

Årsregnskab 2019 Greve Museum

Indholdsfortegnelse

Museets oplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Regnskab for 2019	12
Specifikationskema	13
Regnskab for 2018	14
Budget for 2019	15

Museets oplysninger

Museets navn

Greve Museum
Bækgårdsvej 9
2670 Greve
Museumsnr: 253-01

Bestyrelse

Peter Kjær, Formand
Per Lund Sørensen
Niclas Bekker Poulsen
Asbjørn Høllum
Jakob Bigum Lundberg

Ledelse

Museumsleder Mette Tapdrup Mortensen

Revision

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet 2019 for Greve Museum.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med museumsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets udgifter og indtægter.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse.

Greve den 14. august 2020

Peter Kjær
Formand

Per Lund Sørensen

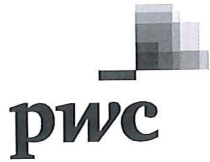
Niclas Bekker Poulsen

Asbjørn Hellum

Jakob Bigum Lundberg

Daglig ledelse

Museumsleder Mette Tapdrup Mortensen



Greve Museum
Revisionsprotokollat til
årsregnskab for 2019

Side 35-39

Greve Museum

Revisionsprotokollat til årsregnskab for 2019

Indhold

	<u>Afsnitsnr.</u>
Indledning	1 - 2
Revisors opgaver og ansvar	3 - 4
Ledelsens opgaver og ansvar	5 - 6
Hovedkonklusion på den udførte revision	7
Redegørelse for den udførte revision med kommentarer	8 - 27
Ledelsens regnskabsaflæggelse	28

Indledning

1 Vi har afsluttet revisionen af årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019. Årsregnskabet for 2019, der udviser følgende hovedtal i DKK:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Totale udgifter og indtægter	11.048.748	11.774.370

2 Revisionen er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. En beskrivelse af revisionens udførelse og omfang fremgår af afsnit 8 - 29, der ligeledes indeholder en redegørelse om ansvar for aflæggelse af årsregnskabet.

Revisors opgaver og ansvar

3 Som museets uafhængige revisor er det vores opgave at revidere det af ledelsen aflagte årsregnskab og på dette grundlag udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt.

4 Ved revisionen af årsregnskabet vil vi påse, at regnskabet er rigtigt opstillet på grundlag af den foreliggende bogføring.

Ledelsens opgaver og ansvar

5 Det er ledelsens ansvar, at der udarbejdes et årsregnskab der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med kulturministeriets bestemmelser, samt Greve Kommunes anvendte regnskabspraksis, som tilsynsførende myndighed. Dette ansvar omfatter valget og

anvendelsen af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelsen af regnskabsmæssige skøn, der under de givne omstændigheder kan anses for rimelige.

6 Ledelsen er endvidere ansvarlig for tilrettelæggelsen af en forsvarlig organisation, bogføring og formueforvaltning, herunder implementering og opretholdelsen af interne kontroller, der er relevante for at kunne udarbejde og aflægge et årsregnskab uden væsentlige fejl, uanset om sådanne fejl måtte skyldes besvigelser eller fejl.

Hovedkonklusion på den udførte revision

7 Godkender bestyrelsen årsregnskabet i den foreliggende form, vil vi forsyne det med en revisionspåtegning uden forbehold.

Redegørelse for den udførte revision med kommentarer

Opfølgning på tidligere protokolbemærkninger

8 Der er ingen forhold til opfølgning.

Generelt

9 Det er under revisionen af årsregnskabet efterprøvet, om museet drives i overensstemmelse med museets vedtægter. Yderligere erklærer vi,

- at vi opfylder de for revisorer gældende habilitetsbetingelser,
- at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om til bekræftelse af regnskabets rigtighed,
- at vi anser regnskabet for aflagt efter lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser,
- at tilskuddet er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår, og
- at tilskudsgrundlaget er opgjort i overensstemmelse med gældende regler.

10 Revisionen er foretaget ved stikprøver i det omfang, det er skønnet forsvarligt, og hvor gældende forskrifter ikke har været til hinder herfor.

11 Gennemgangen af de stikprøveudvalgte omkostninger – og indtægter, samt modtaget tilskud, har ikke givet anledning til bemærkninger.

