

*Evangelisk Luthersk Missionsforening
i Danmark*

CVR-nummer: 57 95 39 18

CVR-nummer: 17 25 75 44

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2020 til 31. december 2020*

28. regnskabsår

Godkendt på foreningens repræsentantskabsmøde, den / 2021

Dirigent

Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning.....	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	12
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter.....	15

Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen

Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark
Tværstræde 6
3700 Rønne

Telefon 56 95 96 80
Fax 56 95 96 81
Hjemmeside: www.elm.dk
E-mail: elm@elm.dk

CVR-nr.: 57 95 39 18
CVR-nr.: 17 25 75 44

Hjemsted: Rønne
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Formål

Med Bibelen og de evangelisk lutherske bekendelsesskrifter som grundlag, er det ELM's formål at udbrede evangeliet om Jesus og derved virke til Guds riges fremgang.

Landssekretær

Peder Østergård Jensen

Styrelsen

Michael Kjøller-Petersen (formand)
Poul Iversen (formand for Hyrde/Lærerådet)
Mogens Riis Pedersen (næstformand)
Christina Ambrosen
Christine Ipsen
Lisbeth Munch
Vakant

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Store Torv
3700 Rønne

Revisor

Rønne Revision
Store Torvegade 12, 1.
3700 Rønne

Revisorteam

Dan Andersen
Foreningsvalgt revisor: Kurt Bruun Kofoed

Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 inkl. ledelsesberetningen for Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indeholder efter vores opfattelse alle aktiver og gældsforpligtelser samt alle årets kendte indtægter og omkostninger.

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

Bestyrelsen erklærer desuden, at indsamlinger til Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark er foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamlingsloven og –bekendtgørelsen jf. bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 om indsamling mv §9

Ingen aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsregnskabet anførte.

Der påhviler ikke eventualforpligtelser ud over de i årsregnskabet anførte.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som indebærer væsentlig risiko.

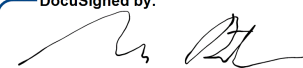
Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer, og forsikringsdækninger udover disse er foretaget på grundlag af en vurdering af risikoforhold.

Rønne, den 10. april 2021

Peter Østergaard Jensen

Landssekretær

Styrelse

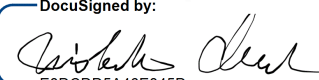
DocuSigned by:

844079D4FE45461...
Michael Kjølter-Petersen

DocuSigned by:
Poul Iversen
11BC53A71928457...
Poul Iversen

DocuSigned by:

153942274CA6405...
Christine Ipsen

DocuSigned by:
Christina Ambrosen
A38F5471A69844F...
Christina Ambrosen

DocuSigned by:

E8DCDD5A46E845D...
Lisbeth Munch

DocuSigned by:
Mogens Riis Pedersen
0C7F5A3C9832459...
Mogens Riis Pedersen

Vakant

LEDELSESBERETNING**OVERORDNET**

I året 2020 har ELM fortsat sin virksomhed med fokus på missionsarbejde ud fra lokale kredse rundt omkring i landet med bistand fra foreningens ansatte, der arbejder med fokus på forkyndelse, undervisning og inspiration til alle aldersgrupper. Derudover har man fortsat sit engagement i mission i udlandet i samarbejde med Evangelisk Luthersk Mission- Bibeltroga Vänner i Sverige med særlig fokus på arbejdet i Peru, hvortil ELM udsender medarbejdere. 2020 har også for ELM skilt sig ud som et meget anderledes år. Arbejdet i Danmark har kunnet fortsættes på den måde, at der ikke har været tale om hjemsendelse af medarbejdere, men om ændrede arbejdsopgaver og arbejdsformer. Udlandsarbejdet har dog været påvirket på den måde, at det seneste hold volontører blev hentet hjem før tid, og at det ikke har kunnet komme på tale at udsende nye. Siden februar 2020 har der ikke været langtidsudsendte til Peru med baggrund i, at Steffen B. Madsen afsluttede sin ansættelse og vendte hjem til Danmark, hvor han har afholdt aftalt orlov frem til september.

