

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

KULTURHUS SVENDBORG - BORGERFORENINGEN

CVR-NR. 30 14 54 61

ÅRSRAPPORT FOR 2014



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2 - 3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar 2014 - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Sikkerhedsstillelser m.v.	11
Specifikationer til resultatopgørelsen	12 - 15
Specifikationer til balancen	16 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

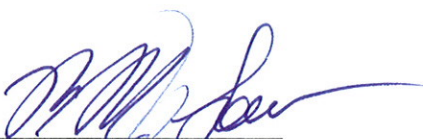
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 3. februar 2015

BESTYRELSEN



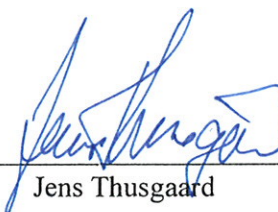
Kjell Laursen, formand



Christian Ulrich



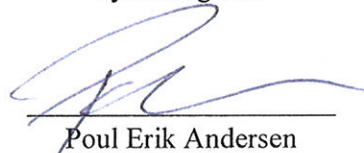
Majbritt Kjærulff



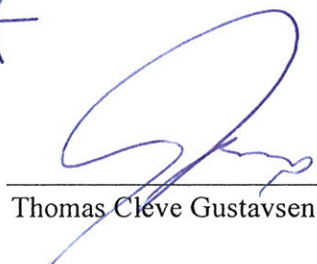
Jens Thusgaard



Jytte Aagaard



Poul Erik Andersen



Thomas Cleve Gustavsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til generalforsamlingen i Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

-fortsat-

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Svendborg, den 3. februar 2015

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Johan Groth
statsaut. revisor

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR 2014 - 31. DECEMBER 2014

Noter	2014 Kr.	2013 Kr.
1. Indtægter	5.070.580	4.449.695
2. Direkte omkostninger	-2.087.932	-1.067.162
DÆKNINGSBIDRAG I 58,8 % (76,0 %)	2.982.648	3.382.533
3. Personalomkostninger	-1.640.572	-1.747.258
DÆKNINGSBIDRAG II 26,5 % (36,8 %)	1.342.075	1.635.275
ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:		
4. Salgsomkostninger	-292.439	-253.801
5. Lokalomkostninger	-328.800	-518.522
6. Administrationsomkostninger	-354.169	-309.854
7. Øvrige omkostninger	-58.247	-59.469
	-1.033.656	-1.141.646
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	308.419	493.629
8. Afskrivninger	-535.405	-492.704
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	-226.986	924
9. Finansielle indtægter	13.380	3.902
10. Finansielle omkostninger	-1.731	-218
RESULTAT FØR SKAT	-215.336	4.608
11. Skat af årets resultat	48.074	-2.335
ÅRETS RESULTAT	-167.262	2.273

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014**AKTIVER**

<u>No- ter</u>	2014 Kr.	2013 Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Ejendomme	1.397.249	1.221.352
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.372.106	2.420.672
	<u>3.769.355</u>	<u>3.642.024</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.769.355</u>	<u>3.642.024</u>
TILGODEHAVENDER:		
13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	937.838
Periodeafgrænsningsposter.....	5.985	0
14. Andre tilgodehavender.....	99.747	9.009
17. Tilgodehavende skatteaktiv.....	81.639	33.565
	<u>187.371</u>	<u>980.412</u>
15. LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>523.746</u>	<u>1.051.522</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>711.117</u>	<u>2.031.934</u> *
AKTIVER I ALT	<u>4.480.472</u>	<u>5.673.958</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014**PASSIVER**

<u>No-</u> <u>ter</u>	2014 Kr.	2013 Kr.
EGENKAPITAL:		
16. Overført resultat	4.109.579	4.276.842
EGENKAPITAL I ALT	4.109.579	4.276.842
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
17. Udskudt skat	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.066	13.262
Selskabsskat	0	25.675
18. Anden gæld	312.577	671.981
19. Periodeafgrænsningsposter	19.250	686.199
	<u>370.893</u>	<u>1.397.117</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	370.893	1.397.117
PASSIVER I ALT	4.480.472	5.673.958

20. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2014	2013
	Kr.	Kr.
1. INDTÆGTER:		
Driftstilskud	2.304.527	2.308.194
Sponsorater	0	0
Forpagtningsindtægt	180.954	208.708
Huslejeindtægter	407.466	489.965
Honorarstøtte	79.380	78.120
Annoncesalg	0	0
Kontingenter	833.414	470.240
Entré -og garderobe indtægter	1.264.839	894.469
	<u>5.070.580</u>	<u>4.449.695</u>
2. DIREKTE OMKOSTNINGER:		
Honorarer kunstnere	1.616.578	804.528
Provision bureau	238.729	108.057
Arrangementsudgifter Svendborg Teaterforening	0	20.315
Diverse udgifter ophold kunstnere	104.665	87.381
Diverse udgifter arrangementer	15.448	14.849
Koda	112.512	32.032
	<u>2.087.932</u>	<u>1.067.162</u>
3. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger	1.350.079	1.683.464
Lønrefusioner	0	-184.391
Beregnete feriepenge.....	35.745	22.389
Beregnete overarbejdspenge	-55.040	-48.524
Salg af timer	-38.700	-40.420
Pension	179.472	170.945
Multimedie	-2.600	-1.042
Kørselsgodtgørelse.....	190	0
Sociale bidrag	36.519	42.110
Kursusomkostninger	6.207	5.382
Personaleudgifter	128.699	97.344
	<u>1.640.572</u>	<u>1.747.258</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
4. SALGSOMKOSTNINGER:		
Annoncer og reklame	260.153	151.576
Arrangementer Erhvervsklubben.....	137.031	55.741
Dekoration - leje kunstværk.....	-120.000	40.000
Aviser & blade.....	0	1.534
Fragt	0	1.564
Rejse- og mødeomkostninger	10.000	729
Tobak, vin og spiritus	2.841	1.097
Gaver og blomster	2.414	1.561
	<u>292.439</u>	<u>253.801</u>
5. LOKALEOMKOSTNINGER:		
Ejendomsskat	621	639
El, vand og varme	187.705	238.702
Reparation og vedligeholdelse	101.871	233.076
Rengøring og renovation	38.604	46.105
	<u>328.800</u>	<u>518.522</u>
6. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:		
Telefon	67.910	43.033
Internet.....	32.333	8.230
Kontorhold og tryksager	20.127	21.680
Porto	9.689	3.024
Gebyrer	1.133	3.826
Kassedifferencer	0	-6
Servicekontrakter og forsikringer	53.542	25.245
Kontingenter	24.441	29.135
Lønadministration	3.006	1.245
Bestyrelsesmøder mv.....	43.189	10.506
Bogføringsassistance	0	73.138
Revision og regnskabsmæssig assistance	83.000	69.800
Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år	15.800	21.000
	<u>354.169</u>	<u>309.854</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2014	2013
	Kr.	Kr.
7. ØVRIGE OMKOSTNINGER:		
Vedligeholdelse af driftsmateriel	11.369	15.563
Leje/leasing af driftsmateriel	5.312	7.554
Licens	769	762
Tyverialarm	35.322	28.605
Brandalarm	0	3.865
Klaverstemmer.....	5.476	3.120
	<u>58.247</u>	<u>59.469</u>
8. AFSKRIVNINGER:		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmateriel og inventar	402.427	397.128
Afskrivninger bygninger	6.576	4.598
Småanskaffelser	126.402	89.223
Tab på debitorer.....	0	1.755
	<u>535.405</u>	<u>492.704</u>
9. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter, pengeinstitut	13.380	3.902
	<u>13.380</u>	<u>3.902</u>
10. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteudgifter SKAT	1.000	0
Renteudgifter, pengeinstitut	164	2
Renteudgifter, kreditorer	567	216
	<u>1.731</u>	<u>218</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	<u>2014</u> <u>Kr.</u>	<u>2013</u> <u>Kr.</u>
11. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabskat	0	25.675
Udskudt skat	-48.074	-23.340
	<u>-48.074</u>	<u>2.335</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	2014	
	Kr.	
	<u>Ejendomme</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Anskaffelsessum primo	1.230.548	3.755.296
Årets tilgang	182.473	353.861
Modtagne tilskud og sponsorater	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.413.021</u>	<u>4.109.157</u>
Afskrivninger primo	9.196	1.334.624
Afgang afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	<u>6.576</u>	<u>402.427</u>
Afskrivninger ultimo	<u>15.772</u>	<u>1.737.051</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>1.397.249</u>	<u>2.372.106</u>

Ejendommen er pr. 31/12-2010 opført for i alt 33.283.912 kr., hvortil der er modtaget tilskud og sponsorater på 32.300.000 kr. således, at ejendommens oprindelige anskaffelsessum pr. 31/12-2010 er 983.912 kr. Tilgang i de efterfølgende år er tillagt anskaffelsessummen.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
13. TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER:		
Debitorer	<u>0</u>	<u>937.838</u>
	<u>0</u>	<u>937.838</u>
14. ANDRE TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende tilskud.....	<u>99.747</u>	<u>9.009</u>
	<u>99.747</u>	<u>9.009</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	2014	2013
	Kr.	Kr.
15. LIKVIDE BEHOLDNINGER:		
Kasse	2.000	2.000
Svendborg Sparekasse 799904	52.730	538.559
Svendborg Sparekasse 1013955	-1.094	4.232
Aftalekonto	470.110	506.730
	<u>523.746</u>	<u>1.051.522</u>
16. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	4.276.842	4.274.567
Årets resultat	-167.262	2.273
	<u>4.109.579</u>	<u>4.276.842</u>
17. UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	-33.565	-10.225
Årets regulering	-48.074	-23.340
	<u>-81.639</u>	<u>-33.565</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Materielle anlægsaktiver	694.170	549.119
Periodeafgrænsningsposter	-19.250	-686.199
Skattemæssigt underskud.....	-1.022.395	0
	<u>-347.475</u>	<u>-137.080</u>
Udskudt skat, 23,5 %	<u>-81.639</u>	<u>-33.565</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	2014	2013
	Kr.	Kr.
18. ANDEN GÆLD:		
Skyldig ATP-bidrag mv.	3.510	3.600
Skyldig A-skat og AM-bidrag	38.046	40.868
Skyldig FIB-bidrag	5.596	6.450
Skyldig pensionsbidrag	5.582	28.275
Skyldig moms	-96.684	192.305
Skyldig depositum	114.000	84.000
Beregnete feriepenge.....	174.233	138.488
Beskattede feriepenge.....	1.294	1.156
Beregnete overarbejdspenge.....	18.000	73.040
Skyldig regnskabsmæssig assistance	49.000	103.800
	<u>312.577</u>	<u>671.981</u>
19. PERIODEAFGFRÆNSNINGSPOSTER:		
Forudmodtaget tilskud.....	0	0
Periodisering kontingent	19.250	686.199
	<u>19.250</u>	<u>686.199</u>
20. SIKKERHEDSSTILLELSER:		

Der er ikke stillet sikkerhed eller afgivet kautioner fra foreningens side.