



Grejs kulturcenter

**Årsrapport
2021**

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 01.01.2021 – 31.12.2021

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

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01.01.2021 - 31.12.2021 for Grejskulturcenter

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik. 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 4/4 2022



Bo Ensted Danielsen – Formand



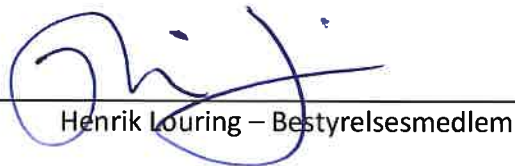
Finn Moesborg - Næstformand



Tina Skree – Kasserer



Christina Lyster - Bestyrelsesmedlem



Henrik Louring – 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.

Udvikling i de økonomiske aktiviteter

Årets resultat for 2021, blev et underskud på 118.864 Kr. hvilket er en forbedring på 54.500 Kr. i forhold til resultatet i 2020 som var et underskud på 173.362 Kr.

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.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ingen

Revisionspåtegning

Vi har revideret årsregnskabet for Grejs Kulturcenter, for regnskabsåret 2021, 01.01.2021 - 31.12.2021.

Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2021 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 14/4-2022


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.

Forpligtelser 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

Lønomkostninger indbefatter udbetalt løn og personaleomkostninger, til den daglig drift.

Salgs omkostninger indbefatter omkostninger relateret til opnåelse af nettoomsætningens salgsposter.

Ejendomme drift indbefatter omkostninger til småanskaffelser samt vedligeholdelse af ejendommen.

Direkte omkostninger 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

Udearealer Bjerget: 20 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Resultatopgørelse	Note	2020	2021
<u>Nettoomsætning</u>			
Omsætning	1	834.888,00	965.034,70
Omsætning i alt:		834.888,00	965.034,70
<u>Automat</u>			
Salg Automat		5.407,44	3.781,88
Udgifter automat	2	-10.645,62	-13.771,16
Automat i alt		-5.238,18	-9.989,28
<u>Udgifter</u>			
Lønomsætninger	3	87.835,83	83.000,81
Salgsomsætninger	4	3.471,38	6.564,86
Ejendomme drift	5	196.714,02	152.695,76
Direkte omsætninger	6	189.975,19	255.212,62
Administrationsomsætninger	7	34.672,66	46.777,75
Udgifter i alt:		512.669,08	544.251,80
Resultat før afskrivning og finansiering.....		316.980,74	410.793,62
<u>Afskrivninger</u>			
Afskrivninger	8	395.119,93	438.642,69
Afskrivninger i alt:		395.119,93	438.642,69
Resultat før finansiering.....		-78.139,19	-27.849,07
<u>Finansiering</u>			
Finansierings omsætninger	9	95.223,15	91.014,76
Finansiering i alt:		95.223,15	91.014,76
Årets resultat.....		-173.362,34	-118.863,83

Aktiver	Note	2020	2021
Materielle anlægsaktiver			
Bygningsanlæg	10	13.638.947,23	14.139.993,97
Halgulv	11	746.667,00	714.667,00
Inventar og redskaber	12	431.835,77	350.866,47
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>14.817.450,01</u>	<u>15.205.527,44</u>
Tilgodehavender			
Debitorer		74.250,00	334.750,00
Periodeafgrænsningsposter		0,00	-161.700,00
Depositum		-69.400,00	-58.600,00
Forudbetalinger udearealer		10.000,00	0,00
Tilgodehavender		<u>14.850,00</u>	<u>114.450,00</u>
Likvide beholdninger	13	<u>833.145,59</u>	<u>384.384,89</u>
Aktiver i alt:		<u>15.665.445,60</u>	<u>15.704.362,34</u>
Passiver			
2020			
2021			
Egenkapital			
Egenkapital	14	12.279.443,24	12.544.579,41
Egenkapital i alt:		<u>12.279.443,24</u>	<u>12.544.579,41</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Ejendoms lån	15	3.341.181,49	3.193.963,58
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.341.181,49</u>	<u>3.193.963,58</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld	16	39.954,91	87.982,44
A-Skat og AM Bidrag	17	20.020,00	7.480,00
Moms	18	-15.154,04	-129.643,09
Gæld i alt:		<u>44.820,87</u>	<u>-34.180,65</u>
Passiver i alt:		<u>15.665.445,60</u>	<u>15.704.362,34</u>

Noter	2020	2021
Note 1 - Omsætning		
Kommerciel udlejning	197.880,00	245.360,00
Almen Udlejning	181.600,00	216.800,00
Sponsorater	23.000,00	32.400,00
Driftstilskud	383.250,00	389.228,70
Medlemskontingent	10.000,00	8.000,00
Diverse indtægter/salg	9.158,00	12.746,00
Donationer	30.000,00	60.500,00
	<u>834.888,00</u>	<u>965.034,70</u>
Note 2 - Automat udgifter		
Varekøb automat	-4.532,31	-1.595,84
Leasing automat	-6.113,31	-12.175,32
	<u>-10.645,62</u>	<u>-13.771,16</u>
Note 3 - Lønoms-kostninger		
Lønoms-kostninger	47.622,00	59.052,10
Pedel Grejs friskole	39.338,68	22.819,65
Div. personale oms-kostninger	480,00	900,00
Kørselsgodtgørelse	395,15	229,06
	<u>87.835,83</u>	<u>83.000,81</u>
Note 4 - Salgsoms-kostninger		
Arrangement udgifter	0,00	550,51
Annoncer	200,00	2.000,00
Hjemmeside	975,00	1.135,00
Gaver	910,00	970,95
Møder moms-fri	1.386,38	1.908,40
	<u>3.471,38</u>	<u>6.564,86</u>
Note 5 - Ejendom drift		
Ejendomsskat	27.199,15	29.681,76
Forsikringer	33.077,50	40.434,47
Vedligeholdelse installationer	58.289,05	49.170,14
Vedligeholdelse bygninger	31.015,19	18.234,19
Små anskaffelser	40.758,13	15.175,20
Små anskaffelser moms-fri	6.375,00	0,00
	<u>196.714,02</u>	<u>152.695,76</u>