På baggrund af disse ydre forandringer er det meget glædeligt at kunne konstatere, at foreningens økonomi har vist sig stabil takket være de mange trofaste givere, som var med til at løfte indtægterne yderligere i 2020.

ØKONOMI

For første gang i flere år er budgettet for samlede indtægter blevet realiseret, ja endda overgået med ca. 90.000 kr. De samlede indtægter er ca. 330.000 kr. større end i 2019, hvilket må siges at være en tilfredsstillende udvikling. Udgifterne er dog også øget, og for en stor del er det forudset i kraft af beslutningen om en ekstra ansat medarbejder på Bornholm blev iværksat med virkning fra 1/1. Denne udgift dækkes som aftalt af puljemidler. En stigning til i alt ca. 721.000 kr. i de lokale kredsers udgifter står for en anden del af de øgede udgifter, hvilket dog skyldes enkeltstående investeringer. Udgifterne i øvrigt varierer som udgangspunkt omkring det budgetterede og indeholder ikke de store overraskelser. Dog skal det bemærkes, at der under arrangementer og tilskud er en reel besparelse på ca. 150.000 kr. hvilket afspejler, at årets aktiviteter har været under det normale niveau. En besparelse på ca. 96.000 under YM forklares også til dels af nedgang i aktivitetsniveau. Det samlede underskud på driften bliver på i alt 622.040 kr., hvilket er ca. 150.000 kr. bedre end forventet, og resultatet må alt i alt anses for tilfredsstillende. Dertil kommer en ekstraordinær indtægt i form af arv på godt 150.000 kr., som er besluttet hensat i reservepuljen for Ydre Mission. Således ender årsresultatet før træk på henlæggelser på -471.046 kr. Resultatet er disponeret således, at der overføres 50.000 kr. fra reservepuljen "Ydre Mission" til dækning af TKM udgifter og der trækkes 375.000 kr. fra reservepuljen Specielle formål til dækning af lønudgifter, herunder ny ansat på Bornholm. Dermed fås et endeligt resultat på et underskud på 46.046 kr.

ANSATTES AKTIVITETER (ELM SEKRETARIATET)**Medarbejdere**

De faste stillinger i 2020 har været følgende: En landssekretær i en fuldtidsstilling, en missionssekretær og familie/diakoni-konsulent i en 80% stilling; en sekretariatsmedarbejder i en 81% stilling og endelig en ELM-konsulent i en 50% stilling. Dertil kommer to åremålsansatte ungdomssekretærer i en 22% stilling hver. Stillingen som præst i ELM København (50%) har fortsat været ubesat i 2020.

En missions- og netværksmedarbejder i en 86% stilling for tre år er iværksat med virkning fra 1/1-2020. Alle ansatte har arbejdet videre på trods af corona-nedlukning men med en del ændrede arbejdsopgaver og arbejdsformer. Det afspejles fx i, at udgifterne til rejser har været mindre end normalt.

LEDELSESBERETNING

Børne- og familiearbejde

Stillingen som familie/diakoni-sekretær varetages af Helene Koefoed-Jespersen, og det omfatter arbejdet med inspiration til børneklubber og familiearbejde, og med støtte til de diakonale tiltag i form af bl.a. cafe-aktiviteter. Hovedparten af arbejdet foregår på Bornholm, men med løbende kontakt til frivillige og konsulentbesøg i de øvrige landsdele. ELM er fortsat med i udviklingen af et nyt materiale til bibellæsning i familier.

Ungdomsarbejdet

Ungdomssekretærfunktionen er delt mellem Chris Rasmussen og Milka Koefoed-Jespersen. Arbejdet består primært i kontakter med ELU-arbejdet, særligt ELU-bestyrelserne og i forkyndelse med videre i ELU-kredsene.

Forkyndelse og undervisning m.v.

