



Grejs kulturcenter

Årsrapport 2020

Indholdsfortegnelse

Side

2	Indholdsfortegnelse
3	Foreningsoplysninger
4	Ledelsespåtegning
5	Ledelsesberetning
6	Revisionspåtegning
7 - 8	Anvendt regnskabspraksis
9	Resultatopgørelse
10	Aktiver og Passiver
11-13	Noter
13	Pengestrømsopgørelse

Foreningsoplysninger

Grejs Kulturcenter
Vestermarksvej 13A
7100 Vejle
Cvr nr.: 34741697
Regnskabsår 01.01.2020 – 31.12.2020

Bestyrelse

Bo Ensted Danielsen: Formand
Finn Moesborg: Næstformand
Tina Skree: Kasserer
Christina Lyster: Bestyrelsesmedlem
Henrik Lourcing: Bestyrelsesmedlem
Niels Hellmund Jensen: Bestyrelsesmedlem
Elisabeth Poulsen: Bestyrelsesmedlem

Rasmus Hovgaard: Suppleant
Stinne Møller Jensen: Suppleant

Poul Germann: Foreningsvalgt revisor
Pia Brejner: Foreningsvalgt revisor

Årsrapporten er godkendt på foreningens generalforsamling, den

Dirigent

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01.01.2020 - 31.12.2020 for Grejskulturcenter

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingen godkendelse

Vejle, den / 2021

Bo Ensted Danielsen – Formand

Finn Moesborg - Næstformand

Tina Skree – Kasserer

Christina Lyster - Bestyrelsesmedlem

Henrik Lourcing – Bestyrelsesmedlem

Niels Hellmund Jensen - Bestyrelsesmedlem

Elisabeth Poulsen - Bestyrelsesmedlem

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Foreningens formål er at opføre, drive og udvikle Grejs Kulturcenter for gennem idrætslige og kulturelle aktiviteter at fremme fællesskabet for borgerne i Grejs og omegn.

I det forløbne år har opgaven været at få Grejs Kulturcenter i drift efter afslutning af byggeriet.

Udvikling i de økonomiske aktiviteter

Årets resultat for 2021, blev et underskud på 173.362 Kr. imod et underskud på 27.230 kr. i 2019.

Underskuddet er fremkommet på baggrund af perioder med nedlukning, grundet covid19 pandemien. I nedlukningsperioderne har det ikke været muligt at udleje lokaler med manglende indtægter til følge. Ud fra de givende betingelser anses årets resultat som tilfredsstillende.

Der har i perioden været en positiv pengestrøm på 61.730 kr. hvilket gør at Kulturcenteret ikke er i risiko for likviditetskrise.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Kulturcenteret er fortsat under nedlukning grundet covid19 pandemien, hvilket vil have negativ indvirkning på 2021 resultatet.

Revisionspåtegning

Vi har revideret årsregnskabet for Grejs Kulturcenter, for regnskabsåret 2020, 01.01.2020 - 31.12.2020.

Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2020 kan efter vores opfattelse indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi er blevet bekendt med at eventuelt viden om Kulturcenterets medlemmer, lejere samarbejdsaftaler, leverandører m.v., forholdes fortroligt jf. persondataloven.

Grejs den / - 2021

Poul Germann

Pia Brejner

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Regnskabet er lavet ex. Moms

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes

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

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålidelig.

Donationer som tilfalder foreningen, til indkøb af aktiver, indregnes på balancens egenkapital. Donationen opskrives til resultatopgørelsen i samme frekvens som aktivets værdi nedskrives med.

Anlægsaktiver indregnes ved første måling til kostpris, efterfølgende måles aktiver til den akkumuleret nedskrevet værdi, principperne til nedskrivning, er beskrevet nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning indbefatter udlejning, sponsorater, driftstilskud, medlemskontingent, diverse salg, samt donationer.

Automat indbefatter salg, varekøb og udgifter relateret til snackautomat

Lønomsætninger indbefatter udbetalt løn og personaleomsætninger, til den daglig drift.

Salgs omsætninger indbefatter omsætninger relateret til opnåelse af nettoomsætningens salgsposter.

Ejendomme drift indbefatter omsætninger til småanskaffelser samt vedligeholdelse af ejendommen.

Direkte omsætninger indbefatter poster til at realisere nettoomsætningens poster.

