

Den Selvejende Institution Museum Nordsjælland

CVR-nummer 35276696

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på møde i museets bestyrelse
den 18/4 2017

Indholdsfortegnelse

Museumsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	9
Aktiver	15
Passiver	16
Noter	17
Anvendt regnskabspraksis	20

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 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse

Finn Arvid Olsson
Peter Brandi
Lars Thomas Thomsen
Lars Holst
Kim Aaris-Sørensen
Christian de Jonquières
Birgit Roswall
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 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på møde i museets bestyrelse den 18. april 2017.

Hørsholm, 18. april 2017

Ledelse:



Ole Lass Jensen

Bestyrelsen:



Finn Arvid Olsson

Formand



Peter Brandi



Lars Thomas Thomsen



Lars Holst



Kim Aaris-Sørensen



Christian de Jonquieres



Birgit Roswall



Nadja Marie Hageskov



Rikke Macholm



Niels Kjartan Vium Langsted

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Museum Nordsjælland

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende Institution Museum Nordsjælland for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeret nr. 1531 af 21. december 2010. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af museet 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, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 museets 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 museet, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsetik, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder 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 museets 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 museets 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 museet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabslovens regler.

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hillerød, 18. april 2017

Dansk Revision Hillerød

Godkendt Revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26580390



Peter Jørgensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Museum Nordsjælland er et statsanerkendt kulturhistorisk museum. Museet er en selvejende institution, hvis virke er omfattet af en drifts- og samarbejdsaftale med Gribskov, Hillerød og Hørsholm kommuner.

Museet dækker fagområderne arkæologi og nyere tid. Museet varetager det arkæologiske arbejde i ni kommuner: Allerød, Furesø, Fredensborg, Gribskov, Halsnæs, Helsingør, Hillerød, Hørsholm og Rudersdal. Arbejdet vedrørende nyere tid varetages i Allerød, Fredensborg, Gribskov, Hillerød og Hørsholm kommuner. Museet er desuden lokalarkiv for Hørsholm Kommune og for Gribskov Kommune.

Museet har i 2016 arbejdet inden for de rammer, som museumsloven og museets vedtægter udstikker.

Udvikling i museets økonomiske forhold

Museets omsætning var i 2016 lidt under niveauet for omsætningen i 2015, hvilket skyldes en nedgang i den bygherrebetalte arkæologiske undersøgelsesvirksomhed.

Udvikling i museets faglige virksomhed

Museets faglige virksomhed har fulgt strategiplanen for 2015-2018 og arbejdsplanen for 2016. Der henvises i øvrigt til museets årsberetning for 2016. Slots- og Kulturstyrelsen har endnu ikke gennemført en kvalitetsvurdering af Museum Nordsjælland.

Indsamlingsvirksomhed og arkæologiske undersøgelser

I 2016 udførte museet 50 arkæologiske undersøgelser fordelt på 38 forundersøgelser og 12 egentlige udgravninger. Det var en nedgang i forhold til aktiviteterne i 2015, hvor det samlede antal undersøgelser var 69. Næsten alle arkæologiske undersøgelser er foretaget forud for jord- og anlægsarbejder, og de afspejler derfor bygge- og anlægsaktiviteten i Nordøstsjælland.

Indsamlingsvirksomheden inden for nyere tid har fulgt strategiplanens forudsætninger om en restriktiv linje. Fokus har været på museets specialer og de behov, der er opstået som følge af forskning og formidling inden for specifikke emner.

Registrering

Museets efterslæb inden for genstandsregistrering er under 10 %. Slots- og Kulturstyrelsen har meddelt, at det i praksis betragtes som "fuld registrering".

Museet har et mindre efterslæb vedrørende beretninger for arkæologiske undersøgelser. Det drejer sig i alle tilfælde om sager af ældre dato. Efterslæbet er under afvikling.

Bevaring

Museets samlinger rummer ikke genstande med akut behov for konservering. Udvalgte genstande i samlingerne bliver konserveret med henblik på udstilling. Der udføres løbende konservering af fund fra arkæologiske undersøgelser.

Museets magasiner er spredt på flere lokaliteter, hvoraf nogle er uegnede til opbevaring. De uegnede magasiner er under afvikling.