ELM-konsulent Frank Kristensens primære opgave er at undervise og inspirere i de lokale kredse. Dertil kommer arbejde med individuelle samtaler og eventuelle enkeltprojekter. Landssekretær Peder Ø. Jensen bidrager sammen med øvrige ansatte også med forkyndelse og undervisning.

Ledelse og administration

Den daglige ledelse varetages af landssekretæren med base i kontoret i København, hvilket bl.a. omfatter sekretærfunktion for styrelsen, personaleledelse og eksterne kontakter, samt ansvar for kommunikation via blad og hjemmeside og lign.

Ansvar for økonomi, fundraising og medlemsadministration med videre ligger hos sekretariatsmedarbejder Anita Bech. Helene Koefoed-Jespersen står for den daglige ledelse af bogbutik og brug af ELM-husets rammer.

Bornholm

Søs Kjøller er fra 1/1 ansat i stillingen som missions- og netværksmedarbejder på Bornholm. Stillingen er tilknyttet det nyoprettede (2019) Fællesudvalg, som på vegne af kredsene på Bornholm varetager fælles interesser og forestår fælles aktiviteter og satsninger. Ud over tilknytningen til udvalget har ansættelsen fokus på styrke de enkelte kredsers arbejde, styrke netværk med andre organisationer og at nå ud til nye kontakter, ikke mindst børn og familier. Arbejdsopgaverne har dog været påvirket en del af corona-situationen.

LOKALE KREDSE

En stor del af foreningens aktiviteter sker i lokale tilsluttede ELM-kredse, herunder ELM-frimenigheden, gennem frivilligt arbejde. Driften af disse bliver synlig i ELM-regnskabet i kraft af det tilskud, som overføres til de enkelte kredse. I 2020 er det på ca. 722.000 kr., hvilket er noget over det forventede og afspejler, at en enkelt kreds har haft et renoveringsprojekt.

LEDELSESBERETNING

FORLAG OG BLADE

I 2020 har ELM forlag udgivet bogen "Rosenius i Danmark". Bogen har været trykt i et samlet oplag på 300 og er p.t. udsolgt. Det samlede salg udgør 32.000 kr. ex. moms og dækker godt og vel de omkostninger forlaget har haft ved udgivelsen, som i høj grad har været baseret på frivillig arbejdskraft. Forlaget udgiver fortsat foreningsbladet Liv i Troen, der udkommer otte gange om året. ELM Forlag sælger bøger fra andre forlag, bl.a. gennem bogsælgere i missionshusene og bogbutikken på sekretariatet. Salget på 246.000 er yderst positivt, når man tager corona-vilkårene i betragtning, og bidrager isoleret med et overskud på ca. 50.000. Udsendelsen af medlemsbladet "Liv i Troen" giver til gengæld et underskud på ca. 30.000, hvilket dog til dels afspejler, at der udsendes en række gratisseksemplarer i missionsøjemed.

IKKE ANSATTES AKTIVITETER (Styrelse og repræsentantskab m.v.)

Dækker over udgifter til afholdelse af møder for tillidsvalgte og primært transportudgifter til de kaldede prædikanter møder og evt. kursustilbud til disse.

ELM DANMARK ARRANGEMENTER OG TILSKUD

Efter planen skulle der have været afholdt både det årlige Bibelcamping og Landsstævne (hvert 3. år) i 2020, men ingen af disse arrangementer kunne gennemføres, hvilket afspejler sig i de færre udgifter end budgettet. Der har været afholdt erstatningsarrangementer i mindre skala med begrænsede omkostninger. I forbindelse med ny ansat og nyt fællesudvalg på Bornholm fremgår nu en særskilt post med udgifter til aktiviteter på Bornholm, som der udarbejdes et særskilt budget og regnskab for.