Afskrivninger indbefatter afskrivninger på anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygningsanlæg: 50 år

Halgulv: 25 år

Inventar og redskaber: 7 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Finansiering indeholder renteindtægter og -omkostninger samt kreditforeningsbidrag. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse	Note	2019	2020
Nettoomsætning			
Omsætning	1	816.283,83	834.888,00
Omsætning i alt:		<u>816.283,83</u>	<u>834.888,00</u>
Automat			
Salg Automat		0,00	5.407,44
Udgifter automat	2	0,00	-10.645,62
Automat i alt		<u>0,00</u>	<u>-5.238,18</u>
Udgifter			
Lønomsætning	3	123.416,14	87.835,83
Salgsomsætning	4	12.744,60	3.471,38
Ejendomme drift	5	69.817,92	196.714,02
Direkte omsætning	6	168.314,58	189.975,19
Administrationsomsætning	7	77.890,31	34.672,66
Udgifter i alt:		<u>452.183,55</u>	<u>512.669,08</u>
Resultat før afskrivning og finansiering.....		<u>364.100,28</u>	<u>316.980,74</u>
Afskrivninger			
Afskrivninger	8	335.065,89	395.119,93
Afskrivninger i alt:		<u>335.065,89</u>	<u>395.119,93</u>
Resultat før finansiering.....		<u>29.034,39</u>	<u>-78.139,19</u>
Finansiering			
Finansierings omsætning	9	56.264,18	95.223,15
Finansiering i alt:		<u>56.264,18</u>	<u>95.223,15</u>
Årets resultat.....		<u>-27.229,79</u>	<u>-173.362,34</u>

Aktiver	Note	2019	2020
Materielle anlægsaktiver			
Bygningsanlæg	10	13.921.097,87	13.638.947,23
Halgulv	11	778.667,00	746.667,00
Inventar og redskaber	12	512.805,07	431.835,77
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>15.212.569,94</u>	<u>14.817.450,01</u>
Tilgodehavender			
Debitorer		11.998,00	74.250,00
Periodeafgrænsningsposter		-231.175,61	0,00
Depositum		0,00	-69.400,00
Forudbetalinger udearealer		0,00	10.000,00
Øvrige tilgodehavender		17.734,85	
Tilgodehavender		<u>-201.442,76</u>	<u>14.850,00</u>
Likvide beholdninger	13	<u>644.000,82</u>	<u>833.145,59</u>
Aktiver i alt:		<u>15.655.128,00</u>	<u>15.665.445,60</u>
Passiver			
Egenkapital			
Egenkapital	14	<u>12.152.805,58</u>	<u>12.279.443,24</u>
Egenkapital i alt:		<u>12.152.805,58</u>	<u>12.279.443,24</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Ejendoms lån	15	<u>3.486.931,87</u>	<u>3.341.181,49</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.486.931,87</u>	<u>3.341.181,49</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld	16	35.268,26	39.954,91
A-Skat og AM Bidrag	17	0,00	20.020,00
Moms	18	-19.877,71	-15.154,04
Gæld i alt:		<u>15.390,55</u>	<u>44.820,87</u>
Passiver i alt:		<u>15.655.128,00</u>	<u>15.665.445,60</u>

Noter	2019	2020
Note 1 - Omsætning		
Kommerciel udlejning	501.709,23	197.880,00
Almen Udlejning	0,00	181.600,00
Sponsorater	15.000,00	23.000,00
Driftstilskud	295.574,60	383.250,00
Medlemskontingent	4.000,00	10.000,00
Diverse indtægter/salg	0,00	9.158,00
Donationer	0,00	30.000,00
	<u>816.283,83</u>	<u>834.888,00</u>
Note 2 - Automat udgifter		
Varekøb automat	0,00	-4.532,31
Leasing automat	0,00	-6.113,31
	<u>0,00</u>	<u>-10.645,62</u>
Note 3 - Lønoms-kostninger		
Lønoms-kostninger	35.037,51	47.622,00
Pedel Grejs friskole	29.257,76	39.338,68
Div. personale oms-kostninger	57.474,00	480,00
Kørselsgodtgørelse	599,20	395,15
Gaver til personale	1.047,67	0,00
	<u>123.416,14</u>	<u>87.835,83</u>
Note 4 -Salgsoms-kostninger		
Annoncer	560,00	200,00
Hjemmeside	0,00	975,00
Gaver	840,00	910,00
Møder moms-fri	0,00	1.386,38
Udsmykning i forbindelse med arrangementer	3.080,08	0,00
Mad i virk. til forretningsforbindelser	3.298,52	0,00
repræsentation diverse	4.966,00	0,00
	<u>12.744,60</u>	<u>3.471,38</u>
Note 5 - Ejendom drift		
Ejendomsskat	20.056,52	27.199,15
Forsikringer	28.279,63	33.077,50
Vedligeholdelse installationer	0,00	58.289,05
Vedligeholdelse bygninger	21.290,57	31.015,19
Små anskaffelser	0,00	40.758,13
Små anskaffelser moms-fri	0,00	6.375,00
husleje	191,20	0,00
	<u>69.817,92</u>	<u>196.714,02</u>

