

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

**KULTURHUS SVENDBORG -
BORGERFORENINGEN
RAMSHERRED 4
5700 SVENDBORG**

CVR-NR. 30 14 54 61

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016**



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 revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar 2016 - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Sikkerhedsstillelser m.v.	12
Specifikationer til resultatopgørelsen	13 - 16
Specifikationer til balancen	17 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 23. februar 2017

DAGLIG LEDER



Claus Bjerregaard

BESTYRELSEN



Kjell Laursen, formand



Poul Erik Andersen



Kim Nielsen




Christian Ulrich



Thomas Cleve Gustavsen



Jytte Aagaard



Majbritt Kjærulff

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til generalforsamlingen i Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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 selskabets 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 selskabet, 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

-fortsat-

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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

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.

Svendborg, den 23. februar 2017

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Johan Groth
statsaut. revisor

FORENINGSOPLYSNINGER

FORENINGSNAMN: Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen
Ramsherred 4
5700 Svendborg

CVR-nr. 30 14 54 61

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 7. regnskabsår

BESTYRELSE: Kjell Laursen, formand
Christian Ulrich
Poul Erik Andersen
Thomas Cleve Gustavsen
Kim Nielsen
Jytte Aagaard
Majbritt Kjærulff

REVISOR: Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg
CVR - nr. 35 48 61 78

Kontaktpersoner:
statsaut. revisor Johan Groth
reg. revisor, Jytte K. Frederiksen
jkf@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Foreningens hovedaktivitet er at skabe rammer for kulturelle og sociale aktiviteter ved at skabe et forenings- og kulturcenter.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Foreningens driftsresultat udviser i perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 et overskud på 49.749 kr.

Bestyrelsen betragter resultatet som tilfredsstillende.

Det er bestyrelsens intention, at en del af årets overskud for 2016 i det kommende regnskabsår skal anvendes til, at påbegynde forskellige vedligeholdelsesprojekter.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling på statusdagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

INDTÆGTER

Nettoomsætningen omfatter foreningens kontingenter samt salg af varer og tjenesteydelser som indregnes i resultatopgørelsen i takt med at ydelserne/varerne leveres.

DIREKTE OMKOSTNINGER

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i forbindelse med arrangementerne, herunder honorarer til kunstnere, provision bureauer samt KODA afgift.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleudgifter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

AF- OG NEDSKRIVNINGER PÅ MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acóntoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Ejendomme, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af tilskud, sponsorater samt akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, samt estimerede scrapværdier:

	Scrapværdi:	Levetid:
Bygninger og grund	1.000.000	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	5 - 10 år

Småaktiver med en forventet levetid på under 3 år eller en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed, indregnes som hovedregel som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

LIKVIDER

Likvider omfatter bankindestående samt kontantbeholdning.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelse udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016

Noter	2016 Kr.	2015 Kr.
1. Indtægter	4.655.501	5.245.871
2. Direkte omkostninger	-1.226.373	-1.688.829
DÆKNINGSBIDRAG I 73,7 % (67,8 %)	3.429.128	3.557.042
3. Personaleomkostninger	-1.666.448	-1.628.613
DÆKNINGSBIDRAG II 37,9 % (36,8 %)	1.762.681	1.928.429
ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:		
4. Salgsomkostninger	-183.468	-235.727
5. Lokaleomkostninger	-640.853	-437.665
6. Administrationsomkostninger	-344.722	-341.495
7. Øvrige omkostninger	-56.959	-64.601
	-1.226.002	-1.079.488
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	536.679	848.940
8. Afskrivninger	-474.999	-487.851
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	61.680	361.090
9. Finansielle indtægter	3.194	7.238
10. Finansielle omkostninger	-517	-5
RESULTAT FØR SKAT	64.357	368.323
11. Skat af årets resultat	-14.608	-87.029
ÅRETS RESULTAT	49.749	281.294