Ledelsesberetning

Forskning

Inden for arkæologien følger museet den forskningsplan, der er lagt i strategiplanen. Det betyder, at Slots- og Kulturstyrelsens krav til forskningsafkastet vil være nået i 2018.

Inden for nyere tid blev der i 2016 forsket i udviklingen af den lokale folkeskole. Projektet er et led i en større undersøgelse af, hvorledes velfærdsstatens lokale institutioner og normer udvikledes. En samlet forskningsplan for nyere tid er under udarbejdelse.

Formidling

En af museets største udfordringer er udstillingsvirksomheden. I 2016 havde museets syv udstillingssteder i alt godt 19.000 besøgende, og selvom det er en lille fremgang i forhold til året før, er besøgstallet stadig for lavt. En årsag er netop de mange små lokaliteter med ufokuserede udstillinger, hvoraf flere er forældede. Siden strategiplanen for 2015-2018 blev lagt, er der opstået nye muligheder og nye ideer, særligt på udstillingsområdet. Derfor er museet ved at udarbejde en ny formidlingsstrategi, der bl.a. omfatter nye udstillinger i de tre hjemkommuner.

Museet når til gengæld et stort og bredt publikum med sine mange foredrag og markedsdage samt skoletjenesten.

Museet har siden 2015 udgivet årbogen "Alle tiders Nordsjælland", der trykkes i 3000 eksemplarer og bl.a. distribueres gennem museumsforeningerne.

Usædvanlige forhold

Der var i 2016 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.

Konto	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 DKK
	Udgifter		
	Perioden 1. januar - 31. december		
22	Personaleomkostninger		
	Lønninger mv., note 1	12.839.811	11.508.623
	Lønninger beskæftigelsesordninger	2.541.172	3.400.830
	Møde og efteruddannelse	101.318	123.182
	Transport	15.664	20.979
	Forsikring	29.963	25.362
	Annoncer	22.641	7.598
	Varekøb	555	562
	Personaleomkostninger i alt	15.551.124	15.087.136
28	Lokaleudgifter		
	Varekøb	10.444	35.847
	Entreprenør og håndværkerydelser mv.	43.109	19.578
	Rengøring mv.	72.865	123.777
	El og varme	334.490	339.140
	Refunderet energiafgift	-3.516	-9.126
	Bygningsvedligeholdelse	3.838	3.363
	Alarmer	306.772	277.361
	Ejendomsskat	59.182	58.307
	Forsikringer	26.753	25.771
	Afskrivning, indretning lejede lokaler	0	25.785
	Lokaleudgifter i alt	853.937	899.803

Konto	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 DKK
	Udgifter		
	Perioden 1. januar - 31. december		
32	Samlingens forvaltning		
	Lønninger	0	0
	Varekøb	67.425	55.090
	Opbevaring/leje	151.298	156.592
	Edb-udstyr	60.063	104.968
	Bøger og tidsskrifter	12.751	20.445
	Forsikringer	80.046	83.771
	Tjenesteydelser	22.253	73.321
	Kontingenter	5.390	5.625
	Telefoner, internet og alarm	9.389	7.871
	Kursus	1.602	0
	Frivillig pleje	5.790	0
	Samlingens forvaltning i alt	416.007	507.683
38	Undersøgelser og erhvervelser, note 2	6.829.221	10.121.667
44	Konservering		
	Konserveringskvoter	24.969	60.000
	Varekøb	7.412	2.386
	Konservering Hørsholm magasin	0	196.914
	Konservering i alt	32.381	259.300
50	Udstillinger		
	Lønninger, kustoder	945.468	790.515
	Annonce og trykning mv.	0	3.149
	Entreprenør og håndværksydelser	23.245	65.187
	Varekøb	8.929	13.106
	Udstillingsudgifter	9.279	173.788
	Øvrige	29.289	22.983
	Udstillinger i alt	1.016.210	1.068.728

Konto	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 DKK
	Udgifter		
	Perioden 1. januar - 31. december		
54	Anden formidlingsvirksomhed		
	Årbøger		
	Årbog, Alle Tiders Nordsjælland	114.586	130.036
	Museumsdag Hørsholm	2.611	9.220
	Skoleformidling, Mortenstrupgård	18.385	17.699
	Æbelholt Klostermarked	119.833	99.415
	Egnsspil Gilleleje	9.384	17.396
	Julemarked Hillerød	19.381	14.684
	Andre formidlingsudgifter	70.589	55.086
	Hjemmeside	12.961	13.988
	Anden formidlingsvirksomhed i alt	367.730	357.524