Samarbejde med andre

ELM er med i forskellige samarbejdsprojekter enten i form af direkte engagement eller ved at støtte økonomisk. Der ydes tilskud til Bibellæseringens projekt for bibellæsning i familier, hvor familiesekretæren indgår i arbejdsgruppen. Et samarbejde som har stået på gennem en årrække, er deltagelsen i Folkemødet på Bornholm, som dog også lå stille i 2020.

YDRE MISSION

ELM's ydre mission sker i et tæt samarbejde med det svenske Evangelisk Luthersk Missionsförening - Bibeltroga Vänner. Opgaven som missionssekretær for YM-arbejdet varetages af Helene Koefoed-Jespersen således, at hendes arbejdsopgaver er delt mellem YM og familie/diakoni-arbejdet. Hendes arbejde har i 2020 i særlig grad været fokuseret på at forberede udsendelse af en ny familie til Peru i fællesskab med ELM-Sverige. Desværre viste det sig i begyndelsen af 2021, at udsendelsen og dermed den fælles ansættelse, som ELM Danmark havde påtaget sig at dække i forhold til løn, ikke kunne gennemføres.

Missionær gennem mange år, Steffen Baagø Madsen, vendte tilbage til Danmark i februar og afsluttede endeligt sin ansættelse med udgangen af september efter endt orlovsperiode. Frem til marts 2020 var tre volontører udsendt til arbejdet i Piura. De måtte afslutte før tid på grund af pandemien. For nuværende har foreningen således ingen udsendte volontører eller missionærer. Det er fortsat en del af strategien og budgettet, men både pandemien og andre omstændigheder bidrager til, at det ikke har kunnet gennemføres. ELM støtter fortsat sammen med andre organisationer Dansk Bibel-Institut i København's bacheloruddannelse i teologi med fokus på mission.

Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

LEDELSESBERETNING

ELM er derudover medlem af Dansk Missionsråd for at kunne drage nytte af dette fællesskabs resurser i forhold til YM-arbejdet.

I 2020 har der desuden været udgifter til Jobmission i form af støtte til et projekt med mediemission blandt muslimer.

EJENDOMS- OG ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Disse udgifter har været faldende i forhold til året før, hvilket afspejler, at de primære økonomifunktioner igen varetages på sekretariatet som tidligere, samt et mere normalt niveau for anskaffelser og vedligehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ELM for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af menigheden 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Budget er ikke revideret

Årsregnskabet indeholder det af bestyrelsens godkendte resultatbudget for 2020. Budgettallene som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen og noterne har ikke været underlagt revision.

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 menighedens 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 opløse menigheden, 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 regnskabsbrugere 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, 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 menighedens 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 menigheden 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.

Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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

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

Rønne, den 10. april 2021

Rønne Revision
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Cvr nr. 74717810

Tonny Kofoed
Registreret revisor
mne7454
FSR – danske revisorer

Dan Andersen
Registreret revisor
mne35435
FSR – danske revisorer

Evangelisk Luthersk Missionsforening i Danmark

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Evangelisk Luthersk Missionsforening for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A, tilpasset foreningens særlige formål.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper som sidste år og aflægges i danske kroner

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsens slutresultat viser det beløb, der påvirker foreningens egenkapital i positiv eller negativ retning.

I opgørelsen indgår alle indtægter samt alle udgifter til omkostninger og ydede tilskud.

Indtægter i ELM Sekretariat omfatter primært gaver og tilskud fra lokalforeningerne og fra private ydere, beløb indkommet ved indsamlinger, arv testamenteret til foreningen samt øvrige tilskud. Modtaget arv disponeres i overensstemmelse med arveladers bestemmelser.

Udgifterne i ELM Sekretariat omfatter primært løn- og administrationsomkostninger samt ydede tilskud til missionsopgaver.

Indtægter i ELM Forlag omfatter dækningsbidrag fra bogbutik samt dækningsbidrag fra salg af blade m.v.

Udgifterne i ELM Forlag omfatter driftsomkostninger.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet. Omkostninger der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Anlægsaktiver og afskrivninger

Ejendom måles til offentlig ejendomsvurdering

Inventar indregnes til anskaffelsessummen med fradrag af afskrivninger. Afskrivningerne er beregnes med 20 % af saldoen ultimo regnskabsåret.