Lønrevision

12 I henhold til aftale sker udbetaling af lønninger ved Greve Kommunes foranstaltning. Afstemning af de til SKAT afgivne oplysninger om løn mv. foretages af Greve Kommune. Revisionen af de udbetalte lønninger indgår i vores lønrevision i Greve Kommune.

13 Revisionen af lønningerne i Greve Kommune har givet anledning til enkelte mindre kommentarer, men samlet er det vores opfattelse, at processer – og herunder også kontrolmiljøet – er hensigtsmæssige og betryggende.

Det er vores vurdering, at lønninger i alt væsentlighed udbetales i henhold til gældende overenskomst, aftaler mv., samt administrationen af området i øvrigt er betryggende.

Forvaltningsrevision

14 Vi har ud over den finansielle revision foretaget forvaltningsrevision. Forvaltningsrevisionen er udført integreret og sideløbende med den finansielle revision af årsregnskabet, og har omfattet en vurdering af økonomistyring, sparsommelighed, produktivitet og effektivitet. Vurderingerne er blandt andet baseret på analyser af udgifts- og indtægtsposter, beregning af nøgletal, undersøgelser af usædvanlige tendenser i udviklingen, samt analyser af budgetafvigelser og realismen i budgettets forudsætninger m.m.

15 Museets drift er integreret i Greve kommunes regnskabsføring og forvaltningsrevisionen af Greve kommunes regnskaber omfatter således også museets aktiviteter på samme måde som kommunens egne.

16 Vi har på baggrund af vores revision ikke fundet forhold, der indikerer, at museet ikke er blevet forvaltet på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

Årsregnskabet

17 Det er påset, at regnskabet er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse om museer m.v.

18 Den talmæssige korrekthed og sammenhæng mellem regnskabet og de enkelte posteringer er kontrolleret ved brug af det foreliggende regnskabsmateriale.

19 Det er påset, at regnskabets udgifter og indtægter har hjemmel i vedtagne bevillinger, og at de er i overensstemmelse med gældende love og bestemmelser samt indgåede kontrakter og lignende. Endvidere er der på de respektive områder foretaget kontrolarbejder med henblik på en vurdering af, om indtægter der tilkommer museet, er tilgået regnskabet.

20 Det er vurderet, om der er taget skyldige økonomiske hensyn ved museets drift og ved forvaltningen af de midler, der er omfattet af regnskabet.

21 Ved gennemgangen af status er det påset, at de opførte aktiver og passiver er undergivet fornøden kontrol. Tilsvarende er påset for øvrige aktiver mv., såsom samlinger, inventar og lignende.

22 Til overbevisning om aktivernes tilstedeværelse og deres tilhørsforhold til museet er der foretaget revisionsmæssige undersøgelser. Det er ligeledes undersøgt, om de forpligtelser, der revisionen bekendt påhviler museet, er korrekt registreret.

Likvide beholdninger

23 Vi har d. 29. november 2019 foretaget beholdningseftersyn af museets likvide beholdninger, samt foretaget afstemning heraf til opgørelser fra pengeinstituttet. Den likvide beholdning er ligeledes afstemt pr. 31.12.2019 på baggrund af foreliggende regnskabsmateriale. Der er vores opfattelse at håndteringen af kontakter midler foretages på forsvarlig vis og at der foreligger betryggende og velfungerende afstemningsprocedure på området.

Samlingsrevision

24 Vi har ligeledes d. 29. november 2019 foretaget samlingsrevision i henhold til BEK 461 af 25. april 2013 kapitel 3.

25 Med baggrund i museets registrerings- og accessionsprocedure, museets oplysning om andelen af den uregistrerede del af samlingen, samt samlingens lokalisering har vi stikprøvet påset, at registrering og protokoller føres entydigt, og at der er sikret sammenhæng mellem genstand og registrering. Fra protokoller og oversigter udgør stikprøveantallet 26. Fra museets samlinger (magasin, udstillinger mm.) udgør stikprøveantallet 5.

26 Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger

Ledelsesberetning

27 Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til gældende regler gennemlæst ledelsesberetningen og over for den daglige ledelse kommenteret ledelsesberetningen. Beretningen indeholder de oplysninger og forhold, der er påkrævet i henhold til lovgivningen, ligesom den efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for forståelsen af Greve Museum.

Ledelsens regnskabsberetning og bestyrelsesmødereferater

28 Vi har indhentet regnskabsberetning underskrevet af Museumschefen, samt gennemlæst referater af bestyrelsesmøder afholdt i regnskabsåret.

