning, indretning lejede lokaler	25.000
	Lokaleudgifter i alt	<u>1.008.389</u>
32	Samlingens forvaltning	
	Lønninger	157.501
	Varekøb	86.343
	Opbevaring/leje	164.784
	Edb-udstyr	71.055
	Bøger og tidsskrifter	28.434
	Forsikringer	84.027
	Tjenesteydelser	70.591
	Kontingenter	5.202
	Telefoner, internet og alarm	9.450
	Samlingens forvaltning i alt	<u>677.387</u>
38	Undersøgelser og erhvervelser, note 2	<u>6.501.867</u>

2014

Konto **Resultatopgørelse**

DKK

Udgifter	
Perioden 1. januar - 31. december	
44	Konservering
	Konserveringskvoter 60.000
	Tjenesteydelser 1.235
	Konservering Hørsholm magasin 31.510
	Konservering i alt 92.745
50	Udstillinger
	Lønninger, kustoder 978.342
	Annonce og trykning mv. 32.148
	Entreprenør og håndværksydelser 29.863
	Varekøb 38.356
	Øvrige 18.633
	Udstillinger i alt 1.097.342

2014

Konto **Resultatopgørelse**

DKK

Udgifter**Perioden 1. januar - 31. december****54 Anden formidlingsvirksomhed****Årbøger**

Nomus	94.580
Årbog Hørsholm	65.205
Årbog Gilleleje	88.887
Museumsdag Hørsholm	10.468
Skoleformidling, Mortenstrupgård	5.795
Æbelholt Klostermarked	116.521
Egnsspil Gilleleje	14.740
Julemarked Hillerød	12.651
Andre formidlingsudgifter	1.103
Hjemmeside	49.339
Anden formidlingsvirksomhed i alt	459.289

Konto	Resultatopgørelse	2014 DKK
	Udgifter	
	Perioden 1. januar - 31. december	
58	Administration	
	Kontorartikler og udstyr	123.207
	Inventar og IT-anskaffelser	130.409
	Repræsentation og møder	21.558
	Gaver og blomster	8.657
	Revision	33.750
	Hensat revision sidste år	-70.000
	Regnskabsmæssig assistance	104.858
	Forsikringer	-18.595
	Porto og gebyrer	55.594
	Telefon	124.722
	Kontingenter	64.567
	IT-tjenester og abonnementer	25.751
	Transportudgifter	192.271
	Leasingudgifter	65.268
	Personaleomkostninger	20.223
	Foreningssamarbejde	24.764
	Regulering af splitmoms	-50.325
	Administration	856.679
72	Renter til pengeinstitut mv.	
	Renteomkostninger	9.214
	Renter til pengeinstitut mv.	9.214
	Udgifter	24.485.681

2014

Konto **Resultatopgørelse**

DKK

Indtægter		
Perioden 1. januar - 31. december		
60	Entreindtægter	<u>206.812</u>
62	Betalinger for undersøgelser iht. Museumsloven kapitel 8, note 3	<u>9.539.747</u>
72	Andre renter	
	Finansielle indtægter, pengeinstitut	14.702
	Andre renter i alt	<u>14.702</u>
82	Salg af bøger/produkter, netto	<u>13.640</u>
	Andre indtægter, projekter, netto	<u>63.638</u>
90	Tilskud fra kommuner, note 4	<u>7.550.653</u>
92	Ikke-offentlige tilskud	
	Museumsforeninger	97.000
	Refusion beskæftigelsesordninger	2.926.638
	Andre indtægter	12.512
	Ikke-offentlige tilskud i alt	<u>3.036.150</u>

Konto	Resultatopgørelse	2014 DKK
	Indtægter	
	Perioden 1. januar - 31. december	
96	Statstilskud	
	Ordinært	3.941.761
	Kulturstyrelsen, digital registrering	234.000
	Statstilskud i alt	4.175.761
	Indtægter i alt	24.601.103
	Udgifter overført fra side 11	-24.485.681
	Årets resultat	115.422
	Årets resultat foreslås fordelt således:	
	Overført til dispositionsfonden	115.422

Note	Balance	2014 DKK
	Aktiver pr. 31. december	
	Grunde og bygninger	380.000
	Indretning af lejede lokaler	25.785
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	122.000
	Materielle anlægsaktiver	527.785
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	458.811
	Finansielle anlægsaktiver	458.811
	Anlægsaktiver i alt	986.596
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.486.123
	Andre tilgodehavender	895.058
	Periodeafgrænsningsposter	1.750
	Tilgodehavender	5.382.931
	Likvide beholdninger	147.693
	Omsætningsaktiver i alt	5.530.624
	Aktiver i alt	6.517.220

		2014
Note	Balance	DKK
	Passiver pr. 31. december	
	Overført resultat	1.855.920
6	Egenkapital i alt	1.855.920
	Kreditinstitutter	533.859
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	420.893
7	Anden gæld	3.706.548
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.661.300
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.661.300
	Passiver i alt	6.517.220

2014

Noter

DKK

1 Lønninger

Løn til fastansat personale	8.484.534
Bestyrelses honorar	88.000
Pension	1.515.929
Sociale omkostninger	491.559
Feriepengeforpligtelse, primo	-1.918.169
Feriepengeforpligtelse, ultimo	1.650.826
Lønninger i alt	10.312.679

2 Undersøgelser og erhvervelser

Lønninger	3.410.595
Varekøb	113.848
Transportudgifter	269.606
Entreprenørudgifter	1.760.836
Undersøgelser	312.967
Tjenesteydelser	520.579
El	39.968
Kontorartikler	2.269
GPS udgifter	52.422
Arbejdstøj	18.777
Undersøgelser og erhvervelser i alt	6.501.867

3 Undersøgelser iht. Museumslovens kapital 8

Indtægter i året	10.963.625
Igangværende arbejder primo	-1.299.500
Hensat til GPS	-124.378
Undersøgelser iht. Museumslovens kapital 8 i alt	9.539.747

Lovpligtig note

Direkte udgifter, knyttet til de arkæologiske undersøgelser	9.972.872
Direkte udgifter, ikke knyttet til de enkelte arkæologiske undersøgelser	204.011
Indirekte udgifter	3.936.912
Renteudgifter (netto) i forbindelse med museets udlæg	9.214
I alt	14.123.009

2014

Noter

DKK

4	Tilskud fra kommuner	
	Hørsholm Kommune	1.674.186
	Hillerød Kommune, Æbelholt	286.269
	Hillerød Kommune	2.146.312
	Gribskov Kommune	2.380.000
	Gribskov Kommune, Hemmelige stier	37.555
	Fredensborg Kommune	412.632
	Rudersdal Kommune	110.000
	Furesø Kommune	50.000
	Helsingør Kommune	208.937
	Halsnæs Kommune	64.762
	Opstartstilskud	180.000
	Tilskud fra kommuner i alt	7.550.653
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	
	Kostpris 1. januar	458.811
	Kostpris 31. december	458.811
	Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	458.811
	Kursværdi pr. 31. december 2014, udgør DKK 434.647	
6	Egenkapital	
	Gribskov	51.895
	Hillerød	912.828
	Hørsholm	775.775
	Saldo primo	1.740.498
	Årets resultat	115.422
	Egenkapital ultimo	1.855.920
7	Anden gæld	
	Hensat feriepengeforpligtelse	1.650.826
	Skyldige feriepenge	97.892
	Skyldig ATP, barsel.dk mv.	121.843
	Skyldig pension	8.126
	Forudbetalinger	190.000
	Hensættelser til GPS	124.378
	Skyldig moms	1.513.483
	Anden gæld i alt	3.706.548