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**AKTIVER**

Noter	2016 Kr.	2015 Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Ejendomme	1.591.925	1.565.812
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.184.093	2.256.595
	<u>3.776.019</u>	<u>3.822.408</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.776.019</u>	<u>3.822.408</u>
TILGODEHAVENDER:		
13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	90.629	67.175
Tilgodehavende selskabsskat.....	4.000	0
14. Andre tilgodehavender.....	200.012	116.777
	<u>294.641</u>	<u>183.952</u>
15. LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.947.502</u>	<u>1.074.472</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.242.143</u>	<u>1.258.424</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.018.162</u>	<u>5.080.832</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**PASSIVER**

Noter	2016	2015
	Kr.	Kr.
EGENKAPITAL:		
16. Overført resultat	4.440.622	4.390.873
EGENKAPITAL I ALT	4.440.622	4.390.873
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
17. Udskudt skat	19.998	5.390
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	73.538	267.822
18. Anden gæld	252.672	303.380
19. Periodeafgrænsningsposter	1.231.332	113.367
	1.557.541	684.570
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.557.541	684.570
PASSIVER I ALT	6.018.162	5.080.832
20. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:		

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2016	2015
	Kr.	Kr.
1. INDTÆGTER:		
Driftstilskud	2.121.048	2.295.616
Forpagtningsindtægt	240.000	258.327
Huslejeindtægter	512.097	441.069
Honorarstøtte	68.250	67.200
Kontingenter	751.469	1.121.397
Entré- og garderobeindtægter	962.637	1.062.262
	<u>4.655.501</u>	<u>5.245.871</u>
2. DIREKTE OMKOSTNINGER:		
Honorarer kunstnere	921.828	1.322.863
Provision bureau	119.610	145.309
Diverse udgifter ophold kunstnere	81.252	106.277
Diverse udgifter arrangementer	42.440	63.625
Koda	61.242	50.756
	<u>1.226.373</u>	<u>1.688.829</u>
3. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger	1.450.266	1.449.104
Lønrefusioner	0	-96.553
Bereggede feriepenge.....	-30.555	449
Bereggede overarbejdspenge	-18.000	0
Salg af timer	-47.345	-55.565
Pension	182.376	189.023
Multimedie	-2.700	-2.600
Kørselsgodtgørelse.....	0	1.399
Sociale bidrag	35.219	38.018
Kursusomkostninger	8.572	4.000
Personaleudgifter	88.615	101.339
	<u>1.666.448</u>	<u>1.628.613</u>
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>5</u>	<u>5</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2016	2015
	Kr.	Kr.
4. SALGSOMKOSTNINGER:		
Annoncer og reklame	175.545	225.710
Dekoration - leje kunstværk.....	0	128
Rejse- og mødeomkostninger	5.776	4.967
Tobak, vin og spiritus	1.547	1.877
Gaver og blomster	600	3.046
	<u>183.468</u>	<u>235.727</u>
5. LOKALEOMKOSTNINGER:		
Ejendomsskat	1.245	621
El, vand og varme	236.371	253.866
Reparation og vedligeholdelse	241.421	85.443
Rengøring og renovation	161.816	97.735
	<u>640.853</u>	<u>437.665</u>
6. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:		
Telefon	29.305	46.497
Internet.....	28.445	33.802
It support og hjemmeside.....	54.241	53.168
Kontorhold og tryksager	14.215	12.361
Porto	170	1.404
Gebyrer	2.211	1.033
Servicekontrakter og forsikringer	48.416	46.987
Kontingenter	27.415	22.425
Lønadministration	3.457	3.029
Bestyrelsesmøder mv.....	23.847	26.058
Konsulentbistand	21.000	0
Advokat	4.500	13.000
Bogføringsassistance	46.500	41.980
Revision og regnskabsmæssig assistance	40.000	40.000
Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år	1.000	-250
	<u>344.722</u>	<u>341.495</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2016	2015
	Kr.	Kr.
7. ØVRIGE OMKOSTNINGER:		
Vedligeholdelse af driftsmateriel	26.824	16.126
Leje/leasing af driftsmateriel	2.225	6.731
Tyverialarm	9.724	26.700
Brandalarm	16.667	7.458
Klaverstemmer.....	1.520	7.588
	<u>56.959</u>	<u>64.601</u>
8. AFSKRIVNINGER:		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmateriel og inventar	398.342	433.140
Afskrivninger bygninger	16.387	15.325
Småanskaffelser	60.270	39.386
	<u>474.999</u>	<u>487.851</u>
9. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter, pengeinstitut	3.194	7.238
	<u>3.194</u>	<u>7.238</u>
10. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteudgifter SKAT	454	0
Renteudgifter, pengeinstitut	62	5
Renteudgifter, kreditorer	0	0
	<u>517</u>	<u>5</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2016	2015
	Kr.	Kr.
11. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Udskudt skat	14.608	87.029
	<u>14.608</u>	<u>87.029</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	2016	
	Kr.	
	<u>Ejendomme</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Anskaffelsessum primo	1.596.909	4.426.786
Årets tilgang	42.500	325.840
Modtagne tilskud og sponsorater	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.639.409</u>	<u>4.752.626</u>
Afskrivninger primo	31.097	2.170.191
Afgang afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	<u>16.387</u>	<u>398.342</u>
Afskrivninger ultimo	<u>47.484</u>	<u>2.568.533</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>1.591.925</u>	<u>2.184.093</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. Scrapværdien for ejendommen er vurderet til 1.000.000 kr. Tilgang i de efterfølgende år er tillagt anskaffelsessummen.