København, den 14. august 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Randall Petersen
statsautoriseret revisor

Revisionsprotokollat vedrørende årsregnskabet for 2019 omhandlende siderne 35 - 39, er forelagt på mødet den 14. august 2020.

I bestyrelsen

Peter Kjær
Formand

Asbjørn Hellum

Per Lund Sørensen

Niclas Bekker Poulsen

Jakob Bigum Lundberg

Daglig ledelse

Mette Tapdrup Mortensen
Museumsleder Greve Museum

Ledelsens regnskabserklæring vedrørende regnskabsåret 2019 for Greve Museum

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for Greve Museum for det regnskabsår, som sluttede den 31. december 2019, og hvor regnskabet viser totale udgifter og indtægter for DKK 11.048.748.

Med baggrund i ovennævnte skal vi på baggrund af revisors begæring og efter bedste overbevisning erklære:

- Det er ledelsens ansvar at implementere og sikre regnskabs- og interne kontrolsystemer, der er tilrettelagt for at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
- Der er ikke i løbet af regnskabsåret konstateret besvigelser. Risikoen for, at der herefter kan forekomme besvigelser, vurderes som lav.
- Greve Museum har ikke veksel-, kautions-, garanti-, leasing- eller dermed beslægtede forpligtelser, der ikke er omtalt i regnskabet.
- Der er ingen verserende retssager eller mulige retssager, erstatninger eller andre krav, som væsentligt vil kunne påvirke bedømmelsen af Greve Museums økonomi.
- Der er ikke usædvanlige risici vedrørende uopfyldte kontrakter.
- Der er ikke indgået kontraktlige forpligtelser for anskaffelse af anlægsaktiver og lignende, der ikke fremgår af regnskabet.
- Greve Museum har tegnet de i henhold til lovgivningen krævede forsikringer, og museets aktiver og aktiviteter anses for forsikringsdækket i fornødent omfang.
- Der er imellem regnskabsafslutningen og underskriftdatoen ikke fremkommet forhold eller transaktioner med væsentlig indflydelse på museets økonomiske stilling, hvortil der ikke allerede er taget hensyn i regnskabet.
- Vi er i øvrigt ikke bekendt med forhold af betydning for regnskabet, som ikke allerede er kommet til Deres kendskab.

Greve Museum, 24. juni 2020



Mette Tapdrup Mortensen, museumsleder Greve Museum

Budget- og regnskabsskema for indberetning til SLKS

Museumsnr.:	253.01	Greve Museum
SE/CVR nummer:	44023911	Regnskab for 2019 Aflev.

		UDGIFTER	INDTÆGTER
22.	Personale	7.018.656	
28.	Lokaler – ejendomme, friarealer	739.790	
32.	Samlingens forvaltning mv.	313.020	
38.	Undersøgelser og erhvervelser	35.380	
44.	Konservering	161.149	
50.	Udstillinger	478.165	
54.	Anden formidlingsvirksomhed	1.997.150	
58.	Administration	149.487	
60.	Entré		638.856
62.	Betalinger for undersøgelser i henhold til kap. 8		
70.	Husleje, prioritetsrenter og -afdrag		
72.	Andre renter		
82.	Kiosk- og cafeteriaktivitet	155.951	246.881
	I alt konto 22 til 82	11.048.748	885.737
90.	Tilskud fra kommuner		5.569.825
91.	Ikke-offentlige tilskud		1.874.028
92.	Tilskud fra EU og Nordisk Ministerråd		
94.	Tilskud fra amtskommuner		
	I alt konto 90 til 94		7.443.853
	Statstilskud		2.719.158
	Totale udgifter og indtægter	11.048.748	11.048.748
	Resultat (indtægter – udgifter)		0

Museets underskrift og revisionens påtegning:

På museets vegne (underskrift ved museets leder og hele bestyrelsen)

Tilskud 2019 – Aflev.