Konto	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 DKK
	Udgifter		
	Perioden 1. januar - 31. december		
58	Administration		
	Kontorartikler og udstyr	128.089	157.948
	Inventar og IT-anskaffelser	69.756	44.422
	Repræsentation og møder	15.193	22.818
	Gaver og blomster	9.412	9.417
	Revision	42.680	35.612
	Forsikringer	0	605
	Porto og gebyrer	60.635	73.579
	Telefon	22.473	27.381
	Kontingenter	17.592	25.206
	IT-tjenester og abonnemeter	88.577	105.746
	Transportudgifter	183.313	177.537
	Leasingudgifter	54.024	53.040
	Personaleomkostninger	37.713	24.282
	Foreningssamarbejde	15.000	18.496
	Regulering af splitmoms	-49.090	-44.343
	Administration	695.367	731.746
72	Renter til pengeinstitut mv.		
	Renteomkostninger	7.958	2.447
	Renter til pengeinstitut mv.	7.958	2.447
	Udgifter	25.769.935	29.036.034

Konto	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 DKK
	Indtægter		
	Perioden 1. januar - 31. december		
60	Entreindtægter	<u>213.350</u>	<u>200.233</u>
62	Betalinger for undersøgelser iht. Museumsloven kapitel 8, note 3	<u>11.175.092</u>	<u>13.568.636</u>
72	Andre renter		
	Finansielle indtægter, pengeinstitut	<u>13.903</u>	<u>12.587</u>
	Andre renter i alt	<u>13.903</u>	<u>12.587</u>
82	Salg af bøger/produkter, netto	<u>91.192</u>	<u>85.982</u>
	Andre indtægter, projekter, netto	<u>5.249</u>	<u>-46.205</u>
90	Tilskud fra kommuner, note 4	<u>7.308.346</u>	<u>7.843.060</u>
92	Ikke-offentlige tilskud		
	Museumsforeninger	138.000	135.000
	Refusion beskæftigelsesordninger	<u>2.500.529</u>	<u>3.063.390</u>
	Ikke-offentlige tilskud i alt	<u>2.638.529</u>	<u>3.198.390</u>

Konto	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 DKK
	Indtægter		
	Perioden 1. januar - 31. december		
96	Statstilskud		
	Ordinært	3.872.488	3.908.812
	Kulturstyrelsen, arkæologiske undersøgelser	773.195	580.741
	Statstilskud i alt	4.645.683	4.489.553
	Indtægter i alt	26.091.344	29.352.236
	Udgifter overført fra side 12	25.769.935	-29.036.034
	Årets resultat	321.409	316.202
	Årets resultat foreslås fordelt således:		
	Overført til dispositionsfonden	321.409	316.202

Note	Balance	2016 DKK	2015 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Grunde og bygninger	380.000	380.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	122.000	122.000
	Materielle anlægsaktiver	502.000	502.000
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	458.811	458.811
	Finansielle anlægsaktiver	458.811	458.811
	Anlægsaktiver i alt	960.811	960.811
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.511.596	3.393.088
6	Andre tilgodehavender	0	616.489
	Periodeafgrænsningsposter	39.528	23.569
	Tilgodehavender	5.551.124	4.033.146
7	Likvide beholdninger	324.041	1.058.324
	Omsætningsaktiver i alt	5.875.165	5.091.470
	Aktiver i alt	6.835.976	6.052.281

Note	Balance	2016 DKK	2015 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Overført resultat	2.493.531	2.172.122
8	Egenkapital i alt	2.493.531	2.172.122
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	378.747	181.843
9	Anden gæld	3.963.698	3.698.316
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.342.445	3.880.159
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.342.445	3.880.159
	Passiver i alt	6.835.976	6.052.281