Omsætningsaktiver

Varelager i bogbutik indregnes i balancen til kostpriser, med fradrag af nedskrivning for manglende salgbarhed.

Varedebitorer, udlån og mellemregninger indregnes til nominelle værdier.

Børsnoterede værdipapirer måles til officielle noterede kurser.

Hensættelser

Hensættelser til YM projekter sker ved overførsel fra egenkapitalen. Forbrug af hensatte midler sker i takt med projekternes forløb ved interne overførsler.

Gæld

Gæld indregnes til nominelle værdier.

RESULTATOPGØRELSE 2020

Regnskab 2019 Note

Budget 2020

ELM Sekretariat			
2.716.802	1 Indsamlinger, gaver og tilskud	3.047.827	2.955.000
7.200	2 Øvrige indtægter	7.200	10.000
-1.483.670	3 Lønninger m.v.	-1.861.479	-1.877.500
-157.565	4 Øvrige personaleudgifter	-89.849	-136.000
-475.444	5 Tilskud/udgifter kredse	-721.719	-506.000
607.323	ELM Sekretariat i alt	381.980	445.500
ELM Forlag, bøger og blade m.v.			
94.758	6 Bøger m.v.	50.206	11.000
-24.695	7 Liv i Troen	-30.496	-5.000
-30.050	8 Øvrige udgifter	-29.517	-41.000
40.013	ELM Forlag, bøger og blade m.v. i alt	-9.807	-35.000
Øvrige udgifter			
-81.799	9 Styrelse, repræsentantskab m.v.	-75.015	-87.000
-116.337	10 ELM arrangementer og tilskud	-60.926	-239.000
-598.711	11 Ydre Missison	-654.022	-758.000
-299.905	12 Administrationsomkostninger	-194.724	-189.000
-32.618	13 Ejendomsomkostninger	-19.527	-22.000
-1.129.370	Øvrige udgifter i alt	-1.004.214	-1.295.000
Finansielle poster			
18.451	14 Finansieringsindtægter	24.957	21.000
-9.165	15 Finansieringsudgifter	-14.956	-10.000
9.286	Finansielle poster i alt	10.001	11.000
1.823.495	Modtaget arv.....	150.994	
1.350.747	Årets resultat før hensættelser	-471.046	-873.500
100.000	Benyttet hensættelser til volontørudgifter.....	0	
50.000	Benyttet hensættelser til TKM uddannelsen.....	50.000	
115.000	Benyttet hensættelser til lønudgifter.....	375.000	
1.615.747	Årets resultat	-46.046	

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

Regnskab 2019 Note

1.150.000	Ejendommen Tværstræde 6, Rønne	1.150.000
1.150.000	Anlægsaktiver i alt	1.150.000
260.435	Varelager	246.425
1.513	Tilgodehavender for salg	19.194
12.176	17 Andre tilgodehavender	124.924
1.635.267	18 Værdipapirer	1.449.086
3.313	Kassebeholdning.....	2.571
3.121.511	19 Pengeinstitutter	2.868.121
5.034.215	Omsætningsaktiver i alt	4.710.321
6.184.215	AKTIVER I ALT	5.860.321

BALANCE PR: 31. DECEMBER 2020
GÆLD OG EGENKAPITAL

2.967.512	Egenkapital primo	2.768.565
1.615.747	Årets resultat	-46.046
8.801	20 Øvrige kapitalbevægelser	-10.181
-1.823.495	Arv 2020 overført til hensættelser	-150.994
2.768.565	EGENKAPITAL I ALT	2.561.344
3.052.761	21 Hensættelser	2.778.755
24.976	Moms	5.335
337.913	22 Anden gæld	514.887
362.889	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	520.222
6.184.215	GÆLD OG EGENKAPITAL I ALT.....	5.860.321

