

Kulturhuset Veddum Sal af 1884

CVR-nummer 19016900

Årsrapport 2016/2017

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Folkevalgte revisorerers erklæring	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	13

Foreningsoplysninger

Foreningen

Kulturhuset Veddum Sal af 1884
Veddum Hovedgade 3
9560 Hadsund

Hjemmeside:	www.Veddum.dk
E-mail:	Sal@Veddum.dk
Hjemstedskommune:	Mariagerfjord
CVR-nummer:	19016900
Regnskabsperiode:	1. oktober 2016 - 30. september 2017

Bestyrelse

Rikke Nielsen, formand
Ellen Engstrøm Dyhr Sørensen, næstformand
Tommy Guldbæk, kasser
Belinda Vendelbo, sekretær
Dorthe Jensen
Ernst Dahl Hørlück
Christina Nielsen

Pengeinstitut

Jutlander Bank A/S

Foreningsrevisorer

Leo Korsgård
Claus Eriksen

Revisor

Dansk Revision Mariagerfjord
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Aalborgvej 51
9560 Hadsund

Kontaktpersoner:

Michael Carstens
Torbjørn Nielsen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Kulturhuset Veddum Sal af 1884.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke foreningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indeholder alene eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser, som relaterer sig til foreningens aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddum, 10. oktober 2017

Ernst Dahl Hørlück



Belinda Vendelbo



Christina Nielsen



Dorthe Jensen



Tommy Guldbæk

Ellen Engstrøm Dyhr Sørensen



Rikke Nielsen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ejeren af Kulturhuset Veddum Sal af 1884

Vi har opstillet årsregnskabet for Kulturhuset Veddum Sal af 1884 for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som foreningen har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere foreningen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er foreningens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, foreningen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, 10. oktober 2017

Dansk Revision Mariagerfjord

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530



Michael Carstens

Statsautoriseret revisor

Folkevalgte revisorerers erklæring

Til medlemmerne i Foreningen Kulturhuset Veddum Sal af 1884

Som folkevalgte revisorer skal vi hermed erklære, at vi har gennemgået og revideret efterfølgende regnskab for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Vi har ved gennemgang af bilag og kontoudtog m.m. ikke fundet anledning til bemærkninger.

Veddum, den 19 / 10 2017

Leo Korsgård



Claus Eriksen



Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
1	Nettoomsætning	299.585	278
2	Vareforbrug	-65.286	-73
3	Andre stykomkostninger	-11.800	-2
	Dækningsbidrag	222.499	204
4	Salgsfremmende omkostninger	-5.875	0
5	Driftsmiddelomkostninger	-46.632	-55
6	Lokaleomkostninger	-56.057	-46
7	Administrationsomkostninger	-30.882	-29
8	Personaleomkostninger	-24.574	-23
	Indtjeningsbidrag	58.479	52
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-4.342	-4
	Resultat før finansielle poster	54.137	48
	Finansielle indtægter	100	0
9	Finansielle omkostninger	-394	-4
	Årets resultat	53.843	44

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
10	Grunde og bygninger	421.201	426
	Materielle anlægsaktiver	421.201	426
	Anlægsaktiver i alt	421.201	426
	Varelager	3.529	5
	Varebeholdninger	3.529	5
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.415	4
	Andre tilgodehavender	109	0
	Tilgodehavender	8.524	4
11	Likvide beholdninger	47.678	2
	Omsætningsaktiver i alt	59.731	11
	Aktiver i alt	480.933	436

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
12	Egenkapital	461.065	407
	Egenkapital i alt	461.065	407
	Kreditinstitutter	0	4
13	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.759	22
14	Skyldig moms	89	2
15	Anden gæld	1.020	1
	Kortfristede gældsforpligtelser	19.868	29
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	19.868	29
	Passiver i alt	480.933	436
16	Hovedaktivitet		
17	Eventualforpligtelser		
18	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
1 Nettoomsætning		
Varesalg	111.624	110
Billetsalg	25.518	14
Indgået kontingenter	17.050	16
Tilskud	10.998	2
Lejeindtægt lejlighed	49.600	53
Leje lokaler	84.795	84
Nettoomsætning i alt	299.585	278
2 Vareforbrug		
Varekøb	64.178	74
Ændring af varelager	1.108	-2
Vareforbrug i alt	65.286	73
3 Andre stykomkostninger		
Arrangement 2016/17	11.800	0
Arrangement 2015/16	0	2
Andre stykomkostninger i alt	11.800	2
4 Salgsfremmende omkostninger		
Gaver og blomster	985	0
Annoncer	885	0
Sponsorvirksomhed	4.006	0
Salgsfremmende omkostninger i alt	5.875	0
5 Driftsmiddelomkostninger		
Kørsel	300	1
Vedligeholdelse	19.972	29
Småanskaffelser	26.359	24
Driftsmiddelomkostninger i alt	46.632	55

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
6 Lokaleomkostninger		
Forsikringer	9.149	9
Ejendomsskatter	2.548	3
Varme	20.518	17
El, vand, gas og afledningsafgift	16.680	12
Vedligeholdelse	2.019	0
Renovation	1.851	2
Rengøring	3.291	2
Lokaleomkostninger i alt	56.057	46
7 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	3.247	1
Telefonomkostninger	4.964	7
Porto og gebyr	125	0
Revisorhonorar	15.577	16
Forsikringer	3.370	2
Vagtværn	2.995	3
Kontingenter	450	0
Kassedifferencer, indtægt	154	0
Administrationsomkostninger i alt	30.882	29
8 Personaleomkostninger		
Gager	21.795	21
Løn og gager	21.795	21
Arbejdsskadeforsikring	2.239	1
Andre omkostninger til social sikring	2.239	1
Databehandling løn	540	1
Øvrige personaleomkostninger	540	1
Personaleomkostninger i alt	24.574	23
9 Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	394	4
Renter, øvrige	0	0
Finansielle omkostninger i alt	394	4

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
10 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	434.228	434
Kostpris 30. september	434.228	434
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-8.685	-4
Årets af- og nedskrivninger	-4.342	-4
Afskrivninger 30. september	-13.027	-9
Grunde og bygninger i alt	421.201	426
11 Likvide beholdninger		
Kasse	2.000	2
Pengeinstitutter	45.678	0
Likvide beholdninger i alt	47.678	2
12 Egenkapital		
Egenkapital, primo	407.222	364
Årets overførte resultat	53.843	44
Egenkapital i alt	461.065	407
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	4.759	8
Revisorhonorar	14.000	14
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	18.759	22
14 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	2.040	3
Udgående moms	34.285	31
Indgående moms	-31.652	-32
Importmoms	-88	0
Elafgift	-2.804	-1
Vandafgift	-566	0
Afregnet moms	-1.126	1
Skyldig moms i alt	89	2

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
15 Anden gæld		
Skyldig A-skat mv.	859	1
Skyldige feriepenge	161	0
Skyldig løn og gage	0	0
Anden gæld i alt	1.020	1

16 Hovedaktivitet

Foreningens formål er at virke som samlingssted for egnens befolkning ved møder, foredrag, kurser og sammenkomster mv.

17 Eventualforpligtelser

Ingen.

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 250, der giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør TDKK 421.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til foreningens personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skatter

Da foreningen ikke er skattepligtig indregnes der ikke skatter i resultatet og balancen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 afskrives ikke på grunde.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger 50 år.

Der er indsat en restværdi/scrapværdi på 50% af anskaffessummen.

Anvendt regnskabspraksis

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurs og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.