Noter	2020	2021
Note 6 - Direkte omkostninger		
El	38.143,88	73.772,78
Vand	17.104,76	20.514,42
Renovation	6.759,23	8.874,33
Alarm	12.467,55	14.055,58
Rengøringshjælp	74.615,00	110.651,60
Måtteservice	7.935,39	6.606,97
Rengøringsartikler	29.358,52	20.736,94
Småinventar / Udsmykning	3.590,86	0,00
	<u>189.975,19</u>	<u>255.212,62</u>
Note 7 - Administrationsomkostninger		
Kontingenter	83,52	0,00
Forsikringer	9.080,43	3.489,97
Kontingenter ex. moms	0,00	0,00
Kontorartikler	0,00	0,00
Regnskabshjælp	22.638,00	36.552,00
Gebyrer	1.208,84	1.174,78
Mobilepay gebyr	541,00	294,00
internet	5.381,84	4.788,00
Generalforsamling	1.319,20	479,00
Bestyrelsesmøder	638,40	0,00
Kassedifferencer	-6.218,57	0,00
Offentlig bøder og gebyrer	0,00	0,00
Diverse	0,00	0,00
Diverse ex. Moms	0,00	0,00
	<u>34.672,66</u>	<u>46.777,75</u>
Note 8 - Afskrivninger		
Afskrivning bygning	282.150,63	286.524,13
Afskrivning Havgulv	32.000,00	32.000,00
Afskrivning inventar	80.969,30	80.969,30
Afskrivning Bjerget	0,00	39.149,26
	<u>395.119,93</u>	<u>438.642,69</u>
Note 9 - Finansieringsomkostninger		
Bankrenter	93.560,46	90.059,59
Renter leverandører	75,69	33,05
Gebyrer - renter	1.587,00	922,12
	<u>95.223,15</u>	<u>91.014,76</u>

Noter	2020	2021
Note 10 - Anlægsaktiv Bygningsanlæg		
Primo saldo	13.921.097,87	13.638.947,23
Årets investering - bjerget	0,00	782.985,23
Årets investering - dørautomatik	0,00	43.734,90
Årets afskrivning	-282.150,64	-325.673,39
Bygningsanlæg ultimo	<u>13.638.947,23</u>	<u>14.139.993,97</u>
Note 11 - Anlægsaktiv halgulv		
Primo saldo	778.667,00	746.667,00
Årets afskrivning	-32.000,00	-32.000,00
halgulv ultimo	<u>746.667,00</u>	<u>714.667,00</u>
Note 12 - Anlægsaktiv inventar og redskaber		
Primo saldo	512.805,07	431.835,77
Årets afskrivning	-80.969,30	-80.969,30
Inventar og redskaber ultimo	<u>431.835,77</u>	<u>350.866,47</u>
Note 13 - Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	14.419,50	14.419,50
Bank 6580878731 Nem ID	392.785,86	82.501,01
Bank 0003280411 Erhvervs konto	571,99	20,04
Bank 4200006645 Virksomhedskonto	347.555,49	217.648,86
Bank 95606581747177 Tøse-tripperne	8.020,97	7.252,11
Bank 95604200007684 Lokaleudlejning Dep.	69.791,78	62.543,37
	<u>833.145,59</u>	<u>384.384,89</u>
Note 14 - Egenkapital		
Egenkapital primo	12.152.805,58	12.279.443,24
Årets resultat	-173.362,34	-118.863,83
	<u>11.979.443,24</u>	<u>12.160.579,41</u>
Donationer primo	0,00	300.000,00
Donationer tilgang	300.000,00	420.000,00
Anvendelse af donationer i året	0,00	-36.000,00
<i>Donationer ultimo saldo</i>	<u>300.000,00</u>	<u>684.000,00</u>
	<u>12.279.443,24</u>	<u>12.544.579,41</u>
Note 15 - Langfristede gældsforpligtelser		
Banklån	946.873,53	926.473,47
Nykredit lån	2.394.307,96	2.267.490,11
	<u>3.341.181,49</u>	<u>3.193.963,58</u>

Noter	2020	2021
Note 16 - Anden gæld		
Kreditorer	31.933,94	80.730,33
Tøse-tripperne	8.020,97	7.252,11
udlæg ansatte	0,00	0,00
	<u>39.954,91</u>	<u>87.982,44</u>
Note 17 - A-skat og AM bidrag		
Skyldig A-skat	16.210,00	6.056,00
Skyldig AM-bidrag	3.810,00	1.424,00
A-skat og AM bidrag i alt	<u>20.020,00</u>	<u>7.480,00</u>
Note 18 - Moms		
Salgsmoms	25.330,94	125.115,09
Købsmoms	-40.484,98	-254.758,18
Moms i alt	<u>-15.154,04</u>	<u>-129.643,09</u>