NOTER

Regnskab 2019			Budget
1 Indsamlinger, gaver og tilskud			
103.030	Indsamlinger	67.889	100.000
33.005	Indsamlinger YM-projekt.....	7.416	250.000
59.500	Indsamlinger YM-projekt i.h.t. ligningslovens § 8A.....	162.270	0
712.267	Gaver i.h.t. ligningslovens § 12, stk. 3	675.798	750.000
1.701.254	Gaver i.h.t. ligningslovens § 8A	2.025.101	1.700.000
79.933	Tilskud	79.828	80.000
27.813	Momskompensation.....	29.525	75.000
2.716.802	Indsamlinger, gaver og tilskud i alt	3.047.827	2.955.000
2 Øvrige indtægter			
7.200	Minga indsamling i.h.t. ligningslovens § 8A	7.200	10.000
7.200	Øvrige indtægter i alt	7.200	10.000
3 Lønninger m.v.			
-1.548.827	Lønninger	-1.694.614	-1.875.000
192.161	Lønrefusioner	31.642	190.000
163.460	Feriepengeforpligtelse primo	199.556	140.000
-199.556	Feriepengeforpligtelse ultimo	-235.487	-170.000
8.400	Multimediebeskatning	11.600	8.500
-8.437	KM-godtgørelse	-24.437	-15.000
-58.365	Pensioner	-117.090	-100.000
-14.673	ATP-bidrag	-15.999	-15.000
-11.865	FIB, AER og AES-bidrag	-12.939	-11.000
-5.968	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	-3.711	-10.000
0	Flexjobordning	0	-20.000
-1.483.670	Lønninger m.v. i alt	-1.861.479	-1.877.500
4 Øvrige personaleudgifter			
-1.650	Rejseforsikring	0	-10.000
0	EDB-udgifter MultiData	0	-1.000
-4.089	Kursusudgifter	-10.463	-25.000
-111.043	Rejseudgifter	-35.100	-70.000
-30.480	Personaleudgifter	-36.120	-24.000
-6.078	Kaffe, brød, vand m.v.	-4.685	-3.000
-4.225	Gaver	-3.481	-3.000
-157.565	Øvrige personaleudgifter i alt	-89.849	-136.000

NOTER

Regnskab 2019			Budget
	5 Tilskud/udgifter kredse		
-13.000	Hemmet	-12.000	-20.000
-76.800	Tange	-376.100	-90.000
-90.122	Skjern	-70.511	-70.000
-8.900	Allinge	-16.036	-15.000
-6.600	Rø	-9.600	-10.000
-55.559	Vest	-55.717	-100.000
-18.200	Øst	-11.400	-15.000
0	Østermarie	0	-1.000
-4.000	Åkirkeby.....	-5.000	0
-144.557	København	-122.755	-150.000
-44.425	Bækkely	-32.600	-25.000
-3.281	ELU Bornholm.....	0	0
-10.000	Solhjem.....	-10.000	-10.000
-475.444	Tilskud/udgifter kredse i alt	-721.719	-506.000
	6 Bøger m.v.		
	Indtægter		
278.541	Varesalg butik	246.481	200.000
4.477	Varesalg kredse	13.511	10.000
1.685	Varesalg fotokopier	3.134	1.000
	Udgifter		
-186.406	Varekøb	-198.910	-190.000
-263.974	Varelager primo	-260.435	-250.000
260.435	Varelager ultimo	246.425	240.000
94.758	Bøger m.v. i alt	50.206	11.000
	7 Liv i Troen		
	Indtægter		
62.193	Abonnementer	57.796	80.000
79	Tilskud porto	0	0
	Udgifter		
-45.001	Trykkeri	-44.349	-45.000
-39.895	Porto	-39.394	-35.000
-2.071	Redaktionsudgifter	-4.549	-5.000
-24.695	Liv i Troen i alt	-30.496	-5.000