Noter	2016	2015
	DKK	DKK
1 Lønninger		
Løn til fastansat personale	10.671.167	9.282.044
Bestyrelshonorar	88.000	88.000
Pension	1.798.104	1.575.830
Sociale omkostninger	486.226	589.330
Fri telefon	-5.200	-5.200
Feriepengeforpligtelse, primo	-1.629.445	-1.650.826
Feriepengeforpligtelse, ultimo	1.430.959	1.629.445
Lønninger i alt	12.839.811	11.508.623
2 Undersøgelser og erhvervelser		
Lønninger	2.985.928	6.969.575
Varekøb	53.267	87.810
Transportudgifter	70.620	123.283
Entreprenørudgifter	2.465.171	2.010.312
Undersøgelser	836.945	627.570
Tjenesteydelser	103.466	95.972
El	8.300	21.452
Kontorartikler	0	0
GPS udgifter	262.887	57.150
Arbejdstøj	42.637	128.543
Undersøgelser og erhvervelser i alt	6.829.221	10.121.667
3 Undersøgelser iht. Museumslovens kapital 8		
Indtægter i året	11.029.792	13.991.586
Igangværende arbejder primo	202.950	0
Igangværende arbejder primo, rettelse	60.000	0
Igangværende arbejder ultimo, forudindbetalinger	-117.650	-202.950
Hensat til GPS	0	-220.000
Undersøgelser iht. Museumslovens kapital 8 i alt	11.175.092	13.568.636
Lovpligtig note		2016 DKK
Direkte udgifter, knyttet til de arkæologiske undersøgelser		11.328.391
Direkte udgifter, ikke knyttet til de enkelte arkæologiske undersøgelser		463.943
Indirekte udgifter		3.272.254
Renteudgifter (netto) i forbindelse med museets udlæg		7.958
I alt		15.072.546

	2016	2015
Noter	DKK	DKK
4 Tilskud fra kommuner		
Hørsholm Kommune	1.829.461	2.063.211
Hillerød Kommune, Æbelholt	0	273.588
Hillerød Kommune	2.170.718	2.142.549
Gribskov Kommune	2.437.900	2.417.800
Gribskov Kommune, Hemmelige stier	30.000	57.605
Fredensborg Kommune	324.211	402.000
Rudersdal Kommune	112.832	111.055
Furesø Kommune	78.428	50.480
Helsingør Kommune	208.000	209.815
Halsnæs Kommune	67.114	66.057
Allerød Kommune	49.682	48.900
Tilskud fra kommuner i alt	7.308.346	7.843.060
5 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar	458.811	458.811
Kostpris 31. december	458.811	458.811
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	458.811	458.811
Kursværdi pr. 31. december 2016, udgør DKK 424.317.		
6 Andre tilgodehavender		
Statstilskud	0	5.000
Flexjob kommuner	0	445.063
Flexjob staten	0	166.426
Andre tilgodehavender i alt	0	616.489
7 Likvide beholdninger		
Nordea 0718 838 193	5.859	81.742
Nordea 0270 603 777	0	0
Nordea 8980 548 549	304.290	941.842
Kassebeholdning, Hørsholm	9.464	25.043
Kassebeholdning, Hillerød	1.129	108
Kassebeholdning, Gilleleje	2.200	6.828
Kassebeholdning, Gribskov Lokalarkiv	599	799
Udstillingskasse, Hørsholm	500	500
Udstillingskasse, Frederiksgade	0	1.454
Kassebeholdning "Klostermarkedet"	0	8
Likvide beholdninger i alt	324.041	1.058.324

	2016	2015
Noter	DKK	DKK
8 Egenkapital		
Saldo primo	2.172.122	1.855.920
Årets resultat	321.409	316.202
Egenkapital ultimo	2.493.531	2.172.122
9 Anden gæld		
Hensat feriepengeforpligtelse	1.430.959	1.629.445
Skyldige feriepenge	83.185	164.932
Skyldig ATP, barsel.dk mv.	35.730	34.278
Skyldig skat	0	16.964
Skyldig pension	0	7.729
Forudindbetalinger, tilskud	254.072	240.000
Hensættelser til GPS	250.637	278.604
Forudindbetalinger vedrørende bygherre betalte undersøgelser	117.650	202.950
Skyldig moms	1.791.465	1.123.414
Anden gæld i alt	3.963.698	3.698.316

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 "Beta-linger 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.

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 nominal værdi.