	2016	2015
	Kr.	Kr.
	<u> </u>	<u> </u>
13. TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER:		
Debitorer	<u>90.629</u>	<u>67.175</u>
	<u>90.629</u>	<u>67.175</u>
14. ANDRE TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende moms	<u>200.012</u>	<u>116.777</u>
	<u>200.012</u>	<u>116.777</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	2016	2015
	Kr.	Kr.
15. LIKVIDE BEHOLDNINGER:		
Kasse	2.000	2.000
Fynske Bank 799904	979.601	208.211
Fynske Bank 1013955	2.582	6.368
Fynske Bank Aftalekonto	28.042	634.348
Fynske Bank - Billetsalg	935.276	223.545
	<u>1.947.502</u>	<u>1.074.472</u>
16. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	4.390.873	4.109.579
Årets resultat	49.749	281.294
	<u>4.440.622</u>	<u>4.390.873</u>
17. UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	5.390	-81.639
Årets regulering	14.608	87.029
	<u>19.998</u>	<u>5.390</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Materielle anlægsaktiver	778.595	740.652
Periodeafgrænsningsposter	-210.415	-113.367
Skattemæssigt underskud.....	-477.219	-602.746
	<u>90.961</u>	<u>24.539</u>
Udskudt skat, 22 %	<u>19.998</u>	<u>5.390</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	<u>2016</u> Kr.	<u>2015</u> Kr.
18. ANDEN GÆLD:		
Skyldig ATP-bidrag mv.	3.976	3.510
Skyldig A-skat og AM-bidrag	42.895	49.687
Skyldig FIB-bidrag	4.645	4.799
Skyldig pensionsbidrag	2.400	2.400
Skattekonto	2.166	0
Beregnete feriepenge.....	144.127	174.682
Beskattede feriepenge.....	2.712	1.553
Beregnete overarbejdspenge.....	0	18.000
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance	49.750	48.750
	<u>252.672</u>	<u>303.380</u>

19. PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER:

Forudmodtagne billetindtægter fra billet.dk	210.415	112.367
Forudmodtaget tilskud	1.020.917	0
Periodisering kontingent	0	1.000
	<u>1.231.332</u>	<u>113.367</u>

20. SIKKERHEDSSTILLELSER:

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