NOTER

Regnskab 2019			Budget
	8 Øvrige udgifter		
-8.944	Fjernvarme og vandafgift 60%	-6.475	-10.000
-3.621	Elektricitet 60%	-5.508	-8.000
-120	Kontorartikler/tryksager	0	-2.000
-2.243	Telefon	-2.895	-3.000
-1.228	Fragt og porto	0	-2.000
-9.481	Regnskabsmæssig assistance	-11.838	-10.000
0	EDB udgifter	-530	0
-635	Service kopimaskine	-1.223	-1.500
0	Dekorationsmateriale.....	-110	-1.500
-3.377	Småanskaffelser maskiner/inventar	0	-2.000
-401	Rengøring og diverse.....	-938	-1.000
-30.050	Øvrige udgifter i alt	-29.517	-41.000
	9 Styrelse, repræsentantskab m.v		
-39.515	KM-godtgørelse	-32.757	-50.000
-15.165	Fortæring og ophold	-12.062	-15.000
0	Kursusudgifter	-12.000	
-27.119	Rejseudgifter	-18.196	-22.000
-81.799	Styrelse, repræsentantskab m.v i alt	-75.015	-87.000
	10 ELM arrangementer og tilskud		
-21.614	Lejre og arrangementer	-2.828	-5.000
0	Arrangementer FU Bornholm.....	-20.795	0
-69.645	Bibelcamping på Bækkely.....	-23.317	-55.000
-4.575	Andre	-4.386	-20.000
0	Litteraturmission	0	-30.000
-6.000	Bibellæserringen.....	-6.000	-6.000
	Landsstævne.....	0	-70.000
	Landsstævne egenbetaling.....	0	70.000
	Medieprojekt.....	0	-50.000
	Fællesudvalg Bornholm.....	0	-68.000
-12.103	Folkemøde.....	0	0
-2.400	Hedemølle	-3.600	-5.000
-116.337	ELM arrangementer og tilskud i alt	-60.926	-239.000

NOTER

Regnskab 2019			Budget
	11 Ydre Mission		
-75.000	BV ordinært bidrag	-75.000	-75.000
-4.000	Bibelskole i Peru, Minga	-7.200	-10.000
-50.000	YM projekter	-117.500	-50.000
-10.000	Jobmission.....	-10.000	-10.000
-145.347	Lønninger	-256.373	-285.000
18.420	Feriepengeforpligtigelse primo	30.559	20.000
-30.559	Feriepengeforpligtigelse ultimo	-34.582	-30.000
-174.929	Rejse- og befordringsgodtgørelse	-65.683	-190.000
0	Kursusudgifter mv.....	-19.985	0
-35.625	Pensioner	-28.189	-35.000
0	ATP-bidrag	-2.651	-3.000
-4.232	Diverse	-15.705	-30.000
0	Udrustningsbidrag.....	0	-22.000
-12.866	Forsikringer.....	-1.974	-5.000
-3.605	Lægeerklæringer mv.....	-1.050	-8.000
-14.436	Børneydelse.....	-3.639	-5.000
-101.532	Volontørudgifter.....	-45.050	-50.000
45.000	Volontør betaling.....	0	30.000
-598.711	Ydre Mission i alt	-654.022	-758.000
	12 Administrationsomkostninger		
-3.479	Kontorartikler/tryksager	-3.191	-3.000
-23.860	EDB-udgifter	-11.702	-10.000
-15.434	Telefon, bredbånd.....	-7.326	-15.000
-2.163	Kreditkort terminal.....	-9.188	-5.000
-729	Fragt og porto	-540	-2.000
-17.131	Gebyrer	-8.506	-15.000
-85.741	Regnskabsmæssig assistance	-44.391	-45.000
-17.233	Konsulentbistand	-21.937	-15.000
-29.733	Forsikringer	-17.458	-17.000
-6.016	Faglitteratur/tidsskrifter	-13.994	-10.000
-36.435	Kontingenter	-21.006	-25.000
-8.378	Mødeudgifter	-114	0
-5.625	Service kopimaskine	-4.587	-5.000
-37.321	Småanskaffelser maskiner/inventar	-14.116	-15.000
-5.631	Repræsentation, gaver, blomster og diverse.....	-5.119	-1.000
-4.931	Annoncer	-2.612	-5.000
-65	Diverse	-8.937	-1.000
-299.905	Administrationsomkostninger i alt	-194.724	-189.000
	13 Ejendomsomkostninger		
	Tværstræde 6, Rønne		
8.846	Lejeindtægt	4.423	7.500
-1.487	Skatter og afgifter	-1.258	-1.000
-3.185	Forsikringer	-2.960	-5.000
-7.454	Fjernvarme og vandafgift 40%	-4.649	-8.000
-3.022	Elektricitet 40%	-4.590	-5.000
-26.316	Vedligeholdelse	-4.894	-8.000
0	Rengøring/vinduespolering	-5.599	-2.500
-32.618	Ejendomsomkostninger i alt	-19.527	-22.000