Greve Kommune		
Tilskud til GM sommerferieaktiviteter 2019, Broderi	jf. advis	9.500
Tilskud til MMF sommerferieaktiviteter 2019, Madlavning på Fortet	jf. advis	2.090
Extraordinært driftstilskud på 500 tkr. pr. år i perioden 2018-2021 , bevilliget af byrådet til fundraising og synliggørelse af MMF. (tidligere budgetteret på anlægskonto).	jf. Sagsnr.: 253-2018-2177	500.000
Driftstilskud fra Greve kommune		5.058.237
I alt		5.569.825

Statstilskud		
Ordinært statstilskud excl. tilskud til Bevaring Sjælland 2019	jf. advis	1.962.480
DHIST.2017-0017-1 Forstædernes stemme		383.737
SKBP10.2018-1195-1 Skulptur Extra 2019		45.000
RMU.2019-0024-25-26-1 Visningsvederlag Skulptur og broderi 2019		180.941
KUTJ.2016-00009 Åben Kultur		135.000
MUE50.2018-0057-3		12.000
I alt statstilskud		2.719.158

Ikke offentlige tilskud 2019		
Nordea Fonden		
Udbetaling Journalnr. 02-2013-0922, jf. bank den 11.03.2019 & 12.08.2019		874.028
Velux Fonden		
Udbetaling jf. projektplan: Kampen om maden 1914-1918, jf. bank den 20.09.2019		970.000
Konsul George Jorck og hustru Emma Jorck's Fond		
Tilskud til broderiudstilling v./Kamilla Hjortkjær		30.000
I alt ikke-offentlige tilskud 2019		1.874.028

Budget- og regnskabsskema for indberetning til SLKS

Museumsnr.:	253.01	Greve Museum
SE/CVR nummer:	44023911	Regnskab for 2018 Aflev.

		UDGIFTER	INDTÆGTER
22.	Personale	7.612.193	
28.	Lokaler – ejendomme, friarealer	613.904	
32.	Samlingens forvaltning mv.	196.851	
38.	Undersøgelser og erhvervelser	73.058	
44.	Konservering	153.631	
50.	Udstillinger	569.247	
54.	Anden formidlingsvirksomhed	2.069.883	
58.	Administration	153.596	
60.	Entré		814.995
62.	Betalinger for undersøgelser i henhold til kap. 8		
70.	Husleje, prioritetsrenter og -afdrag		
72.	Andre renter		
82.	Kiosk- og cafeteriaktivitet	332.007	479.181
	I alt konto 22 til 82	11.774.370	1.294.176
90.	Tilskud fra kommuner		6.169.911
91.	Ikke-offentlige tilskud		2.048.707
92.	Tilskud fra EU og Nordisk Ministerråd		
94.	Tilskud fra amtskommuner		
	I alt konto 90 til 94		8.218.618
	Statstilskud		2.261.576
	Totale udgifter og indtægter	11.774.370	11.774.370
	Resultat (indtægter – udgifter)		0

Museets underskrift og revisionens påtegning:

På museets vegne (underskrift ved museets leder og hele bestyrelsen)

**Budget- og regnskabsskema
for indberetning til SLKS**

Budget 2019

Museumsnr.:	253.01	Budget for	2019
SE/CVR nummer:	44023911	Regnskab for	

	UDGIFTER	INDTÆGTER
22. Personale.....	6.699.000	_____
28. Lokaler – ejendomme, friarealer	679.500	_____
32. Samlingens forvaltning mv.....	349.000	_____
38. Undersøgelser og erhvervelser	97.000	_____
44. Konservering	208.000	_____
50. Udstillinger	523.000	_____
54. Anden formidlingsvirksomhed	294.000	_____
58. Administration.....	115.500	_____
60. Entré	0	630.000
62. Betalinger for undersøgelser i henhold til kap. 8.	_____	_____
70. Husleje, prioritetsrenter og -afdrag.....	_____	_____
72. Andre renter.....	_____	_____
82. Kiosk- og cafeteriaktivitet.....	_____	45.000
I alt konto 22 til 82	<u>8.965.000</u>	<u>675.000</u>
90. Tilskud fra kommuner	_____	6.305.000
91. Ikke-offentlige tilskud	_____	_____
92. Tilskud fra EU og Nordisk Ministerråd.....	_____	_____
94. Tilskud fra amtskommuner.....	_____	_____
I alt konto 90 til 94	_____	<u>6.305.000</u>
Statstilskud	_____	1.985.000
Totale udgifter og indtægter	<u>8.965.000</u>	<u>8.965.000</u>
Resultat (indtægter – udgifter).....	_____	<u>0</u>

Museets underskrift og revisionens påtegning:

På museets vegne (underskrift ved museets leder og hele bestyrelsen)