Noter	2019	2020
Note 6 - Direkte omkostninger		
El	0,00	38.143,88
Varme	0,00	0,00
Vand	0,00	17.104,76
Renovation	0,00	6.759,23
Alarm	0,00	12.467,55
Rengøringshjælp	0,00	74.615,00
Måtteservice	0,00	7.935,39
Rengøringsartikler	89.853,20	29.358,52
Småinventar / Udsmykning	0,00	3.590,86
el vand varme samlet	78.461,38	0,00
	<u>168.314,58</u>	<u>189.975,19</u>
Note 7 - Administrationsomkostninger		
Kontingenter	4.117,91	83,52
Forsikringer	12.277,97	9.080,43
Kontingenter ex. moms	0,00	0,00
Kontorartikler	80,00	0,00
Regnskabshjælp	0,00	22.638,00
Gebyrer	972,00	1.208,84
Mobilepay gebyr	0,00	541,00
Telefoni	4.635,21	0,00
internet	9.831,71	5.381,84
Generalforsamling	0,00	1.319,20
Bestyrelsesmøder	0,00	638,40
Kassedifferencer	580,49	-6.218,57
Offentlig bøder og gebyrer	1.300,00	0,00
Diverse	35.121,02	0,00
Diverse ex. Moms	8.974,00	0,00
	<u>77.890,31</u>	<u>34.672,66</u>
Note 8 - Afskrivninger		
Afskrivning bygning	0,00	282.150,63
Afskrivning Halgulf	0,00	32.000,00
Afskrivning inventar	0,00	80.969,30
Afskrivninger samlet	261.747,00	0,00
Småanskaffelser (Straksafskrivning)	73.318,89	0,00
	<u>335.065,89</u>	<u>395.119,93</u>
Note 9 - Finansieringsomkostninger		
Bankrenter	53.582,52	93.560,46
Renter leverandører	1.838,19	75,69
Gebyrer - renter	843,47	1.587,00
	<u>56.264,18</u>	<u>95.223,15</u>

Noter	2019	2020
Note 10 - Anlægsaktiv Bygningsanlæg		
Primo saldo	14.109.197,87	13.921.097,87
Årets afskrivning	-188.100,00	-282.150,64
Bygningsanlæg ultimo	<u>13.921.097,87</u>	<u>13.638.947,23</u>
Note 11 - Anlægsaktiv halgulv		
Primo saldo	800.000,00	778.667,00
Årets afskrivning	-21.333,00	-32.000,00
halgulv ultimo	<u>778.667,00</u>	<u>746.667,00</u>
Note 12 - Anlægsaktiv inventar og redskaber		
Primo saldo	566.785,07	512.805,07
Årets afskrivning	-53.980,00	-80.969,30
Inventar og redskaber ultimo	<u>512.805,07</u>	<u>431.835,77</u>
Note 13 - Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	14.419,50	14.419,50
Bank 6580878731 Nem ID	211.690,32	392.785,86
Bank 0003280411 Erhvervs konto	-250,48	571,99
Bank 4200006645 Virksomhedskonto	418.141,48	347.555,49
Bank 95606581747177 Tøse-tripperne	0,00	8.020,97
Bank 95604200007684 Lokaleudlejning Dep.	0,00	69.791,78
	<u>644.000,82</u>	<u>833.145,59</u>
Note 14 - Egenkapital		
Egenkapital primo	11.312.890,37	12.152.805,58
Årets resultat	-27.229,79	-173.362,34
Donationer til periodisering	0,00	300.000,00
Gaver til periodisering	867.145,00	
	<u>12.152.805,58</u>	<u>12.279.443,24</u>
Note 15 - Langfristede gældsforpligtelser		
Banklån	973.652,81	946.873,53
Nykredit lån	2.513.279,06	2.394.307,96
	<u>3.486.931,87</u>	<u>3.341.181,49</u>
Note 16 - Anden gæld		
Kreditorer	34.529,83	31.933,94
Tøse-tripperne	0,00	8.020,97
udlæg ansatte	738,43	0,00
	<u>35.268,26</u>	<u>39.954,91</u>

Noter	2019	2020
Note 17 - A-skat og AM bidrag		
Skyldig A-skat	0,00	16.210,00
Skyldig AM-bidrag	0,00	3.810,00
A-skat og AM bidrag i alt	<u>0,00</u>	<u>20.020,00</u>

Note 18 - Moms		
Salgsmoms	0,00	25.330,94
Købsmoms	0,00	-40.484,98
Momsafregning	-19.877,71	0,00
Moms i alt	<u>-19.877,71</u>	<u>-15.154,04</u>

	2020
Pengestrømsanalyse	
Årets resultat	-173.362,34
Afskrivninger	335.065,89
Ændring i debitorer	-216.292,76
Ændring i kreditorer	116.320,06
Pengestrøm fra drift	<u>61.730,85</u>

Investeringer	0,00
Pengestrøm fra investeringer	<u>0,00</u>

Frie cash flow	<u>61.730,85</u>
-----------------------	-------------------------

Optagelse af lån	0,00
Pengestrøm fra finansiering	<u>0,00</u>

Pengestrøm	<u>61.730,85</u>
-------------------	-------------------------