NOTER

Regnskab 2019

Budget

14 Finansieringsindtægter			
0	Renter pengeinstitutter	0	1.000
17.652	Renter værdipapirer	24.957	20.000
799	Renter diverse	0	0
18.451	Finansieringsindtægter i alt	24.957	21.000
15 Finansieringsudgifter			
-9.165	Renter pengeinstitutter	-14.626	
0	Renter diverse	-330	-10.000
-9.165	Finansieringsudgifter i alt	-14.956	-10.000

NOTER

Regnskab 2019

16 Driftsmidler og inventar		
83.163	Primo.....	83.163
-83.163	Årets af- og nedskrivninger primo.....	-83.163
0	Driftsmidler og inventar i alt.....	0
17 Tilgodehavender		
	Kredse udlæg.....	27.297
	Forudbetalte driftsomkostninger.....	6.834
12.176	Andre tilgodehavender.....	90.793
12.176	Andre tilgodehavender i alt	124.924
18 Værdipapirer og udlån		
107.882	1000 Danske Invest Euro Invest. Grade-Oblig.	108.658
85.542	893 Danske Invest Globale Virksomhedsoblig.	86.350
947.793	9912 Danske Invest Dannebrog Mellemlange.Obl.	936.028
	<u>Udlån:</u>	
	860.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
	1.800.000 Hedemølle Efterskole, kurs 0	
	750.000 Solhjem, Hemmet, kurs 0	
390.000	240.000 Kernehuset, Ans, kurs 100.....	240.000
104.050	78.050 ELM Sverige, kurs 100.....	78.050
1.635.267	Værdipapirer og udlån i alt	1.449.086
19 Pengeinstitutter		
3.078.584	Danske Bank A/S	2.575.673
42.927	Danske Bank A/S Mobil Pay	292.448
3.121.511	Pengeinstitutter i alt	2.868.121
20 Øvrige kapitalbevægelser		
8.801	Kursregulering værdipapirer	-10.181
8.801	Øvrige kapitalbevægelser i alt	-10.181

NOTER

Regnskab 2019

21 Hensættelser

342.842	Hensættelser primo.....	954.590	
-150.000	Hensættelser benyttet 2020.....	-50.000	
761.748	Hensættelse 2020.....	150.994	1.055.584
1.151.423	Hensættelser primo, specielle formål	1.798.171	
-115.000	Hensættelser benyttet 2020.....	-375.000	
761.748	Hensættelse	0	1.423.171
300.000	Hensættelse Børn og Unge		300.000
3.052.761	Hensættelser i alt		2.778.755

22 Øvrig anden gæld

44.783	A-skat & AM-bidrag	214.112
2.555	Skyldig ATP-bidrag	3.976
43.834	ELM Kredse	0
230.116	Feriepengeforpligtigelse funktionærer	270.070
16.625	Andre skyldige omkostninger.....	26.729
337.913	Øvrig anden gæld i alt	514.887